



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.52.66.2022.8

Podsumowanie ustaleń
w projekcie nr RPSW.01.02.00-26-0029/17
„Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i
wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z
hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią
technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w
metodach przyrostowych”
w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa
Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

Kielce, 28 października 2022 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 5 września 2022 r. do 21 października 2022 r. w:

[REDAKTOWANA ADRESA]

ul. [REDAKTOWANA ADRESA]

[REDAKTOWANA ADRESA]

NIP: [REDAKTOWANA ADRESA]

w zakresie:

projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 pn. „Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych” zrealizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

numery wniosków o płatność: RPSW.01.02.00-26-0029/17-007, RPSW.01.02.00-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.00-26-0029/17-009, RPSW.01.02.00-26-0029/17-010, RPSW.01.02.00-26-0029/17-012

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

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)
Grzegorz Kita	Główny ekspert skarbowy	19.10.2022 r.	7-9, 13-16, 19-22, 26-29.09, 14, 17,18.10.2022
Ewelina Kwietniewska	Starszy kontroler skarbowy	-	-
Tomasz Pawłowski	Naczelnik Wydziału	19.10.2022 r.	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,**

czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014¹) (art. 5 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 532/2014²

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Dokumentacja konkursu nr RPSW.01.02.00-IZ.00-131/17 ogłoszonego poprzez opublikowanie ogłoszenia o konkursie na stronie internetowej IZ w dniu 30.05.2017 r. (termin składania wniosków upłynął w dniu 31.08.2017 r.),
2. Wniosek o dofinansowanie projektu pn. Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych, złożony do IZ w dniu 31.08.2017 r. przez [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], któremu nadany został numer RPSW.01.02.00-26-0029/17, wraz z załącznikami:
 - nr 2 – wydruk Informacji odpowiadającej odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Wnioskodawcy (KRS: [REDAKTOWANE]) wg stanu na dzień 30.08.2017 r., Akt założycielski [REDAKTOWANE]. A nr 3901/2002 z dnia 15.10.2002 r. notariusz [REDAKTOWANE]), protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki z dnia 29.01.2003 r. (akt notarialny rep. [REDAKTOWANE] nr [REDAKTOWANE] z dnia 29.01.2003 r. notariusz [REDAKTOWANE]),
 - nr 3 – Oświadczenie z spełnieniu kryteriów MŚP, zgodnie z którym Wnioskodawca należy do kategorii małych przedsiębiorców z dnia 30.08.2017 r.,
 - nr 6a – Formularz do wniosku o dofinansowanie w zakresie oceny oddziaływania na środowisko (OOŚ) z dnia 30.08.2017 r.,
 - nr 10 – Oświadczenie o posiadanej dokumentacji technicznej z dnia 30.08.2017 r.,
 - nr 13 – oświadczenie Wnioskodawcy z dnia 30.08.2017 r. o zabezpieczeniu środków na realizację inwestycji wraz z wyciągami bankowymi, potwierdzającymi dostępne środki finansowe w kwocie przewyższającej sumę wkładu własnego oraz wydatków niekwalifikowalnych,
 - nr 14 – bilanse jednostki za trzy lata obrotowe (2014-2016),

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

² Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 532/2014 z 13.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 223/2014 w sprawie Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym

- nr 15 – rachunek zysków i strat za lata 2014-2016,
 - nr 16 – formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie z dnia 31.08.2017 r.,
 - deklaracja wnioskodawcy z dnia 30.08.2017 r. dot. wpisywania się zakresu przedmiotowego projektu do inteligentnych specjalizacji regionu (przemysł metalowo-odlewniczy, turystyka zdrowotna i prozdrowotna),
3. Pismo IZ znak: EFRR-II.432.1160.1.2017.1.2.131.29 z dnia 04.10.2017 r. informujące Wnioskodawcę o stwierdzonych uchybieniach formalnych,
 4. Pismo Beneficjenta z dnia 25.10.2017 r. (złożone do IZ w dniu 26.10.2017 r.) informujące o wprowadzonych uzupełnieniach w dokumentacji aplikacyjnej,
 5. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17, złożony do IZ w dniu 26.10.2017 r. wraz z załącznikami:
 - nr 1 – Plan prac badawczo-rozwojowych z dnia 26.10.2017 r., w wersji papierowej i elektronicznej (płyta CD),
 - nr 9 – szacunkowy kosztorys wykonany metodą uproszczoną z dnia 26.10.2017 r., wraz z ofertami dostawców elementów składowych linii produkcyjnej,
 - nr 10 – dokument pt. Specyfikacja usług z dnia 26.10.2017 r.,
 - nr 11 – Mapy i szkice sytuujące projekt z dnia 26.10.2017 r.,
 - nr 12 – Oświadczenie o posiadaniu prawa do dysponowania nieruchomością na cele projektu z dnia 26.10.2017 r. (dot. nieruchomości położonej w [REDACTED], ul. [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] wy), wraz z umową najmu lokalu położonego w [REDACTED], ul. [REDACTED] z dnia 20.10.2017 r.,
 6. oświadczenia o bezstronności pracowników dokonujących oceny projektu:
 - Anny Piecheta z dnia 04.10.2017 r.,
 - Małgorzaty Knap z dnia 04.10.2017 r.,
 - Arkadiusza Kasperczyka z dnia 03.01.2018 r.,
 7. karty weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 wypełnione przez:
 - Annę Piecheta w dniu 04.10.2017 r.,
 - Małgorzatę Knap w dniu 04.10.2017 r.,
 8. karty oceny formalnej wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 wypełnione przez:

- Annę Piecheta w dniu 04.10.2017 r. oraz po poprawie wniosku w dniu 02.11.2017 r.,
 - Małgorzatę Knap w dniu 04.10.2017 r. oraz po poprawie wniosku w dniu 02.11.2017 r.,
9. Pismo IZ znak: EFRR-II.432.1160.2.2017.1.2.131.29 z dnia 02.11.2017 r. informujące Wnioskodawcę o akceptacji wniosku pod względem formalnym i przekazaniu do oceny merytorycznej,
 10. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.1160.1.2018.1.2.131.29 z dnia 06.02.2018 r. wzywające Wnioskodawcę do złożenia wyjaśnień,
 11. Pismo Wnioskodawcy z dnia 19.02.2018 r. z wyjaśnieniami dot. zapisów wniosku o dofinansowanie oraz skorygowany wniosek o dofinansowanie projektu z załącznikiem nr 1 – Plan prac badawczo – rozwojowych z dnia 19.02.2018 r.,
 12. Oświadczenia o bezstronności złożone przez oceniających projekt:
 - Jarosława Barskiego – eksperta uczestniczącego w pracach KOP w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 z dnia 21.12.2017 r.,
 - Arkadiusza Kasperczyka – pracownika IZ – członka KOP – z dnia 03.01.2018 r.
 13. Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020, sporządzone w dniu 06.03.2018 r.
 14. Wynik oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie w ramach RPOWŚ 2014-2020, zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Wdrażania EFRR,
 15. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.1160.2.2018.1.2.131.0029 z dnia 13.04.2018 r. informujące Wnioskodawcę o spełnieniu przez projekt kryteriów dopuszczających (ogólnych i sektorowych) uzyskaniu 26 punktów, tj. nie uzyskania wymaganego minimum 60% maksymalnej liczby punktów możliwych do uzyskania i odrzuceniu projektu na etapie oceny merytorycznej,
 16. Protest wobec oceny Kryterium oceny punktowej nr 5, wniesiony przez Wnioskodawcę do IZ w dniu 30.04.2018 r.,
 17. Pismo Departamentu Polityki Regionalnej UMWŚ znak: DPR.III.432.30.2018 z dnia 04.05.2018 r. informujące Departament Wdrażania EFRR o wniesieniu przez Wnioskodawcę odwołania od wyniku oceny merytorycznej,
 18. Pismo Departamentu Wdrażania EFRR znak: EFRR.I.433.47.2018 z dnia 11.05.2018 r. przekazujące do DPR dokumentację dot. wniosku o dofinansowanie celem rozpatrzenia odwołania,
 19. Deklaracja poufności i bezstronności rozpatrującego protest, podpisana w dniu 30.05.2018 r. przez pracownika IZ,
 20. Pismo IZ znak: DPR.III.432.30.2018 z dnia 01.06.2018 r. informujące Wnioskodawcę o odrzuceniu protestu na wynik oceny Kryterium punktowego nr 5 (doręczone w dniu 08.06.2018 r.),

21. Pełnomocnictwo udzielone w dniu 21.06.2018 r. przez Prezesa Zarząd [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE], wraz z wydrukiem z KRS,
22. Potwierdzenie odbioru 1 egz. dokumentacji projektowej z dnia 21.06.2018 r.,
23. Zawiadomienie o rozprawie w sprawie sygn.. akt I SA/Ke 220/18 ze skargi [REDAKTOWANE] przesłane do IZ przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Kielcach, wraz z odpisem wniesionej skargi,
24. Wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Kielcach z dnia 2 sierpnia 2018 r. uwzględniający skargę [REDAKTOWANE] i przekazujący sprawę do ponownego rozpatrzenia przez Województwo Świętokrzyskie,
25. Oświadczenia o bezstronności pracownika IOK dokonującego oceny projektu w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, złożone przez pracowników:
 - Michał Słupecki w dniu 24.09.2018 r.,
 - Jacek Gaździk w dniu 24.09.2018 r.
26. Karty ponownej oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020, sporządzone przez pracowników IZ w dniu 24.09.2018 r.
27. Wynik ponownej oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie w ramach RPOWŚ 2014-2020
28. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.1160.3.2018.1.2.131.29 z dnia 05.10.2018 r. informujące Wnioskodawcę o uzyskaniu przez projekt w wyniku ponownej oceny 32 punktów i wybraniu go Uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 4383/18 z dnia 03.10.2018 r. do dofinansowania w kwocie 3 265 600,00 zł,
29. Uchwała nr 4382/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 3 października 2018 r. w sprawie zmiany załącznika nr 1 do Uchwały nr 2277/17 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 1 lutego 2017 roku w sprawie rozstrzygnięcia konkursu, i wyboru projektów do dofinansowania w ramach konkursu zamkniętego nr RPSW.01.02.00-IZ.00-26-028/16 dla Działania 1.2 Badania i rozwój w sektorze świętokrzyskiej przedsiębiorczości Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 – rezygnacja 2 wybranych Beneficjentów,
30. Uchwała nr 4383/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 3 października 2018 r. w sprawie zmiany załącznika nr 1 do Uchwały nr 2277/17 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 1 lutego 2017 roku w sprawie rozstrzygnięcia konkursu, i wyboru projektów do dofinansowania w ramach konkursu zamkniętego nr RPSW.01.02.00-IZ.00-26-028/16 dla Działania 1.2 Badania i rozwój w sektorze świętokrzyskiej przedsiębiorczości Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 – dodanie do listy projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17,
31. Pismo Beneficjenta z dnia 25.10.2018 r. z prośbą o wycofanie złożonego w terminie późniejszym wniosku o dofinansowanie projektu pn. „System łączników

indywidualnych, indywidualnych szyn, belek częściowych i całkowitych w tym elementach przykręcanych dopasowanych do elementów implantowanych i elementów protetycznych wykonywanych w technologii hybrydowej”,

32. Dokumenty do podpisania umowy przedłożone przez Wnioskodawcę za pismem z dnia 05.11.2018 r.:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 05.11.2018 r.,
- oświadczenie o spełnianiu kryteriów MŚP z dnia 05.11.2018 r.,
- Zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek nr 440371ZN18/0006008 z dnia 05.10.2018 r. wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych I Oddział w Warszawie Inspektorat w Warszawie,
- Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach ZAS-W nr 1440.SOB.4050.4137.2018 z dnia 04.10.2018 r., wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego Warszawa-Wola,
- Potwierdzenie otwarcia pomocniczego rachunku bankowego w Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 05.11.2018 r.,
- Wniosek o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL2014,

33. Pismo IZ EFRR-I.432.1160.1.2018.1.2.131.29 z dnia 07.11.2018 r. dot. wyjaśnienia statusu beneficjenta jako MŚP oraz wniosku o nadanie uprawnień w systemie SL2014,

34. Pismo Beneficjenta z dnia 26.11.2018 r. dot. przesłania zaktualizowanych dokumentów oraz propozycji zabezpieczenia prawidłowej realizacji projektu, wraz z załącznikami:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 26.11.2018 r.,
- Plan prac badawczo – rozwojowych realizowanych w ramach działania 1.2 RPO WŚ 2014-2020 z dnia 26.11.2018 r.
- oświadczenie o spełnianiu kryteriów MŚP z dnia 22.11.2018 r.,

35. Pismo IZ EFRR-I.432.1160.1.2018.1.2.131.29 z dnia 17.12.2018 r. dot. formy zabezpieczenia prawidłowej realizacji projektu,

36. Pismo Beneficjenta z dnia 07.01.2019 r. dot. akceptacji formy zabezpieczenia prawidłowej realizacji projektu,

37. Umowa nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 pn. „Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 1.2 „Badania i rozwój w sektorze świętokrzyskiej przedsiębiorczości” osi I „Innowacje i nauka” Regionalnego Programu

Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, zawarta w dniu 06.02.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, jako Instytucją Zarządzającą oraz [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] w której określono m. in.:

- całkowitą wartość projektu: 4 896 690,00 zł, w tym:
 - ✓ całkowite wydatki kwalifikowalne: 4 169 000,00 zł, w tym:
 - współfinansowanie UE do kwoty: 2 570 000,00 zł,
 - wkład własny Beneficjenta: 1 599 000,00 zł
 - ✓ wydatki niekwalifikowalne: 727 690,00 zł,
 - okres realizacji projektu: od 01.12.2018 r. do 30.06.2020 r.,
 - termin wniesienia zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy: 28.03.2019 r.
38. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.1.2019.1.2.131.29 z dnia 14.02.2019 r. dot. zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy,
39. Pismo Beneficjenta z dnia 26.03.2019 r. w sprawie przedłużenia terminu złożenia zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy,
40. Aneks nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-01 do umowy o dofinansowanie, zawarty w dniu 15.04.2019 r., przedłużający termin wniesienia zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy do dnia 29.04.2019 r.,
41. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.0029.2019 z dnia 17.04.2019 r., wzywające Beneficjenta do uaktualnienia danych finansowych oraz danych dotyczących zatrudnienia w celu ustalenia aktualnego statusu przedsiębiorcy jako MŚP,
42. Pismo Beneficjenta z dnia 13.05.2019 r. dot. przekazania dokumentów oraz prośbą o zmianę terminu realizacji projektu, wraz z załącznikami:
- skorygowany wniosek o dofinansowanie,
 - zaktualizowane oświadczenie o statusie MŚP
 - bilans na dzień 31.12.2018 r. oraz rachunek zysków i strat Spółki za 2018 r.
43. Notatka służbowa z dnia 15.05.2019 r. dot. przekazania do depozytu dokumentów stanowiących zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie:
- weksel z wystawienia spółki wraz z deklaracją wekslową,
 - umowa przelewu wierzytelności z rachunku lokaty terminowej z dnia 10.04.2019 r. (złożony do IZ w dniu 25.04.2019 r.),
 - załącznik do umowy przelewu wierzytelności z lokaty terminowej,
 - potwierdzenie otwarcia rachunku lokaty terminowej,
44. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.0029.2019 z dnia 20.05.2019 r. z informacją o przychyleniu się do prośby o zmianę terminu realizacji projektu,

45. Pismo Beneficjenta z dnia 24.06.2019 r. dot. złożenia dokumentów z załącznikami:
 - wniosek o dofinansowanie projektu,
 - zaktualizowane oświadczenie o statusie MŚP
46. Pisma IZ znak: IR-V.432.29.0029.2019 z dnia 02.08.2019 r. oraz z dnia 28.08.2019 r. w sprawie przesłania aneksu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-002 do umowy o dofinansowanie projektu
47. Pismo Beneficjenta z dnia 23.08.2019 r. dot. zmiany formy zatrudnienia pracownika w ramach „Zarządzania projektem” z umowy cywilno-prawnej na stosunek pracy,
48. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.0029.2019 z dnia 19.09.2019 r. informujące Beneficjenta o wyrażeniu zgody na zmianę formy zatrudnienia pracownika,
49. Aneks nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-02 do umowy o dofinansowanie, zawarty w dniu 24.09.2019 r., zmieniający okres realizacji projektu na: od 01.06.2019 r. do 31.12.2020 r.,
50. Plan prac badawczo-rozwojowych realizowanych w ramach działania 1.2 RPOWŚ 2014-2020 przekazany przez Beneficjenta za pismem z dnia 18.11.2019 r.,
51. Pismo Beneficjenta z dnia 21.10.2021 r. z prośbą o wydłużenie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 30.06.2021 r. z uwagi na utrudnienia i opóźnienia dostaw spowodowane pandemią COVID-19,
52. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.29.2019 z dnia 11.12.2020 r. informujące Beneficjenta o akceptacji proponowanej zmiany,
53. Plan prac badawczo-rozwojowych realizowanych w ramach działania 1.2 RPOWŚ 2014-2020 oraz wniosek o dofinansowanie projektu przekazany przez Beneficjenta za pismem z dnia 23.12.2020 r.
54. Aneks nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-03 do umowy o dofinansowanie, zawarty w dniu 26.02.2021 r., zmieniający termin zakończenia realizacji projektu na: 30.06.2021 r.,
55. Pismo IZ przekazane do Beneficjenta w dniu 15.03.2021 r. pocztą elektroniczną, przypominające o obowiązku składania sprawozdania z osiągnięcia kamieni milowych projektu,
56. Pismo Beneficjenta z dnia 15.03.2021 r. wraz z załącznikiem nr 3 do umowy o dofinansowanie, wnioskującym o przesunięcie terminu I zadania w ramach Projektu i osiągnięcia I kamienia milowego do dnia 31.01.2021 r.,
57. Raport z realizacji I etapu projektu, przekazany do IZ w dniu 17.03.2021 r. wraz ze Sprawozdaniem z realizacji I etapu zlecenia sporządzonym przez Zespół badawczy z Politechniki Krakowskiej,
58. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.29.2019 z dnia 16.03.2021 r. informujące Beneficjenta o niskim poziomie postępu prac w ramach projektu,

59. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.29.2019 z dnia 24.03.2021 r. z prośbą o składanie kwartalnych raportów z postępu realizowanego projektu,
60. Pismo Beneficjenta z dnia 24.03.2021 r. z wyjaśnieniami dotyczącymi postępów realizacji projektu,
61. Raport kwartalny nr 1/2021 złożony do IZ w dniu 13.04.2021 r.,
62. Wniosek o dofinansowanie projektu oraz Plan prac badawczo-rozwojowych realizowanych w ramach działania 1.2 RPOWŚ 2014-2020, złożone od IZ w dniu 16.04.2021 r.,
63. Raport z realizacji II etapu prac badawczo-rozwojowych przekazany do IZ w dniu 12.05.2021 r. wraz ze Sprawozdaniem z realizacji I etapu zlecenia sporządzonym przez Zespół badawczy z Politechniki Krakowskiej,
64. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.29.2019 z dnia 27.05.2021 r. informujące Beneficjenta o stwierdzonych rozbieżnościach dotyczących najmu lokalu na potrzeby realizacji projektu,
65. Pismo Beneficjenta z dnia 13.06.2021 r. z wyjaśnieniem niespójności dotyczących umów najmu,
66. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.29.2019 z dnia 16.06.2021 r. informujące o rozbieżnościach danych zawartych w raporcie z realizacji II etapu projektu z danymi wynikającymi z Planu prac B+R,
67. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.29.2019 z dnia 21.06.2021 r. informujące o obowiązku składania sprawozdań rocznych z wykorzystania wyników osiągniętych w ramach projektu w okresie trwałości projektu,
68. Pismo Beneficjenta z dnia 25.06.2021 r. z prośbą o przesunięcie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 31.07.2021 r.,
69. Pismo Beneficjenta z dnia 25.06.2021 r. dotyczące rozbieżności danych zawartych w raporcie z realizacji II etapu projektu z danymi wynikającymi z Planu prac B+R oraz nieterminowego składania korekt wniosków o płatność,
70. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.29.2019 z dnia 30.06.2021 r. informujące Beneficjenta o wyrażeniu zgody na zmianę terminu zakończenia realizacji projektu,
71. Formularz wprowadzania zmian w projekcie realizowanym w ramach RPOWŚ2014-2020 przekazany przez Beneficjenta do IZ za pismem z dnia 12.07.2021 r., dotyczących przesunięć wydatków pomiędzy pozycjami kosztowymi projektu,
72. Raport kwartalny nr 2/2021 z dnia 12.07.2021 r.
73. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 26.07.2021 r. oraz Plan prac badawczo-rozwojowych realizowanych w ramach działania 1.2 RPO WŚ 2014-2020, złożone do IZ w dniu 29.07.2021 r.,
74. Pismo IZ znak: IR-V.432.29.29.2019 z dnia 03.08.2021 r., informujące Beneficjenta o zaakceptowaniu zmian proponowanych w piśmie z dnia 12.07.2021 r.,

75. Raport z realizacji etapu projektu pn. „Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych metodą przyrostową” (osiągnięcia kamienia milowego) nr etapu 3 w ramach RPO WŚ 2014-2020, wraz ze Sprawozdaniem z realizacji III etapu zlecenia sporządzonym przez Zespół badawczy z Politechniki Krakowskiej, złożony do IZ w dniu 11.08.2021 r.,
76. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 11.08.2021 r. oraz Plan prac badawczo-rozwojowych realizowanych w ramach działania 1.2 RPO WŚ 2014-2020, złożone do IZ w dniu 12.08.2021 r.,
77. Aneks nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-04 do umowy o dofinansowanie, zawarty w dniu 30.08.2021 r., zmieniający termin zakończenia realizacji projektu na: 31.07.2021 r.,
78. Wnioski o płatność wraz z dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków oraz realizację zakresu rzeczowego, wymienione w części I pkt 1.1 niniejszego protokołu.
79. Informację Pokontrolną nr KC-I.432.770.1.2021/MW-1 (KC-I.432.770.1.2021) z dnia 20.01.2022 r. z kontroli realizacji projektu w zakresie prawidłowości przeprowadzenia procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, wraz z listami sprawdzającymi,
80. Informację Pokontrolną nr KC-I.432.134.1.2022/MBK-2 (KC-I.432.134.1.2022) z dnia 23.02.2022 r. z kontroli realizacji projektu w zakresie prawidłowości przeprowadzenia procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, wraz z listami sprawdzającymi,
81. Informację Pokontrolną nr KC-I.432.134.2.2022/DK-3 (KC-I.432.134.2.2021) z dnia 15.04.2022 r. z kontroli realizacji projektu w zakresie prawidłowości przeprowadzenia procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, wraz z listami sprawdzającymi,
82. Informację Pokontrolną nr 6/N/I/RPO/2022 (KC-I.432.258.1.2022) z dnia 16.08.2022 r. z kontroli końcowej projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17,

W dniu 19.10.2022 r. przeprowadzono oględziny urządzeń, aparatury, oprogramowania oraz publikacji, których zakup rozliczono w objętych audytem wnioskach o płatność.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- projekt spełnia wymogi określone uszczegółowieniu do programu operacyjnego, kryteriach przyjętych przez Komitet Monitorujący;
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie;
- został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie oraz czy zachowana została jego trwałość.

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1) Wniosek o płatność nr **RPSW.01.02.00-26-0029/17-007** za okres 01.02.2021 r.–18.02.2021 r. zatwierdzony przez IZ w dniu 09.03.2022 r. (wniosek rozliczający zaliczkę, wniosek sprawozdawczy) kwota wydatków ogółem: 1.189.572,57 zł, w tym:

- kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne: 967.132,17 zł, w tym:
 - dofinansowanie 598.279,30 zł,

wraz z nw. załącznikami:

– **poz. nr 1 WNP:**

- Faktura VAT nr PN1/76/02/2020 z dnia 17.02.2020 r. wystawiona przez Politechnikę Krakowską im. Tadeusza Kościuszki, ul. Warszawska 24, 31-155 Kraków, NIP: 675-000-62-57 na kwotę brutto 110.700,00 zł, netto 90.000,00 zł, VAT 20.700,00 zł za wykonanie pracy pt.: Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych, ETAP I,
- Wyciąg dzienny z rachunku bankowego nr 46 z dnia 05.03.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDAKTOWANO] prowadzonego w BGK Bank Gospodarstwa Krajowego ukazujący zapłatę faktury nr PN1/76/02/2020 na kwotę 110.700,00 zł,
- Protokół zdawczo-odbiorczy spisany w dniu 31.01.2020 r. na okoliczność przekazania –odbioru prac stanowiących przedmiot zawartej w dniu 20.12.2019 r. umowy nr M-07/493/2019/P pomiędzy [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] a Politechniką Krakowską im. Tadeusza Kościuszki, ul. Warszawska 24 Kraków, wykonanie prac: Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych - etap I wraz z załącznikiem nr 1 – program(harmonogram) tematu,
- Umowa nr M-07/493/2019/P zawarta w dniu 20.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] a Politechniką Krakowską im. Tadeusz Kościuszki w Krakowie, u. Warszawska 24, 31-155 Kraków na realizację zamówienia na wykonanie pracy pt.: „Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią

technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych” w terminie do dnia 30.11.2020 r. za wynagrodzenie w kwocie 145.000,00 zł netto plus należny podatek VAT (dodatkowe postanowienia umowne: Etap I -31.01.2020 r., Etap II – 31.08.2020 r. Etap III – 30.11.2020 r.),

– **poz. nr 2 WNP:**

- Faktura VAT nr 2/08/2020 z dnia 28.08.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], NIP: [REDAKTOWANE] na kwotę brutto 1.078.872,57 zł, netto 877.132,17 zł, VAT 201.740,40 zł za „ARUM 5X-200 with Starter kit (frezarka stomatologiczna z zestawem startowym),
- Potwierdzenie transakcji z dnia 24.09.2020 r. z rachunku bankowego o nr 07 [REDAKTOWANE] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury nr 2/08/2020 na kwotę 350.000,00 zł,
- Potwierdzenie transakcji z dnia 25.09.2020 r. z rachunku bankowego o nr 07 [REDAKTOWANE] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury nr 2/08/2020 na kwotę 350.000,00 zł,
- Potwierdzenie transakcji z dnia 30.09.2020 r. z rachunku bankowego o nr 07 [REDAKTOWANE] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury nr 2/08/2020 na kwotę 378.872,57 zł,
- Protokół przekazania towaru z dnia 31.08.2020 r. do umowy 05/Konskie/2020, dostawca: [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], nazwa towaru: Frezarka 5 osiowa ARUM 5X-200 system do obróbki komponentów protetycznych z Cyrkonu, tytanu, chromu-kobaltu-frezarka 5-osiowa, wrzeczono zasilane prądem stałym o mocy 3,0kW prędkość obrotowa wrzeczona w zakresie od 1000 RPM do 60 RPM, zakres pracy osi liniowych co najmniej 300x140x140 mm(x,y,z), współpraca z automatycznym zrobotyzowanym systemem ładowania i zmiany materiałów, zakres pracy w osi A-360°, a w osi B co najmniej +-30°, zasilanie jednofazowe 230VAC,50-60 HZ, sterowanie za pomocą pulpitu zdalnego i ekranu dotykowego waga frezarki nie przekraczająca 430 kg, kasetka na co najmniej 15 narzędzi z automatycznym systemem ich wymiany, możliwość frezowania z krążków o średnicy 98 mm i 95 mm i grubości do 25 mm, możliwość frezowania z premilli (ramka na 10 premilli), możliwość frezowania systemów hybrydowych, precyzja frezowania +-5um, oprogramowania sterujące frezarką z możliwością importu plików o rozszerzeniu nc oraz ich kolejkowania, możliwość zmiany prędkości obrotowej oraz prędkości liniowej wrzeczona bezpośrednio w oprogramowaniu sterującym frezarką, możliwość frezowania cyrkonu na sucho i na mokro , w przypadku frezowania na mokro, zdublowany system wodny (konieczny w celu uniknięcia zmieszania chłodziwa do frezowania metalu z wodą z drobkami cyrkonu), zintegrowany komputer z wyświetlaczem dotykowym z systemem operacyjnym Windows lub Linux,

- Umowa dostawy numer 05/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020 r. pomiędzy [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu - frezarki 5 osiowej ARUM 5X-200 - system do obróbki komponentów protetycznych z Cyrkonu, tytanu, chromu-kobaltu-frezarka 5-osiowa, wrzeciono zasilane prądem stałym o mocy 3,0kW prędkość obrotowa wrzeciona w zakresie od 1000 RPM do 60 RPM, zakres pracy osi liniowych co najmniej 300x140x140 mm(x,y,z), współpraca z automatycznym zrobotyzowanym systemem ładowania i zmiany materiałów, zakres pracy w osi A-360°, a w osi B co najmniej +-30°, zasilanie jednofazowe 230VAC,50-60 HZ, sterowanie za pomocą pulpitu zdalnego i ekranu dotykowego waga frezarki nie przekraczająca 430 kg, kaseta na co najmniej 15 narzędzi z automatycznym systemem ich wymiany, możliwość frezowania z krążków o średnicy 98 mm i 95 mm i grubości do 25 mm, możliwość frezowania z premilli (ramka na 10 premilli), możliwość frezowania systemów hybrydowych, precyzja frezowania +-5um, oprogramowania sterujące frezarką z możliwością importu plików o rozszerzeniu nc oraz ich kolejkowania, możliwość zmiany prędkości obrotowej oraz prędkości liniowej wrzeciona bezpośrednio w oprogramowaniu sterującym frezarką, możliwość frezowania cyrkonu na sucho i na mokro , w przypadku frezowania na mokro, zdublowany system wodny (konieczny w celu uniknięcia zmieszania chłodziwa do frezowania metalu z wodą z drobinkami cyrkonu), zintegrowany komputer z wyświetlaczem dotykowym z systemem operacyjnym Windows lub Linux za wynagrodzenie 198.788,00 euro netto, 244.509,24 euro brutto (zamawiający zobowiązuje się do wpłacenia sumy stanowiącej wartości zamówienia w kwocie netto 198.788,00 euro powiększonej o podatek VAT płatny w PLN, w terminie do 7 dni od daty dostawy potwierdzonej protokołem odbioru),dostawa i montaż nastąpi w terminie do 14.10.2020r.,
 - 2) Pismo IZ znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-007 za okres do 18.02.2021 r. został zatwierdzony, rozliczono zaliczkę w kwocie: 598.279,30 zł (narastająco 901.469,26 zł czyli w 90,15%),
 - 3) Wniosek o płatność nr **RPSW.01.02.00-26-0029/17-009** za okres 22.02.2021 r.–10.06.2021 r. zatwierdzony przez IZ w dniu 09.03.2022 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę, wniosek sprawozdawczy) kwota wydatków ogółem: 865.427,40 zł, w tym:
 - kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne: 864.427,40 zł, w tym:
 - dofinansowanie 519.256,44 zł,
- wraz z nw. załącznikami:
- **poz. nr 1 WNP:**
 - Faktura nr 1202000128 z dnia 20.10.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] na kwotę 62.000,00 euro za [REDAKTOWANE],

- Potwierdzenie transakcji z dnia 19.10.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDACTED] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury proforma nr 1202000104 na kwotę 62.000,00 euro,
- Faktura proforma nr 1202000104 z dnia 01.09.2020 r. wystawiona przez [REDACTED] na kwotę 77.000,00 euro dotycząca umowy nr 07/Konskie/2020,
- Umowa dostawy numer: 07/Konskie/2020 zawarta w dniu 27.08.2020 r. pomiędzy [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] a [REDACTED], [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Pakietu oprogramowania CAD(CAD DENTAL, EXOCAD), pakiet oprogramowania EXOCAD, pakiet oprogramowania EZCAD (CAD DENTAL), pakiet oprogramowania NAUTA DENTAL; oprogramowanie CAD do wirtualnego planowania prac: Pakiet oprogramowania CAD: oprogramowanie CAD DENTAL, współpraca ze środowiskiem EZCAD, współpraca ze środowiskiem AirDental, moduł do ortodoncji, moduł do szablonów chirurgicznych, moduł do implantacji, moduł do łyżek wyciskowych, wersja pełna + subskrypcje na okres 6 lat za wynagrodzenie w kwocie 77.000,00 euro, dostawa i montaż nastąpi do 26.10.2020 r.,
- **poz. nr 2 WNP:**
 - Faktura nr 1202000129 z dnia 20.10.2020 r. wystawiona przez [REDACTED] na kwotę 85.000,00 euro za CAM Software Packages,
 - Potwierdzenie transakcji z dnia 19.10.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDACTED] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury proforma nr 1202000103 na kwotę 85.000,00 euro,
 - Faktura proforma nr 1202000103 z dnia 01.09.2020 r. [REDACTED] na kwotę 85.000,00 euro dotycząca umowy nr 06/Konskie/2020,
 - Protokół dostawy z dnia 24.10.2020 r. zakres dostawy:
 - Część dostawy 7 – Pakiet oprogramowania CAD DENTAL, EXOCAD zawierający oprogramowanie:
 - Pakiet oprogramowania EXOCAD,
 - Pakiet oprogramowania EZCAD (CAD DENTAL),
 - Pakiet oprogramowania NAUTA DENTAL,
 - Część dostawy 9 – Pakiet oprogramowania CAM zawierający oprogramowanie:
 - Oprogramowanie MAGICS,
 - Oprogramowanie FICTOR,
 - Oprogramowanie HYPERDENT,

- Umowa dostawy numer: 06/[REDACTED]/2020 zawarta w dniu 27.08.2020 r. pomiędzy [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] a [REDACTED], [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Pakietu oprogramowania CAM MAGICS, oprogramowanie MAGICS, oprogramowanie FICTOR, oprogramowanie HYPERDENT (funkcja importu plików stl, biblioteka geometrii połączeń implantologicznych i możliwość ich dopasowania do projektu w celu dokładnego oszlifowania połączenia, możliwość wgrania pliku stl z drukarki SLM i szlifowania prac, możliwość edycji i tworzenia strategii frezowania, możliwość frezowania połączeń przekierowanych z pozycji implantu, automatyczne umieszczenie projektu w krążku lub premillu, automatyczne umieszczenie konektorów, wyświetlanie symulacji procesu frezowania, strategia frezowania symultanicznego, możliwość zaznaczenia profili wyłaniania kanałów śrubowych, automatyczny import parametrów pracy z pliku konfiguracyjnego będącego dodatkiem do pliku stl, możliwość otwarcia wielu okien jednocześnie – uruchomienie programu kilkakrotnie, opcja wyświetlania podcięć, możliwość zaznaczenia obszaru do dokładniejszego frezowania pod zadany kąt, export pliku nc, template generator module, hybrid module, implant module, denture module za wynagrodzenie w kwocie 85.000,00 euro, dostawa i montaż nastąpi do 26.10.2020 r.,
- **poz. nr 3 WNP:**
 - Faktura nr MAR No.204046 z dnia 30.11.2020 r. wystawiona przez [REDACTED] za [REDACTED] VAT No.: [REDACTED] za Table-Top Scanner Autoscan DS.-MX Scanner for Intraoral Made i500 za kwotę 29.000,00 euro,
 - Faktura proforma invoice: MAR No. 200902-2 z dnia 30.06.2020 r. wystawiona przez [REDACTED] VAT No.: [REDACTED] na kwotę 29.000,00 euro za Table-Top Scanner Autoscan DS.-MX Scanner for Intraoral Made i500,
 - Protokół dostawy z dnia 14.10.2020 r. zakres dostawy:
 - Skaner stołowy Autoscan Ds.-MX skaner do digitalizacji prac stołowych shining 3d:
 - Dwie kamery 5MP,
 - Projekcja światłem niebieskim,
 - Dokładność skanowania <= 7um według normy ISO 12836,
 - Czas skanowania 6s kąsek/12 s szczęka górna/dolna,
 - Wymiary: co najwyżej 238x340 mm i wysokość 447 mm,
 - Waga co najmniej 7,5 kg,
 - Połączenie z komputerem za pomocą jednego kabla USB 3,0,

- Eksport plików w formacie STL i PLY,
 - Zasilanie 230 VAC 50-60HZ/24VDC,
 - Możliwość statycznego i dynamicznego skanowania artykulatorów,
 - Maksymalny czas skanowania 6s dla zgryzu; 13s dla łukum 18 s dla 4 kikutów, 33 s dla 8 kikutów, 32 s dla wycisku,
 - Możliwość skanowania tekstur (koloru),
 - Współpraca z oprogramowaniem EXOCAD, EZCAD, AIRDENTAL, NAUTA, ONEDENTAL, EZDENT, GuideMIA,
- Skaner do digitalizacji wewnętrzny Medit i500:
 - Oświetlenie LED, projekcja VIDEO,
 - Dokładność skanowania $\leq 5\mu\text{m}$ według normy ISO 12836,
 - Wersja przenośna, waga max 2 kg, połączenie z komputerem za pomocą kabla USB 3.0, eksport plików w formacie STL i PLY,
 - Zasilanie 230 VAC 50-60 Hz,
 - Możliwość statycznego i dynamicznego skanowania artykulatorów,
 - Płynność akwizycji danych, możliwość skanowania tekstur (koloru),
 - Skanowanie i zapisywanie danych w chmurze,
 - Współpraca z oprogramowaniem EXOCAD, EZCAD, AIRDENTAL, NAUTA, ONEDENTAL, EZDENT, GuideMIA,
- Potwierdzenie wykonanej operacji z dnia 26.11.2020 r. z rachunku bankowego nr [REDAKTOWANE] prowadzonego w Bank PKO S.A. ukazujące zapłatę faktury proforma nr 200902-2 na kwotę 29.000,00 euro,
 - Umowa dostawy numer: 02/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020 r. pomiędzy [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Skaner stołowy Autoscan Ds.-MX skaner do digitalizacji prac stołowych shining 3d (Dwie kamery 5MP, Projekcja światłem niebieskim, Dokładność skanowania $\leq 7\mu\text{m}$ według normy ISO 12836, Czas skanowania 6s kąsek/12 s szczęka górna/dolna, Wymiary: co najwyżej 238x340 mm i wysokość 447 mm, Waga co najmniej 7,5 kg, Połączenie z komputerem za pomocą jednego kabla USB 3,0, Eksport plików w formacie STL i PLY, Zasilanie 230 VAC 50-60HZ/24VDC, Możliwość statycznego i dynamicznego skanowania artykulatorów, Maksymalny czas skanowania 6s dla zgryzu; 13s dla łukum 18 s dla 4 kikutów, 33 s dla 8 kikutów, 32 s dla wycisku, Możliwość skanowania tekstur (koloru), Współpraca z oprogramowaniem EXOCAD, EZCAD, AIRDENTAL, NAUTA, ONEDENTAL, EZDENT, GuideMIA), Skaner do digitalizacji wewnętrzny Medit i500 (Oświetlenie LED, projekcja VIDEO, Dokładność skanowania $\leq 5\mu\text{m}$ według

normy ISO 12836, Wersja przenośna, waga max 2 kg, połączenie z komputerem za pomocą kabla USB 3.0, eksport plików w formacie STL i PLY, Zasilanie 230 VAC 50-60 Hz, Możliwość statycznego i dynamicznego skanowania artykulatorów, Płynność akwizycji danych, możliwość skanowania tekstur (koloru), Skanowanie i zapisywanie danych w chmurze, Współpraca z oprogramowaniem EXOCAD, EZCAD, AIRDENTAL, NAUTA, ONEDENTAL, EZDENT, GuideMIA) za wynagrodzenie w kwocie 29.000,00 euro, dostawa i montaż nastąpi do 14.10.2020 r.,

– **poz. nr 4 WNP:**

- faktura nr 1202000111 z dnia 08.09.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] na kwotę 15.000,00 euro za oprogramowanie CAD – zaliczka,
- Potwierdzenie transakcji z dnia 07.09.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDAKTOWANE] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury proforma nr 1202000104 na kwotę 15.000,00 euro,
- Faktura proforma nr 1202000104 z dnia 01.09.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] na kwotę 77.000,00 euro dotycząca umowy nr 07/Konskie/2020,
- Protokół dostawy z dnia 24.10.2020 r. zakres dostawy:
 - Część dostawy 7 – Pakiet oprogramowania CAD DENTAL, EXOCAD zawierający oprogramowanie:
 - Pakiet oprogramowania EXOCAD,
 - Pakiet oprogramowania EZCAD (CAD DENTAL),
 - Pakiet oprogramowania NAUTA DENTAL,
 - Część dostawy 9 – Pakiet oprogramowania CAM zawierający oprogramowanie:
 - Oprogramowanie MAGICS,
 - Oprogramowanie FICTOR,
 - Oprogramowanie HYPERDENT,

– Umowa dostawy numer: 07/Konskie/2020 zawarta w dniu 27.08.2020 r. pomiędzy [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] wymieniona w pkt. 4 (poz. nr 1 WNP) niniejszego protokołu,

- 4) Wyjaśnienie dotyczące płatności refundacyjnej z dnia 15.12.2021 r. dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-009,
- 5) Pismo IZ znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-009 za okres do 10.06.2021 r. został zatwierdzony, rozliczono zaliczkę w kwocie: 98.530,74 zł (narastająco 1.000.000,00 zł czyli w 100%), kwota zatwierdzona do wypłaty w formie refundacji wynosi: 420.725,70 zł,

6) Wniosek o płatność nr **RPSW.01.02.00-26-0029/17-010** za okres 11.06.2021 r. – 24.06.2021 r. zatwierdzony przez IZ w dniu 09.03.2022 r. (wniosek o refundację, wniosek sprawozdawczy) kwota wydatków ogółem: 940.170,00 zł, w tym:

- kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne: 940.170,00 zł, w tym:
 - dofinansowanie 564.102,00 zł,

wraz z nw. załącznikami:

– **poz. nr 1 WNP:**

– Faktura nr [REDAKTED] No.D31075 z dnia 17.10.2020 r. wystawiona przez [REDAKTED] VAT No.: [REDAKTED] za drukarkę [REDAKTED] za kwotę 210.000,00 euro,

– Faktura proforma invoice: [REDAKTED] No. [REDAKTED] z dnia 02.09.2020 r. wystawiona przez [REDAKTED] VAT No.: [REDAKTED] na kwotę 210.000,00 euro za drukarkę [REDAKTED],

– Protokół dostawy z dnia 14.10.2020 r. zakres dostawy:

- Drukarka SLM 3D RITION 150 SLM do materiałów wymagających osłony gazów szlachetnych:
 - Wielkość komory roboczej \varnothing 150x100 mm (w kształcie walca o porównywalnych wymiarach),
 - Szeroki wybór materiałów budulcowych: tytan, stal nierdzewna, stal narzędziowa, stop tytanu do wydruków medycznych, stop metali nieżelaznych, aluminium,
 - Możliwość pracy z materiałami dowolnych producentów,
 - Powtarzalność 20 milionów w każdej osi,
 - Moc lasera 300 W,
 - Minimalna wysokość plamki lasera- 40 mikronów,
 - Minimalna wielkość warstwy – 30 mikronów,
 - Minimalna wielkość budowlanego element 0,1 mmx 0,01 mm x 0,05 mm,
 - System otwarty – praca z formatami plików STL, STEP, IGES, DICOM,
 - Wbudowany system kontroli jakości wydruku,
 - Bezpieczny system obsługi podczas pracy z elementami drukowanymi z materiałów niebezpiecznych i łatwopalnych ,
 - Praca w osłonie Argonu,

- Odkurzacz przemysłowy do materiałów niebezpiecznych,
 - Urządzenie do recyklingu materiału,
 - Urządzenie do usuwania podpór,
 - Oprogramowanie pełna wersja gwarantująca wydruk o zakładanych parametrach,
 - System w pełni otwarty z gwarancją wsparcia 24 h na dobę / 7 dni w tygodniu,
 - Zestaw startowy materiału: Titanium TiAl4V-20 kg (20opakowań po 1 kg),
- Potwierdzenie transakcji z dnia 08.09.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDACTED] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury proforma nr [REDACTED] No. 200902-02 na kwotę 40.000,00 euro,
 - Potwierdzenie transakcji z dnia 30.09.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDACTED] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury proforma nr [REDACTED] No. 200902-02 na kwotę 40.000,00 euro,
 - Potwierdzenie wykonanej operacji z dnia 24.11.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDACTED] prowadzonego w PekaoBiznes24 ukazujący zapłatę faktury nr [REDACTED] No. D31075 na kwotę 60.000,00 euro,
 - Potwierdzenie transakcji z dnia 25.11.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDACTED] prowadzonego w ING Bank Śląski S.A. ukazujący zapłatę faktury nr [REDACTED] No. D31075 na kwotę 70.000,00 euro,
 - Umowa dostawy nr 01/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020r. pomiędzy [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] a [REDACTED] VAT [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Drukarki SLM 3D RITION 150 SLM do materiałów wymagających osłony gazów szlachetnych: Wielkość komory roboczej \varnothing 150x100 mm (w kształcie walca o porównywalnych wymiarach), Szeroki wybór materiałów budulcowych: tytan, stal nierdzewna, stal narzędziowa, stop tytanu do wydruków medycznych, stop metali nieżelaznych, aluminium, Możliwość pracy z materiałami dowolnych producentów, Powtarzalność 20 milionów w każdej osi, Moc lasera 300 W, Minimalna wysokość płamki lasera- 40 mikronów, Minimalna wielkość warstwy – 30 mikronów, Minimalna wielkość budowlanego element 0,1 mmx 0,01 mm x 0,05 mm, System otwarty – praca z formatami plików STL, STEP, IGES, DICOM, Wbudowany system kontroli jakości wydruku, Bezpieczny system obsługi podczas pracy z elementami drukowanymi z materiałów niebezpiecznych i łatwopalnych , Praca w osłonie Argonu, Odkurzacz przemysłowy do materiałów niebezpiecznych, Urządzenie do recyklingu materiału, Urządzenie do usuwania podpór, Oprogramowanie pełna wersja gwarantująca wydruk o zakładanych parametrach, System w pełni otwarty z gwarancją wsparcia 24 h na dobę / 7 dni w tygodniu, Zestaw startowy materiału: Titanium TiAl4V-20 kg (20opakowań po 1

kg) za wynagrodzenie w kwocie 210.000,00 euro, dostawa i montaż nastąpi do 14.10.2020 r.,

- 7) Wyjaśnienie dotyczące płatności refundacyjnej z dnia 24.06.2020 r. dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010,
- 8) Oświadczenie dotyczące różnic kursowych stanowiące załącznik nr 3 z dnia 24.06.2021 r.
- 9) Pismo IZ znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010 za okres do 24.06.2021 r. został zatwierdzony, kwota zatwierdzona do wypłaty w formie refundacji wynosi: 564.102,00 zł.
- 10) Wniosek o płatność nr **RPSW.01.02.00-26-0029/17-012** za okres 01.07.2021 r. – 27.07.2021 r. zatwierdzony przez IZ w dniu 11.05.2022 r. (wniosek o refundację, wniosek sprawozdawczy) kwota wydatków ogółem: 68.027,98 zł, w tym:
 - kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne: 40.746,98 zł, w tym:
 - dofinansowanie 24.597,58 zł,

wraz z nw. załącznikami:

- **poz. nr 1 WNP:**
 - Rachunek nr 1/ENERGIA/2020 z dnia 31.08.2020 r. wystawiony przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE]cie energii elektrycznej za kwotę 750,98 zł,
 - Nota korygująca 01/01/Końskie01 z dnia 28.02.2022 r. dotycząca rachunku nr 1/ENERGIA/2020 z dnia 31.08.2020 r. – przyczyna korekty omyłka na rachunku widnieje kwota do zapłaty 750,98 zł a powinno być 746,98 zł,
 - Potwierdzenie wykonanej operacji z dnia 28.05.2021 r. z rachunku bankowego o nr [REDAKTOWANE] prowadzonego w Bank Pekao ukazujący zapłatę rachunku nr 1/ENERGIA/2020 na kwotę 750,98 zł,
- **poz. nr 2 WNP:**
 - Faktura VAT nr 0100/20/[REDAKTOWANE] z dnia 12.11.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] za publikację artykułu sponsorowanego w nr 11/2020 Magazynu Stomatologicznego za kwotę brutto 9.040,50 zł, netto 7.350,00 zł, VAT 1.690,50 zł,
 - Potwierdzenie wykonanej operacji z dnia 27.11.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDAKTOWANE] prowadzonego w Bank Pekao za fakturę VAT nr 0100/20/[REDAKTOWANE] na kwotę 9.040,50 zł,
 - Artykuł opublikowany w Magazynie Stomatologicznym nr 11/2020, pn. „Wykonywanie prac protetycznych na metalu z pozycji implantu metodą hybrydową”,
- **poz. nr 3 WNP:**

- Faktura VAT nr 0108/20/ [REDACTED] z dnia 18.12.2020 r. wystawiona przez [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] [REDACTED] za publikację artykułu sponsorowanego w nr 12/2020 Magazynu Stomatologicznego za kwotę brutto 9.040,50 zł, netto 7.350,00 zł, VAT 1.690,50 zł,
 - Potwierdzenie wykonanej operacji z dnia 29.12.2020 r. z rachunku bankowego o nr [REDACTED] prowadzonego w Bank Pekao za fakturę VAT nr 0108/20/ [REDACTED] na kwotę 9.040,50 zł,
 - Artykuł opublikowany w Magazynie Stomatologicznym nr 12/2020, pn. „Cyfrowa droga w implantologii stomatologicznej”,
- **poz. nr 4 WNP:**
- Faktura VAT nr PN1/185/04/2021 z dnia 09.04.2021 r. wystawiona przez Politechnikę Krakowską im. Tadeusza Kościuszki, ul. Warszawska 24, 31-155 Kraków, NIP: 675-000-62-57 na kwotę brutto 49.200,00 zł, netto 40.000,00 zł, VAT 9.200,00 zł za wykonanie pracy pt.: Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych, ETAP II,
 - Potwierdzenie wykonanej operacji z dnia 11.06.2021 r. z rachunku bankowego o nr [REDACTED] prowadzonego w Bank Pekao ukazujący zapłatę faktury VAT nr PN1/185/04/2021 na kwotę 49.200,00 zł,
 - Protokół zdawczo-odbiorczy spisany w dniu 29.03.2021 r. na okoliczność przekazania –odbioru prac stanowiących przedmiot zawartej w dniu 20.12.2019 r. umowy nr M-07/493/2019/P pomiędzy [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] [REDACTED] a Politechniką Krakowską im. Tadeusza Kościuszki, ul. Warszawska 24 Kraków, wykonanie prac: Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych - etap II wraz z załącznikiem nr 1 – program(harmonogram) tematu,
 - Umowa nr M-07/493/2019/P zawarta w dniu 20.12.2019 r. pomiędzy [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] [REDACTED] a Politechniką Krakowską im. Tadeusz Kościuszki w Krakowie, u. Warszawska 24, 31-155 Kraków , wymieniona w pkt. 1 (poz. nr 1 WNP) niniejszego protokołu,
- 11) Wyjaśnienie dotyczące płatności refundacyjnej z dnia 10.02.2022 r. dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-012,
- 12) Pismo IZ znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 11.05.2022 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-012 za okres do 27.07.2021 r. został zatwierdzony, we wniosku o płatność zgodnie z informacją pokontrolną nr KC-I.432.134.2.2022/DK-3 zmniejszono kwotę wydatków kwalifikowalnych o 10.000,00 zł oraz

kwotę dofinansowania o 6.000,00 zł, kwota zatwierdzona do wypłaty w formie refundacji wynosi: 24.597,59 zł.

- 13) Informacje pokontrolne z kontroli projektu przeprowadzonych przez IZ, wymienione w części A pkt 1 niniejszego podsumowania ustaleń,
- 14) Korektę wniosku o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01 utworzoną w systemie SL 2014 w związku z ustaleniami kontroli IZ, zawartymi w Informacji pokontrolnej nr KC-I.432.134.2.2022/DK-3 (KC-I.432.134.2.2021) z dnia 15.04.2022 r.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w objętych audytem wnioskach o płatność:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, Regulaminie konkursu nr RPSW.01.02.00-IZ.00-26-131/17 oraz wniosku aplikacyjnym,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej,
- zostały ujęte w badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 31.08.2017 r., , wymieniony w części A pkt 1 ppkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z uzupełnieniami i zmianami wymienionymi w treści,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 z dnia 06.02.2019 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 37 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z aneksami,
3. Wnioski o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007, RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.000-26-0029/17-009, RPSW.01.02.000-26-0029/17-010, RPSW.01.02.000-26-0029/17-012, wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymienione w części A, pkt 1.1, ppkt 3 – 7 niniejszego podsumowania ustaleń,
4. Wymienione w poniższej tabeli postępowania o udzielenie zamówienia publicznego:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na

				progów UE) / wg. kursu EUR	udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	badane wnioski o płatność
1	„Przeprowadzenie prac badawczych w 1 etapie oraz prac rozwojowych w 2 etapach”	wartość zamówienia wynosi 300.000,00 zł co stanowi równowartość 69.578,12 euro	Zasada konkurencyjności, określona w sekcji 6.5.2 <i>Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (..)</i>	Poniżej progów UE/wg kursu: 4,3117 zł/euro	- Umowa nr M-07/493/2019/P zawarta w dniu 20.12.2019 r. na kwotę 145.000,00 zł netto, - Aneks nr 01/2020 w dniu 09.03.2021 r.	RPSW.01.02.00-26-0029/17-007 kwota 90.000,00 zł RPSW.01.02.00-26-0029/17-012 kwota 30.000,00 zł
2	„Dostawa podzespołów linii technologicznej prototypowej”	wartość zamówienia wynosi 3.125.000,00 zł co stanowi równowartość 731.970,11 euro	Zasada konkurencyjności, określona w sekcji 6.5.2 <i>Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (..)</i>	Poniżej progów UE/wg kursu: 4,2693 zł/euro	- Umowa dostawy numer 05/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020 r. na kwotę 198.788,00 euro netto, 244.509,24 euro brutto, - Umowa dostawy numer: 07/Konskie/2020 zawarta w dniu 27.08.2020 r. na kwotę 77.000,00 euro, - Umowa dostawy numer: 06/Konskie/2020 zawarta w dniu 27.08.2020 r. na kwotę 85.000,00 euro, - Umowa dostawy numer: 02/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020 r. na kwotę 29.000,00 euro, - Umowa dostawy nr 01/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020r. na kwotę 210.000,00 euro, - Umowa dostawy nr 03/Konskie/2020 zawarta w dniu 04.08.2020 r. na wynagrodzenie w kwotę 60.000,00 USD, Aneks nr 01/ [redacted] z dnia 04.08.2020 r.	RPSW.01.02.00-26-0029/17-007 kwota 877.132,17 zł RPSW.01.02.00-26-0029/17-009 kwota 865.427,40 zł RPSW.01.02.00-26-0029/17-010 kwota 940.170,00 zł

wraz z dokumentacją ww. postępowań:

1) Zamówienie pn. „Przeprowadzenie prac badawczych w 1 etapie oraz prac rozwojowych w 2 etapach”:

- Dokument pn. „ Ustalenie wartości szacunkowej” z dnia 12.11.2019 r. na przeprowadzanie prac badawczych w 1 etapie oraz prac rozwojowych w 2 etapie z którego wynika:
 - Zamówienie dotyczy usług,
 - Szacunkowa wartość zamówienia ustalona na dzień 12.11.2019 r.,
 - Obowiązujący kurs euro: 4,3117 zł,
 - Całkowita szacunkowa wartość zamówienia wynosi 300.000,00 zł netto, w przeliczeniu na euro wynosi 69.578,12 euro,
- Informacje o ogłoszeniu zamieszczonym na stronie www.bazakonkurencyjności.funduszeuropejskie.gov.pl pod numerem 1217298 (wydruk z dnia 13.10.2022 r.) z których wynika:
 - Data publikacji ogłoszenia : 13.11.2019 r.,
 - Termin składania ofert 21.11.2019 r.,
 - Informacja o wybranym wykonawcy:
 - Politechnika Krakowska im. T. Kościuszki, al. Jana Pawła II 387,31-864 Kraków, data wpływu 21.11.2019 r., cena 145.000,00 zł,
- Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia dotyczącego dostawy z dnia 22.11.2019 r. który zawiera poniższe informacje:
 - Zapytanie zostało zamieszczone na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl pod numerem 1217298,
 - Wykaz ofert, które wpłynęły w odpowiedzi na zapytanie:
 1. Politechnika Krakowska im. T. Kościuszki – pełna oferta zawierająca wszystkie elementy przedstawione w zapytaniu ofertowym – oferta wpłynęła dnia 21.11.2019 r.,
 - Wybór oferty (kryterium oceny była cena, która stanowiła 100% punktów):
 - Politechnika Krakowska im. T. Kościuszki – zaproponowana cena 145.000,00 zł – oferta uzyskała 100 pkt.,
- Oferta złożona przez nw. Wykonawcę:
 - Politechnika Krakowska im. T. Kościuszki – data wpływu 21.11.2019 r., zawierająca:
 - Formularz ofertowy z dnia 20.11.2019 r.,

- Załącznik nr 2 – Oświadczenie o spełnianiu warunków zamówienia z dnia 21.11.2019 r.,
 - Załącznik nr 3 – Oświadczenia o braku powiązań osobowo kapitałowych z dnia 20.11.2019 r. – szt. 3,
 - Dokumenty potwierdzające dorobek naukowy- szt. 3,
- Umowa nr M-07/493/2019/P zawarta w dniu 20.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] a Politechniką Krakowską im. Tadeusz Kościuszki w Krakowie, u. Warszawska 24, 31-155 Kraków na realizację zamówienia na wykonanie pracy pt.: „Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych” w terminie do dnia 30.11.2020 r. za wynagrodzenie w kwocie 145.000,00 zł netto plus należny podatek VAT (dodatkowe postanowienia umowne: Etap I -31.01.2020 r., Etap II – 31.08.2020 r. Etap III – 30.11.2020 r.),
- Dokument z dnia 26.11.2020 r. pn. „ Protokół ze spotkania roboczego” z wybranym wykonawcą tj. Politechniką Krakowską z którego wynika, że zamawiający dokonał zmiany terminów realizacji z uwagi na trudności wykonawcy dotyczące braku dostępu do podzespołów, wynikających prawdopodobnie z przerw w łańcuchach dostaw elektronicznych komponentów komputerowych oraz konieczności wykonania ponownego zapytania ofertowego,
- Aneks nr 01/2020 do umowy nr M-07/493/2019/P zawarty w dniu 09.03.2021 r. wprowadzający do umowy następujące zmiany:
- Określona w § 1 pkt. 2 treść: „ Wykonawca zobowiązuje się wykonać pracę wymienioną w ust. 1 w terminie do dnia 30.11.2020 r. i przekazać ją Zamawiającemu w formie: raport z każdego z etapów badań zgodnie z harmonogramem”: zastępuje się treścią: „ Wykonawca zobowiązuje się wykonać pracę wymienioną w ust. 1 w terminie do dnia 31.05.2021 r. i przekazać ją Zamawiającemu w formie: raport z każdego z etapów badań zgodnie z harmonogramem”,
 - Określona w § 7 pkt. 3 treść: „ Dodatkowe postanowienia umowne Etap – I – 31.01.2020 r., Etap II – 31.08.2020 r., Etap III – 30.11.2020 r.” zastępuje się treścią „ „ Dodatkowe postanowienia umowne Etap – I – 31.01.2020 r., Etap II – 20.03.2021 r., Etap III – 11.06.2021 r.”,

2) Zamówienia pn. „Dostawa podzespołów linii technologicznej prototypowej”:

- Dokument pn. „Ustalenie wartości szacunkowej” z dnia 15.06.2020 r. na dostawę podzespołów linii technologicznej prototypowej z którego wynika:
- Zapytanie składa się z 11 części:

- Część 1 – Drukarka SLM 3D do materiałów wymagających osłony gazów szlachetnych,
 - Część 2 – Frezarka 5 osiowa dużej mocy do obróbki komponentów protetycznych z Cyrkonu, Tytanu i Chromo-Kobaltu i innych materiałów protetycznych,
 - Część 3 – Skaner stołowy i wewnątrzustny,
 - Część 4 - Mikroskop pomiarowy,
 - Część 5 - Mikroskop 3D,
 - Część 6 - System komputerowy,
 - Część 7 - Oprogramowanie CAD do wirtualnego planowania prac,
 - Część 8 - Drukarka 3D do prototypowania - SLA lub DLP,
 - Część 9 - Oprogramowanie CAM do wirtualnego łączenia prac,
 - Część 10 - Drukarka 3D do produkcji gotowych elementów z cyrkonu w technologii hybrydowej,
 - Część 11 - Drukarka laserowa do cechowania,
 - Zamówienie dotyczy dostaw,
 - Szacunkowa wartość zamówienia ustalona na dzień 15.06.2020 r.,
 - Obowiązujący kurs euro: 4,2693 zł,
 - Całkowita wartość szacunkowa zamówienia wynosi 3.125.000,00 zł netto, w przeliczeniu na euro wynosi 731.970,11 euro,
 - Podstawa ustalenia wartości przedmiotu zamówienia: Oferta stanowiąca załącznik do wniosku,
- Informacje o ogłoszeniu zamieszczonym na stronie www.bazakonkurencyjności.funduszeuropejskie.gov.pl pod numerem 1250074 (wydruk z dnia 23.05.2021r.) z których wynika:
- Data publikacji ogłoszenia : 16.06.2020 r.,
 - Termin składania ofert 17.07.2020 r.,
 - Informacja o wybranym wykonawcy:
 - Część 1 – ██████████, wpł. 17.07.2020 r. cena 210.000,00 euro,
 - Część 2 – ██████████, ul. ██████████ wpł. 17.07.2020 cena 198.778,00 euro,
 - Część 3- ██████████ wpł. 17.07.2020 cena 29.000,00 euro,
 - Część 4 – brak ofert,

- Część 5 – [REDAKTOWANE] wpł. 10.07.2020 cena 60.000,00 USD,
- Część 6 – brak ofert,
- Część 7 – [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] wpł. 17.07.2020 cena 77.000,00 euro,
- Część 8 – brak ofert,
- Część 9 – [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] wpł. 17.07.2020 cena 85.000,00 euro,
- Część 10 – brak ofert,
- Część 11 – brak ofert.

Wraz ze specyfikacją minimalnych parametrów urządzeń i oprogramowania,

- Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia dotyczącego dostawy z dnia 20.07.2020 r. który zawiera poniższe informacje:
 - Zapytanie zostało zamieszczone na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl pod numerem 1250074,
 - Wykaz ofert, które wpłynęły w odpowiedzi na zapytanie:
 1. [REDAKTOWANE] – pełna oferta zawierająca wszystkie elementy przedstawione w zapytaniu ofertowym – oferta wpłynęła dnia 17.07.2020 r.,
 2. [REDAKTOWANE] – pełna oferta zawierająca wszystkie elementy przedstawione w zapytaniu ofertowym – oferta wpłynęła dnia 17.07.2020r.,
 3. [REDAKTOWANE] – pełna oferta zawierająca wszystkie elementy przedstawione w zapytaniu ofertowym – oferta wpłynęła dnia 16.07.2020 r.,
 4. [REDAKTOWANE] – pełna oferta zawierająca wszystkie elementy przedstawione w zapytaniu ofertowym – oferta wpłynęła dnia 17.07.2020 r.,
 5. [REDAKTOWANE] – pełna oferta zawierająca wszystkie elementy przedstawione w zapytaniu ofertowym – oferta wpłynęła dnia 10.07.2020 r.,
 - Wybór oferty (kryterium oceny była cena, która stanowiła 100% punktów):
 - **Część 1** Drukarka SLM 3D do materiałów wymagających osłony gazów szlachetnych:
 - [REDAKTOWANE] - zaproponowana cena 275000 Euro netto – oferta otrzymała 76,36 punktów,
 - [REDAKTOWANE] - zaproponowana cena 210000 Euro netto - oferta otrzymała 100 punktów,
 - [REDAKTOWANE] - zaproponowana cena 232300 Euro netto - oferta otrzymała 90,40 punktów,
 - **Część 2** Frezarka 5 osiowa dużej mocy do obróbki komponentów protetycznych z Cyfronu, Tytanu i Chromo-Kobaltu i innych materiałów protetycznych:

- [REDACTED] - zaproponowana cena 199000 Euro netto – oferta otrzymała 99,89 punktów,
- [REDACTED] - zaproponowana cena 198778 Euro netto - oferta otrzymała 100 punktów
- **Część 3** Skaner do digitalizacji prac stołowy i wewnętrzny:
 - [REDACTED] - zaproponowana cena 29000 Euro netto - oferta otrzymała 100 punktów,
- **Część 4** Mikroskop pomiarowy
 - Brak ofert,
- **Część 5** Mikroskop 3D:
 - [REDACTED] - zaproponowana cena 60000 USD netto (233982 PLN po kursie z dnia 20-07-2020)- oferta otrzymała 100 punktów,
 - [REDACTED] - zaproponowana cena 60000 EUR netto (268098 PLN po kursie z dnia 20-07-2020)- oferta otrzymała 87,27 punktów,
- **Część 6** System komputerowy:
 - Brak ofert.
- **Część 7** Oprogramowanie CAD do wirtualnego planowania prac:
 - [REDACTED] - zaproponowana cena 77000 EUR netto- oferta otrzymała 100 punktów,
 - [REDACTED] - zaproponowana cena 89500 Euro netto - oferta otrzymała 86,03 punktów,
 - [REDACTED] -zaproponowana cena 87000 Euro netto – oferta otrzymała 88,51 punktów,
- **Część 8** - Drukarka laserowa w technologii DLP lub SLA:
 - Brak ofert,
- **Część 9** Oprogramowanie CAM do wirtualnego łączenia prac:
 - [REDACTED] - zaproponowana cena 85000 EUR netto- oferta otrzymała 100 punktów,
 - [REDACTED] - zaproponowana cena 92000 Euro netto - oferta otrzymała 92,39 punktów,
 - [REDACTED] -zaproponowana cena 88000 Euro netto – oferta otrzymała 96,59 punktów,
- **Część 10** Drukarka 3D do produkcji elementów z cyrkonu w technologii hybrydowej:
 - Brak ofert,

- **Część 11 Drukarka laserowa do cechowania wyrobów:**
 - Brak ofert.
- Oferty złożone przez nw. Wykonawców:
 - [REDACTED] – data wpływu 10.07.2020r. zawierająca:
 - Formularz ofertowy z dnia 03.07.2020 r.,
 - Specyfikację techniczną z dnia 03.07.2020 r.,
 - Oświadczenie o braku powiązań osobowych i kapitałowych z dnia 03.07.2020 r.,
 - [REDACTED] – data wpływu 16.07.2020 r. zawierająca:
 - Formularz ofertowy z dnia 15.07.2020 r.,
 - Specyfikację techniczną z dnia 15.07.2020 r.,
 - Oświadczenie o braku powiązań osobowych i kapitałowych z dnia 14.07.2020 r.,
 - [REDACTED] – data wpływu 17.07.2020 r. zawierająca:
 - Formularz ofertowy z dnia 17.07.2020 r.,
 - Specyfikację techniczną z dnia 17.07.2020 r.,
 - Oświadczenie o braku powiązań osobowych i kapitałowych z dnia 17.07.2020 r.,
 - [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] – data wpływu 17.07.2020 r. zawierająca:
 - Formularz ofertowy z dnia 17.07.2020 r.,
 - Specyfikację techniczną z dnia 16.07.2020 r.,
 - Oświadczenie o braku powiązań osobowych i kapitałowych,
 - [REDACTED], [REDACTED] – data wpływu oferty 17.07.2020 r. zawierająca:
 - Formularz ofertowy z dnia 16.07.2020 r.,
 - Specyfikację techniczną z dnia 16.07.2020 r.,
 - Oświadczenie o braku powiązań osobowych i kapitałowych z dnia 10.07.2020 r.,
- Umowa dostawy numer 05/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020 r. pomiędzy [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] a [REDACTED], ul. [REDACTED]

██████████, ██████████ ██████████ na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu - frezarki 5 osiowej ARUM 5X-200 - system do obróbki komponentów protetycznych z Cyrkonu, tytanu, chromu-kobaltu-frezarka 5-osiowa, wrzeciono zasilane prądem stałym o mocy 3,0kW prędkość obrotowa wrzeciona w zakresie od 1000 RPM do 60 RPM, zakres pracy osi liniowych co najmniej 300x140x140 mm(x,y,z), współpraca z automatycznym zrobotyzowanym systemem ładowania i zmiany materiałów, zakres pracy w osi A-360°, a w osi B co najmniej +30°, zasilanie jednofazowe 230VAC,50-60 HZ, sterowanie za pomocą pulpitu zdalnego i ekranu dotykowego waga frezarki nie przekraczająca 430 kg, kaseeta na co najmniej 15 narzędzi z automatycznym systemem ich wymiany, możliwość frezowania z krążków o średnicy 98 mm i 95 mm i grubości do 25 mm, możliwość frezowania z premilli (ramka na 10 premilli), możliwość frezowania systemów hybrydowych, precyzja frezowania +-5um, oprogramowania sterujące frezarką z możliwością importu plików o rozszerzeniu nc oraz ich kolejkowania, możliwość zmiany prędkości obrotowej oraz prędkości liniowej wrzeciona bezpośrednio w oprogramowaniu sterującym frezarką, możliwość frezowania cyrkonu na sucho i na mokro , w przypadku frezowania na mokro, zdublowany system wodny (konieczny w celu uniknięcia mieszania chłodziwa do frezowania metalu z wodą z drobkami cyrkonu), zintegrowany komputer z wyświetlaczem dotykowym z systemem operacyjnym Windows lub Linux za wynagrodzenie 198.788,00 euro netto, 244.509,24 euro brutto (zamawiający zobowiązuje się do wpłacenia sumy stanowiącej wartości zamówienia w kwocie netto 198.788,00 euro powiększonej o podatek VAT płatny w PLN, w terminie do 7 dni od daty dostawy potwierdzonej protokołem odbioru), dostawa i montaż nastąpi w terminie do 14.10.2020r.,

- Umowa dostawy numer: 07/Konskie/2020 zawarta w dniu 27.08.2020 r. pomiędzy ██████████, ul. ██████████, ██████████ a ██████████, ██████████ na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Pakietu oprogramowania CAD(CAD DENTAL, EXOCAD), pakiet oprogramowania EXOCAD, pakiet oprogramowania EZCAD (CAD DENTAL), pakiet oprogramowania NAUTA DENTAL; oprogramowanie CAD do wirtualnego planowania prac: Pakiet oprogramowania CAD: oprogramowanie CAD DENTAL, współpraca ze środowiskiem EZCAD, współpraca ze środowiskiem AirDental, moduł do ortodoncji, moduł do szablonów chirurgicznych, moduł do implantacji, moduł do łyżek wyciskowych, wersja pełna + subskrypcje na okres 6 lat za wynagrodzenie w kwocie 77.000,00 euro, dostawa i montaż nastąpi do 26.10.2020 r.,
- Umowa dostawy numer: 06/Konskie/2020 zawarta w dniu 27.08.2020 r. pomiędzy ██████████, ul. ██████████, ██████████ a ██████████, ██████████ na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Pakietu oprogramowania CAM MAGICS, oprogramowanie MAGICS, oprogramowanie FICTOR, oprogramowanie HYPERDENT (funkcja importu plików stl, biblioteka geometrii połączeń implantologicznych i możliwość ich dopasowania do projektu w celu dokładnego oszlifowania połączenia, możliwość wgrania pliku stl z drukarki SLM i szlifowania prac, możliwość edycji i tworzenia strategii frezowania,

możliwość frezowania połączeń przekierowanych z pozycji implantu, automatyczne umieszczenie projektu w krążku lub premillu, automatyczne umieszczenie konektorów, wyświetlanie symulacji procesu frezowania, strategia frezowania symultanicznego, możliwość zaznaczenia profili wyłaniania kanałów śrubowych, automatyczny import parametrów pracy z pliku konfiguracyjnego będącego dodatkiem do pliku stl, możliwość otwarcia wielu okien jednocześnie – uruchomienie programu kilkakrotnie, opcja wyświetlania podcięć, możliwość zaznaczenia obszaru do dokładniejszego frezowania pod zadaniem kątem, export pliku nc, template generator module, hybrid module, implant module, denture module za wynagrodzeniem w kwocie 85.000,00 euro, dostawa i montaż nastąpi do 26.10.2020 r.,

- Umowa dostawy numer: 02/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020 r. pomiędzy [redacted], ul. [redacted], [redacted] a [redacted] VAT [redacted] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Skaner stołowy Autoscan Ds.-MX skaner do digitalizacji prac stołowych shining 3d (Dwie kamery 5MP, Projekcja światłem niebieskim, Dokładność skanowania $\leq 7\mu\text{m}$ według normy ISO 12836, Czas skanowania 6s kąsek/12 s szczęka górna/dolna, Wymiary: co najwyżej 238x340 mm i wysokość 447 mm, Waga co najmniej 7,5 kg, Połączenie z komputerem za pomocą jednego kabla USB 3,0, Eksport plików w formacie STL i PLY, Zasilanie 230 VAC 50-60HZ/24VDC, Możliwość statycznego i dynamicznego skanowania artykulatorów, Maksymalny czas skanowania 6s dla zgryzu; 13s dla łukum 18 s dla 4 kikutów, 33 s dla 8 kikutów, 32 s dla wycisku, Możliwość skanowania tekstur (koloru), Współpraca z oprogramowaniem EXOCAD, EZCAD, AIRDENTAL, NAUTA, ONEDENTAL, EZDENT, GuideMIA), Skaner do digitalizacji wewnątrzustny Medit i500 (Oświetlenie LED, projekcja VIDEO, Dokładność skanowania $\leq 5\mu\text{m}$ według normy ISO 12836, Wersja przenośna, waga max 2 kg, połączenie z komputerem za pomocą kabla USB 3.0, eksport plików w formacie STL i PLY, Zasilanie 230 VAC 50-60 Hz, Możliwość statycznego i dynamicznego skanowania artykulatorów, Płynność akwizycji danych, możliwość skanowania tekstur (koloru), Skanowanie i zapisywanie danych w chmurze, Współpraca z oprogramowaniem EXOCAD, EZCAD, AIRDENTAL, NAUTA, ONEDENTAL, EZDENT, GuideMIA) za wynagrodzeniem w kwocie 29.000,00 euro, dostawa i montaż nastąpi do 14.10.2020 r.,
- Umowa dostawy nr 01/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020r. pomiędzy [redacted], ul. [redacted], [redacted] a [redacted] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Drukarki [redacted] do materiałów wymagających osłony gazów szlachetnych: Wielkość komory roboczej $\approx 150 \times 100 \text{ mm}$ (w kształcie walca o porównywalnych wymiarach), Szeroki wybór materiałów budulcowych: tytan, stal nierdzewna, stal narzędziowa, stop tytanu do wydruków medycznych, stop metali nieżelaznych, aluminium, Możliwość pracy z materiałami dowolnych producentów, Powtarzalność 20 milionów w każdej osi, Moc lasera 300 W, Minimalna wysokość plamki lasera- 40 mikronów, Minimalna wielkość warstwy – 30 mikronów, Minimalna wielkość budowlanego element 0,1 mmx 0,01 mm x 0,05 mm, System otwarty – praca z formatami plików STL, STEP, IGES, DICOM, Wbudowany

system kontroli jakości wydruku, Bezpieczny system obsługi podczas pracy z elementami drukowanymi z materiałów niebezpiecznych i łatwopalnych, Praca w osłonie Argonu, Odkurzacz przemysłowy do materiałów niebezpiecznych, Urządzenie do recyklingu materiału, Urządzenie do usuwania podpór, Oprogramowanie pełna wersja gwarantująca wydruk o zakładanych parametrach, System w pełni otwarty z gwarancją wsparcia 24 h na dobę / 7 dni w tygodniu, Zestaw startowy materiału: Titanium TiAl4V-20 kg (20opakowań po 1 kg) za wynagrodzenie w kwocie 210.000,00 euro, dostawa i montaż nastąpi do 14.10.2020 r.,

- Umowa dostawy nr 03/Konskie/2020 zawarta w dniu 04.08.2020 r. pomiędzy [redacted], ul. [redacted], [redacted] a [redacted] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Mikroskopu 3D Zumax 32000 z kamerą do wirtualnej prezentacji 3D: powiększenie płynne w zakresie co najmniej 2.7x29x, binokular uchylny 0°- 180° z płynną regulacją rozstawu źrenic, szerokokątny o powiększeniu 12,5x, elektromotoryczna – płynna regulacja ogniskowej 200-450 mm, zintegrowane światło LED z płynną regulacją natężenia > 80000 Lx – bez światłowodu, automatyczne zwiększenie natężenia przy maksymalnym powiększeniu > 105000 Lx, filtry: zielony i żółty, ramię z elektromagnetycznymi hamulcami głowicy mikroskopu, wielofunkcyjne uchwyty (możliwość sterowania: powiększeniem, płynną regulacją ogniskowej, natężeniem światła, hamulcami elektromagnetycznymi, kamerą), wyświetlacz z parametrami pracy, wersja jezdna z podstawą typu H, zintegrowany tor wizyjny 3D&2D z kamerą i systemem nagrywania, 2x1/1.8" CMOS, 1x2D HDMI wyjście i 1x3D HDMI wyjście, możliwość integracji z oprogramowaniem Exocad oraz GuideMia, możliwość zapisu na karcie SD, USB, oprogramowanie umożliwiające bezprzewodowe połączenie mikroskopu z komputerem, smartfonem, tabletem za wynagrodzenie w kwocie 60.000,00 USD, dostawa i montaż nastąpi do 14.10.2020 r.,
- Aneks nr 01/ZUMAX do umowy dostawy numer 03/Konskie/2020 z dnia 04.08.2020 r. wyjaśniający, że powodem sporządzenia aneksu jest błędnie wpisana data zawarcia umowy spowodowana pomyłką,

3) Zamówienie pn. „ Usługa publikacji artykułu sponsorowanego”

- Dokument pn. „ Ustalenie wartości szacunkowej:” z dnia 31.08.2020 r. . na usługę publikacji artykułu sponsorowanego z którego wynika:
 - Zamówienie dotyczy usług,
 - Szacunkowa wartość zamówienia ustalona na dzień 31.08.2020 r.,
 - Obowiązujący kurs euro: 4,2693 zł,
 - Całkowita szacunkowa wartość zamówienia wynosi 15.000,00 zł netto, w przeliczeniu na euro wynosi 3.513,46 euro,
- Protokół rozeznania rynku dotyczącego publikacji artykułów sponsorowanych z dnia 01.09.2020 r. który zawiera:
 - Sposób rozeznania rynku:

- rozeznanie rynku zostało poprzedzone na podstawie cenników czołowych czasopism naukowych o tematyce stomatologicznej,
- Wykaz analizowanych cenników:
 - [REDAKTURA] – czasopismo Magazyn Stomatologiczny – nakład 10000 egz.,
 - [REDAKTURA] – czasopismo Nowy Magazyn Stomatologiczny – nakład 5000 egz. ,
- Wybór oferty:
 - Analiza kosztów opublikowania artykułu sponsorowanego:
 1. [REDAKTURA] – koszt publikacji 6.000,00 zł netto + koszt opracowania,
 2. [REDAKTURA] – koszt publikacji 6.000,00 zł netto + koszt opracowania,
 - Wybrana została oferta [REDAKTURA] ze względu na porównywalne koszty i większy nakład,
- Oświadczenie o braku powiązań z oferentami z dnia 01.09.2020 r.,
- Oferta handlowa dla [REDAKTURA] w zakresie współpracy reklamowej w 2020 r. –
Wydawca : [REDAKTURA], ul. [REDAKTURA], [REDAKTURA], [REDAKTURA],
- Oferta [REDAKTURA] [REDAKTURA], Biuro w [REDAKTURA]: [REDAKTURA], ul. [REDAKTURA],

Badanie powyższych dokumentów przeprowadzone zostało w celu sprawdzenia, czy Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe i niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz obiektywne kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 31.08.2017 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z uzupełnieniami i zmianami wymienionymi w treści,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 z dnia 06.02.2019 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 37 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z aneksami,
3. Wnioski o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007, RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.000-26-0029/17-009, RPSW.01.02.000-26-0029/17-010, RPSW.01.02.000-26-0029/17-012, wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymienione w części A, pkt 1.1, ppkt 3 – 7 niniejszego podsumowania ustaleń,

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- przedsięwzięcie jest objęte Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U. UE L124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84—84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19—19 (PL)).

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 31.08.2017 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z uzupełnieniami i zmianami wymienionymi w treści,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 z dnia 06.02.2019 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 37 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z aneksami,
3. Wnioski o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007, RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.000-26-0029/17-009, RPSW.01.02.000-26-0029/17-010, RPSW.01.02.000-26-0029/17-012, wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymienione w części A, pkt 1.1, ppkt 3 – 7 niniejszego podsumowania ustaleń,

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- wsparcie uzyskane przez Beneficjenta jest pomocą publiczną w rozumieniu przepisów art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

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

W badanym obszarze audytem objęto

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 31.08.2017 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z uzupełnieniami i zmianami wymienionymi w treści,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 z dnia 06.02.2019 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 37 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z aneksami,
3. Wnioski o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007, RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.000-26-0029/17-009, RPSW.01.02.000-26-0029/17-010, RPSW.01.02.000-26-0029/17-012, wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymienione w części A, pkt 1.1, ppkt 3 – 7 niniejszego podsumowania ustaleń,

Ponadto, w dniu 19.10.2022 r., przeprowadzono oględziny miejsca realizacji Projektu mające na celu potwierdzenie wywiązywania się Beneficjenta z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy Beneficjent zapewnił identyfikację, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych poprzez:

- opatrzenie dokumentów związanych z projektem wymaganymi logo,
- zawarcie informacji związanych z projektem na stronie internetowej,
- właściwe oznaczenie miejsca realizacji projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 31.08.2017 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z uzupełnieniami i zmianami wymienionymi w treści,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 z dnia 06.02.2019 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 37 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z aneksami,

3. Wnioski o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007, RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.000-26-0029/17-009, RPSW.01.02.000-26-0029/17-010, RPSW.01.02.000-26-0029/17-012, wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymienione w części A, pkt 1.1, ppkt 3 – 7 niniejszego podsumowania ustaleń,
4. Wniosek o płatność (końcowy) nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-013 za okres od dnia 28.07.2021 r. do dnia 31.07.2021 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 01.09.2022 r. w zakresie wartości wskaźników osiągniętych w ramach realizacji projektu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie projektu wskazano sposób realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu,
- działania z zakresu równości szans są/zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,
- wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura) są dostępne dla wszystkich osób, w tym również dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami (są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania).

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 31.08.2017 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z uzupełnieniami i zmianami wymienionymi w treści,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 z dnia 06.02.2019 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 37 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z aneksami,
3. Wnioski o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007, RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.000-26-0029/17-009, RPSW.01.02.000-26-0029/17-010, RPSW.01.02.000-26-0029/17-012, wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymienione w części A, pkt 1.1, ppkt 3 – 7 niniejszego podsumowania ustaleń,
4. Zarządzenie Kierownika Jednostki z dnia 31 grudnia 2019 roku w sprawie dokumentacji, przyjętych zasad (polityki rachunkowości) wraz z planem kont,
5. Wykaz zapisów z ewidencji księgowej wydatków poniesionych na realizację projektu:
 - ■■■ - Wartości niematerialne i prawne (■■■■■ – Koszty zakon. prac rozw.),

- ■ – Bieżący rachunek bankowy,
- ■ – Rachunek środków europejskich,
- ■ – Inne rachunki bankowo-walutowe,
- ■ - Rozrachunki krajowe z dostawcami z tytułu dostaw i usług,
- ■ – Rozrachunki zagranicz. Z dostawcami z tytułu dostaw i usług,

6. Dokument OT przyjęcie środka trwałego nr 01/2021 z dnia 31.07.2021 r.,

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane, dokumenty wspierające wnioski o płatność;
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez beneficjenta;
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta;
- wydatki zostały zarejestrowane w systemach księgowych beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację;
- prawidłowo wykazano część wydatków odnoszących się do współfinansowanych projektów, przy zachowaniu określonych limitów i w proporcji do innych kosztów
- została zachowana ścieżka audytu.

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE*		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych**		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	RPSW.01.02.00-26-0029/17-007	967 132,17	206 251,13	967 132,17	206 251,13	4,6891
2	RPSW.01.02.00-26-0029/17-007-K01	-22 500	-4 798,36	-22 500	-4 798,36	4,6891
3	RPSW.01.02.00-26-0029/17-009	865 427,40	184 561,52	865 427,40	184 561,52	4,6891
4	RPSW.01.02.00-26-0029/17-010	940 170,00	200 501,16	940 170,00	200 501,16	4,6891
5	RPSW.01.02.00-26-0029/17-012	40 746,98	8 693,8	40 746,98	8 693,8	4,6869

W tym zbadano wydatki dotyczące COVID-19 (wydatki poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT):

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE*		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych**		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	RPSW.01.02.00-26-0029/17-007	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
2	RPSW.01.02.00-26-0029/17-007-K01	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
3	RPSW.01.02.00-26-0029/17-009	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
4	RPSW.01.02.00-26-0029/17-010	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
5	RPSW.01.02.00-26-0029/17-012	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.

- 3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013³ i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013⁴ — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014).**

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 31.08.2017 r., , wymieniony w części A pkt 1 ppkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z uzupełnieniami i zmianami wymienionymi w treści,

³ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006

⁴ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z 17.12.2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające Rozporządzenie Rady (we) nr 1081/2006

2. Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 z dnia 06.02.2019 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 37 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z aneksami,
3. Wnioski o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007, RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.000-26-0029/17-009, RPSW.01.02.000-26-0029/17-010, RPSW.01.02.000-26-0029/17-012, wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymienione w części A, pkt 1.1, ppkt 3 – 7 niniejszego podsumowania ustaleń,
4. Wniosek o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-013 za okres od 28.07.2021 r. do 31.07.2021 r. w zakresie wartości wskaźników zrealizowanych w ramach projektu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- dofinansowanie w ramach badanego projektu ustalone zostało na podstawie art. 67 ust. 1 lit. b) i c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, tj. w formie:
 - o standardowych stawek jednostkowych,
 - o kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100 000 EUR wkładu publicznego,
- płatności w ramach projektu dotyczą wspólnego planu działania na podstawie art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013
- zadeklarowane wydatki poniesione zostały na podstawie standardowych stawek jednostkowych i kwot ryczałtowych określonych przez Komisję, zgodnie z art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17 z dnia 31.08.2017 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z uzupełnieniami i zmianami wymienionymi w treści,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-00 z dnia 06.02.2019 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 37 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z aneksami,
3. Wniosek o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-001 o zaliczkę w kwocie 1 000 000,00 zł, złożony do IZ w dniu 24.03.2020 r.,
4. Pismo IZ znak IR-XIV.432.1.49.2020 z dnia 23.04.2020 r., informujące beneficjenta o dokonaniu 06.04.2020 r. płatności zaliczkowej w kwocie 1 000 000,00 zł, zgodnie ze złożonym wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-001,
5. Wnioski o płatność nr RPSW.01.02.000-26-0029/17-007, RPSW.01.02.000-26-0029/17-007-K01, RPSW.01.02.000-26-0029/17-009, RPSW.01.02.000-26-0029/17-010, RPSW.01.02.000-26-0029/17-012, wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki,

6. Pismo IZ znak IR-XIV.432.1.49.2022 z dnia 18.03.2022 r., informujące beneficjenta o dokonaniu 15.03.2022 r. płatności refundacyjnej w kwocie 420 725,70 zł, zgodnie ze złożonym wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-009,
7. Pismo IZ znak IR-XIV.432.1.49.2022 z dnia 18.03.2022 r., informujące beneficjenta o dokonaniu 15.03.2022 r. płatności refundacyjnej w kwocie 564 102,00 zł, zgodnie ze złożonym wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010,
8. Pismo IZ znak IR-XIV.432.1.49.2022 z dnia 26.05.2022 r., informujące beneficjenta o dokonaniu 25.05.2022 r. płatności refundacyjnej w kwocie 24 597,58 zł, zgodnie ze złożonym wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-012,
9. Wyciągi bankowe z rachunku o nr [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego:
 - nr 1 wystawiony dnia 06.04.20220 r. ukazujący wpływ zaliczki w kwocie 1.000.000,00 zł,
 - nr 2 wystawiony dnia 15.03.2022 r. ukazujący wpływ refundacji w kwotach: 420.725,70 zł (refundacja wniosku o płatność nr 9) oraz 564.102,00 zł (refundacja wniosku o płatność nr 10),
 - nr 6 wystawiony dnia 25.05.2022 r. ukazujący wpływ refundacji w kwocie 24.597,58 zł (refundacja wniosku o płatność nr 12).

Analizę wymienionych powyżej dokumentów przeprowadzono w celu ustalenia, czy beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 132 rozporządzenia nr 1303/2013.

B) USTALENIA

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

W trakcie audytu ustalono, że:

- operacja została wybrana do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru w ramach programu operacyjnego,
- nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,
- została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą,
- spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów.

Ponadto ustalono, że projekt spełnia wszelkie zasady programowe tj.:

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

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

W ramach objętych badaniem wniosków o płatność Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowalne:

- we wniosku nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-007 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 967.132,17 zł, Beneficjent wykazał wydatki w zakresie zrealizowanych zadań w projekcie, dotyczących:
 - Zadania 1 - Opracowanie koncepcji łączników oraz powstanie projektu linii technologicznej w kwocie 90.000,00 zł,
 - Zadania 2 - Budowa prototypu linii do produkcji łączników w kwocie 877 132,17 zł,
- we wniosku nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-009 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 865.427,40 zł, Beneficjent wykazał wydatki w zakresie zrealizowanych zadań w projekcie, dotyczących:
 - Zadania 2 - Budowa prototypu linii do produkcji łączników w kwocie 865.427,40 zł,
- we wniosku nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 940.170,00 zł, Beneficjent wykazał wydatki w zakresie zrealizowanych zadań w projekcie, dotyczących:
 - Zadania 2 - Budowa prototypu linii do produkcji łączników w kwocie 940.170,00 zł,
- we wniosku nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-012 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 40.746,98 zł, Beneficjent wykazał wydatki w zakresie zrealizowanych zadań w projekcie, dotyczących:
 - Zadania 1 - Opracowanie koncepcji łączników oraz powstanie projektu linii technologicznej w kwocie 746,98 zł
 - Zadania 2 - Budowa prototypu linii do produkcji łączników w kwocie 40.000,00 zł,

Ww. wnioski o płatność zostały zatwierdzone przez IZ:

- nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-007 pismem znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r.
- nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-009 pismem znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r.
- nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010 pismem znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r.

- nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-012 pismem znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 11.05.2022 r.

Wyżej wymienione wydatki:

- zostały poniesione w okresie od 05.03.2020 r. do 11.06.2021 r.,
- wynikają z dokumentacji wspierającej, wyszczególnionej w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- dotyczą realizacji ww. zadań w projekcie, określonych w umowie o dofinansowanie projektu.

W dniach 14.03-12.04.2022 r., w ramach kontroli administracyjnej wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-012, IZ przeprowadziła kontrolę dokumentacji w zakresie prawidłowości stosowania procedur w zakresie udzielania zamówień w ramach projektu, udokumentowaną Informacją Pokontrolną nr KC-I.432.134.2.2022/DK-3 z dnia 15.04.2022 r. Zakresem kontroli objęto prawidłowość zawarcia aneksu nr 01/2020 z dnia 09.03.2021 r. do umowy nr M-07/493/2019/P, zawartej z Politechniką Krakowską im. T. Kościuszki w Krakowie, która dotyczyła wykonania pracy pt. „Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych”. W wyniku kontroli stwierdzona została nieprawidłowość, szczegółowo opisana w części I pkt 1.2, ppkt a) niniejszego protokołu, która była podstawą do pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych, zadeklarowanych na podstawie ww. umowy o 25%, w tym we wnioskach o płatność:

- RPSW.01.02.00-26-0029/27-012 – 10.000,00 zł (40.000,00 zł x 25%) – pomniejszono wydatki kwalifikowalne przed zatwierdzeniem wniosku o płatność,
- RPSW.01.02.00-26-0029/17-007 – 22.500,00 zł (90.000,00 zł x 25%) – z uwagi na stwierdzenie nieprawidłowości po zatwierdzeniu wniosku o płatność i zadeklarowaniu go do KE we wniosku o płatność okresową nr RPSW.IC.00-W10/21-00 za okres do 31.03.2022 r., IZ utworzyła do wniosku o płatność korektę nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-007-K01 na kwotę 22.500,00 zł, która zadeklarowana została we wniosku o płatność nr RPSW.IC.00-13/21-00 za okres do dnia 30.06.2022 r.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

Beneficjent nie był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843) w związku z nie wystąpieniem przesłanek określonych w art. 3 tej ustawy.

Zgodnie z postanowieniami § 12 ust. 1 umowy o dofinansowanie z dnia 06.02.2019 r., Beneficjent przy udzielaniu zamówień w ramach projektu był zobowiązany do stosowania zapisów „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach

Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”, w zakresie obowiązku stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent, ponosząc wydatki zadeklarowane w objętych badaniem wnioskach o płatność, udzielił zamówień w oparciu o zasadę konkurencyjności, określoną w sekcji 6.5.2 *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków* (..) na:

1. Zamówienie pn. „Przeprowadzenie prac badawczych w 1 etapie oraz prac rozwojowych w 2 etapach”

W celu wyboru wykonawcy ww. zamówienia o wartości szacunkowej 300.000,00 zł netto, stanowiącej równowartość 69.578,12 euro, Beneficjent upublicznił zaproszenie do składania ofert w dniu 13.11.2019 r., zamieszczając je w bazie konkurencyjności na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.gov.pl> (nr ogłoszenia: 1217298).

W odpowiedzi na ww. ogłoszenie Beneficjent otrzymał 1 ofertę na wykonanie przedmiotu zamówienia, wyszczególnioną w części A pkt 1.2 ppkt 4.1) niniejszego podsumowania ustaleń.

W wyniku przeprowadzonego postępowania Beneficjent zawarł w dniu 20.12.2019 r. z wybranym wykonawcą – Politechniką Krakowską im. Tadeusz Kościuszki w Krakowie, ul. Warszawska 24, 31-155 Kraków – umowę nr M-07/493/2019/P na realizację usługi polegającej na wykonaniu pracy pt.: „Modułowy, zintegrowany system do wielowymiarowego i wieloprzestrzennego projektowania wstecznego z hybrydowym indywidualnie dopasowaną linią technologiczną do produkcji elementów chirurgicznych w metodach przyrostowych” na kwotę 145.000,00 zł netto, w terminie do dnia 30.11.2020 r. (dodatkowe postanowienia umowne: Etap I -31.01.2020 r., Etap II – 31.08.2020 r. Etap III – 30.11.2020 r.).

W dniu 09.03.2021 r. Beneficjent zawarł aneks nr 01/2020 do umowy nr M-07/493/2019/P wprowadzający n/w zmiany:

- Określoną w § 1 pkt. 2 treść: „ Wykonawca zobowiązuje się wykonać pracę wymienioną w ust. 1 w terminie do dnia 30.11.2020 r. i przekazać ją Zamawiającemu w formie: raport z każdego z etapów badań zgodnie z harmonogramem”: zastępuje się treścią: „ Wykonawca zobowiązuje się wykonać pracę wymienioną w ust. 1 w terminie do dnia 31.05.2021 r. i przekazać ją Zamawiającemu w formie: raport z każdego z etapów badań zgodnie z harmonogramem”,
- Określoną w § 7 pkt. 3 treść: „ Dodatkowe postanowienia umowne Etap – I – 31.01.2020 r., Etap II – 31.08.2020 r., Etap III – 30.11.2020 r.” zastępuje się treścią „ „ Dodatkowe postanowienia umowne Etap – I – 31.01.2020 r., Etap II – 20.03.2021 r., Etap III – 11.06.2021 r.”.

Postępowanie o udzielenie zamówienia pn. „Przeprowadzenie prac badawczych w 1 etapie oraz prac rozwojowych w 2 etapach” było przedmiotem kontroli IZ. IZ dokonała następujących ustaleń i podjęta wskazane niżej działania:

Lp.	Opis ustalenia IZ	Data wykrycia uchybienia i podjęcia koniecznych działań przez IZ (ze wskazaniem odpowiedniego dokumentu, np. Informacja pokontrolna, pismo do Beneficjenta)	Wskaźnik procentowy zastosowany przez IZ do ustalenia korekty	Wartość nałożonej korekty przez IZ z podaniem informacji, czy korekta została ustalona w odniesieniu do całego zamówienia, czy do wydatków objętych badanym wnioskiem/wnioskami o płatność nr (należy podać kwotę korekty odnoszącą się do całości wydatków kwalifikowalnych, które zostały ujęte w badanym wniosku/wnioskach, a nie tylko do wkładu UE).	Data i numer deklaracji IC do KE, w której zostały skorygowane wydatki (lub informacja, że trwa proces sporządzania deklaracji wydatków uwzględniające/j nałożone/ą korekty/ę).
1	IZ ustaliła, że Beneficjent udzielając ww. zamówienia dokonał niedozwolonej zmiany postanowień umowy w stosunku do treści oferty poprzez zmianę terminu realizacji zamówienia, co stanowi naruszenie postanowień § 12 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 06.02.2019 r. z tytułu nie stosowania przez Beneficjenta „Wytycznych...” (sekcja 6.5.2 pkt 20) lit a-e)	Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.134.2.2022/DK-3 z dnia 15.04.2022 r.	25%	Korekta nałożona została w odniesieniu do całego zamówienia, w tym we wnioskach o płatność: a) RPSW.01.02.00-26-0029/27-012 – 10.000,00 zł (40.000,00 zł x 25%) b) RPSW.01.02.00-26-0029/17-007 – 22.500,00 zł (90.000,00 zł x 25%)	a) RPSW.IC.00-12/21-00 za okres do dnia 31.05.2022 r. przekazana do KE w dniu 11.07.2022 r. - wydatki kwalifikowalne pomniejszono przed zatwierdzeniem wniosku o płatność. b) RPSW.IC.00-13/21-00 za okres do dnia 30.06.2022 r. przekazany do KE w dniu 29.07.2022 r.

Ponadto IA nie stwierdziła dodatkowych ustaleń.

2. **Zamówienie pn. „Dostawa podzespołów linii technologicznej prototypowej”.**

W celu wyboru wykonawcy ww. zamówienia o wartości szacunkowej 3.125.000,00 zł netto, stanowiącej równowartość 731.970,11 euro, Beneficjent upublicznił zaproszenie do składania ofert w dniu 16.06.2020 r., zamieszczając je w bazie konkurencyjności na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.gov.pl> (nr ogłoszenia: 1250074).

W odpowiedzi na ww. ogłoszenie Beneficjent otrzymał 5 ofert na wykonanie przedmiotu zamówienia, które zostały wyszczególnione w części A pkt 1.2 ppkt 4.2) niniejszego podsumowania ustaleń.

W wyniku przeprowadzonego postępowania Beneficjent zawarł umowy z wybranymi wykonawcami:

- w dniu 14.08.2020 r. numer 05/Konskie/2020 zawarta w dniu 14.08.2020 r. z wybranym wykonawcą [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu - frezarki 5 osiowej ARUM 5X-200 na kwotę 198.788,00 euro netto, 244.509,24 euro brutto,
- w dniu 27.08.2020 r. numer: 07/Konskie/2020 r. z wybranym wykonawcą firmą [REDACTED], [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Pakietu oprogramowania CAD(CAD DENTAL, EXOCAD), pakiet oprogramowania EXOCAD, pakiet oprogramowania EZCAD (CAD DENTAL), pakiet oprogramowania NAUTA DENTAL; wersja pełna + subskrypcje na okres 6 lat na kwotę 77.000,00 euro,
- w dniu 27.08.2020 r. numer: 06/Konskie/2020 z wybranym wykonawcą firmą [REDACTED], [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Pakietu oprogramowania CAM MAGICS, oprogramowanie MAGICS, oprogramowanie FICTOR, oprogramowanie HYPERDENT na kwotę 85.000,00 euro,
- w dniu 14.08.2020 r. numer: 02/Konskie/2020 z wybranym wykonawcą firmą [REDACTED] VAT [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Skaner stołowy Autoscan Ds.-MX, Skaner do digitalizacji wewnętrzny [REDACTED] na kwotę 29.000,00 euro,
- w dniu 14.08.2020 r. numer 01/Konskie/2020 z wybranym wykonawcą firmą [REDACTED] VAT [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Drukarki SLM 3D RITION 150 SLM do materiałów wymagających osłony gazów szlachetnych na kwotę 210.000,00 euro,
- w dniu 04.08.2020 r. numer 03/Konskie/2020 z wybranym wykonawcą firmą [REDACTED] na wykonanie przedmiotu umowy polegającego na dostarczeniu – Mikroskopu 3D

Zumax 32000 z kamerą do wirtualnej prezentacji 3D na kwotę 60.000,00 USD wraz z aneksem nr 01/ZUMAX z dnia 04.08.2020 r.

Przedmiotowe postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej przez IZ udokumentowanej informacjami pokontrolnymi nr KC-I.432.770.1.2021/MW-1 z dnia 20.01.2022r., nr KC-I.432.134.1.2022/MBK-2 z dnia 23.02.2022 r. , nr 6/N/I/RPO/2022, z dnia 16.08.2022 r., w wyniku których IZ nie stwierdziła nieprawidłowości w ww. postępowaniu.

W trakcie audytu ustalono, że beneficjent udzielając zamówienia:

- zastosował właściwy tryb postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów/ uzasadnił powód, dla którego nie podzielił zamówienia na części,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu /kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w dokumentacji o udzielenie zamówienia ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.

W celu wyboru wykonawcy zamówienia na usługę publikacji artykułu sponsorowanego o wartości szacunkowej 15.000,00 zł netto, stanowiącej równowartość 3.513,46 euro, Beneficjent, przeprowadził rozeznanie rynku na podstawie cenników czołowych czasopism naukowych o tematyce stomatologicznej, czego potwierdzeniem jest protokół rozeznania rynku z dnia 01.09.2020 r. Beneficjent po dokonaniu rozeznania zlecił wykonanie usługi [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], co potwierdzają n/w faktury VAT wystawione przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE]:

- nr 0100/20/[REDAKTOWANE] wystawiona w dniu 12.11.2020 r. za publikację artykułu sponsorowanego w nr 11/2020 Magazynu Stomatologicznego na kwotę brutto 9.040,50 zł, netto 7.350,00 zł, VAT 1.690,50 zł,
- nr 0108/20/[REDAKTOWANE] wystawiona w dniu 18.12.2020 r. wystawiona przez za publikację artykułu sponsorowanego w nr 12/2020 Magazynu Stomatologicznego na kwotę brutto 9.040,50 zł, netto 7.350,00 zł, VAT 1.690,50 zł.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

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

Rodzaj przedsięwzięcia, obejmujący swym zakresem prowadzenie prac badawczo-rozwojowych w kierunku możliwości wykonywania systemu łączników indywidualnych dopasowanych do elementów implantowanych i elementów protetycznych wykonywanych w technologii hybrydowej, a także połączenie w jednej linii produkcyjnej urządzeń do użycia technologii addytywnych do wytwarzania elementów protetycznych, szablonów i modeli na bazie technologii druku 3D i technologii frezowania do wytwarzania elementów protetycznych, łączników i belek wielopunktowych w technologii obróbki mechanicznej 3D, nie jest przedsięwzięciem w rozumieniu artykułu 1 ust. 2a) Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L124/1 z 25.04.2014 r.) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2010 r. Nr 213, poz. 1397 z późn. zm.), w związku z czym, przeprowadzenie oceny oddziaływania projektu na środowisko nie było konieczne.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

W trakcie audytu ustalono, że beneficjent uzyskał pomoc publiczną zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i na zasadach dotyczących rodzaju otrzymanej pomocy, pomoc została przyznana do prawidłowych kategorii wydatków, w prawidłowej wysokości (kwocie/%dofinansowania), pomoc nie podlegała obowiązkowi zgłoszenia KE.

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji:

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

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

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

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

W trakcie audytu nie stwierdzono dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną oraz potwierdzono że wydatki zgodne są z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

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

W trakcie audytu ustalono, że:

- beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane, dokumenty wspierające wniosek o płatność;
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez beneficjenta;
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta;
- zostały zarejestrowane w systemach księgowych beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację;
- została zachowana ścieżka audytu.

- 3) W zakresie objętym audytem stwierdzono, że dofinansowanie w ramach badanego projektu ustalone zostało na podstawie art. 67 ust. 1 lit a) rozporządzenia nr 1303/2013, tj. w formie zwrotu kosztów kwalifikowalnych, które zostały rzeczywiście poniesione i zapłacone.

Na podstawie danych zawartych w końcowym wniosku o płatność Nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-013 stwierdzono, że Beneficjent wykazał realizację wskaźników na następującym poziomie:

- wskaźniki rezultatu:
 - Liczba przedsiębiorstw korzystających ze wspartej infrastruktury badawczej [szt.] – wartość docelowa 0,00, - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Liczba projektów B+R realizowanych przy wykorzystaniu wspartej infrastruktury badawczej [szt.] – wartość docelowa 0,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;

- Liczba dokonanych zgłoszeń patentowych [szt.] – wartość docelowa 1,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 1,00;
 - Liczba wprowadzonych innowacji produktowych [szt.] - wartość docelowa 1,00- wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Liczba wprowadzonych innowacji procesowych [szt.] - wartość docelowa 0,00- wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Liczba wprowadzonych innowacji nietechnologicznych [szt.] - wartość docelowa 0,00- wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - wartość docelowa 0,00- wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - wartość docelowa 0,00- wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - wartość docelowa 0,00- wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach - kobiety [EPC] - wartość docelowa 0,00- wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach - mężczyźni [EPC] - wartość docelowa 2,00- wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 2,00;
 - Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] - wartość docelowa 2,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 2,00;
- wskaźniki produktu:
- Liczba przedsiębiorstw otrzymujących dotacje [CI 2] [przedsiębiorstwa] – wartość docelowa 1,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 1,00;
 - Liczba przedsiębiorstw otrzymujących wsparcie [CI 1] [przedsiębiorstwa] – wartość docelowa 1,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 1,00;
 - Liczba przedsiębiorstw objętych wsparciem w celu wprowadzenia produktów nowych dla rynku [CI 28] [przedsiębiorstwa] – wartość docelowa 1,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 1,00;
 - Liczba przedsiębiorstw współpracujących z ośrodkami badawczymi [CI 26] [przedsiębiorstwa] – wartość docelowa 1,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 1,00;
 - Inwestycje prywatne uzupełniające wsparcie publiczne dla przedsiębiorstw (dotacje) [CI 6] [zł] – wartość docelowa 2 326 690,00 zł - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 2 012 777,96 zł;
 - Liczba realizowanych projektów B+R [szt.] – wartość docelowa 1,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 1,00;

- Liczba wspartych laboratoriów badawczych [szt.] – wartość docelowa 0,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - wartość docelowa 0,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] - wartość docelowa 0,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
 - Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - wartość docelowa 0,00 - wartość osiągnięta w wyniku realizacji projektu: 0,00;
- 4) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 132 rozporządzenia nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014 **za wyjątkiem wkładu publicznego dotyczącego wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010.**

Zaliczka na poczet realizacji projektu w kwocie 1.000.000,00 zł, została wypłacona Beneficjentowi – [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], na rachunek bankowy numer nr [REDAKTOWANE], prowadzony w Banku Gospodarstwa Krajowego, wskazany w § 6 ust. 1 umowy o dofinansowanie z dnia 23.04.2020 r., co dokumentuje wyciąg bankowy do tego rachunku nr 1 z dnia 06.04.2020 r.,

Wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-007 za okres od 01.02.2021 r. do 18.02.2021 r., złożonym do IZ (za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014) w dniu 18.02.2021 r. (wersja poprawna z 10.11.2021 r.) Beneficjent rozliczył wydatki kwalifikowalne w kwocie 967.132,17 zł (dofinansowanie w kwocie 598.279,30 zł oraz wkład własny w kwocie 368.852,87 zł).

Ww. wniosek został zatwierdzony przez IZ pismem znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r., z którego wynika, że wnioskiem rozliczono zaliczkę w kwocie 598.279,30 zł.

Wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-009 za okres od 22.02.2021 r. do 10.06.2021 r., złożonym do IZ (za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014) w dniu 10.06.2021 r. (wersja poprawna z 15.12.2021 r.) Beneficjent rozliczył wydatki kwalifikowalne w kwocie 865.427,40 zł (dofinansowanie w kwocie 519.256,44 zł oraz wkład własny w kwocie 346.170,96 zł).

Ww. wniosek został zatwierdzony przez IZ pismem znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r., z którego wynika, że wnioskiem rozliczono zaliczkę w kwocie 98.530,74 zł, kwota dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty wynosi 420.725,70 zł.

Beneficjent kwotę dofinansowania w wysokości 420.725,70 zł z zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-009 otrzymał w dniu 15.03.2022 r.,

co znajduje potwierdzenie w wyciągu bankowym nr 2 z dnia 15.03.2022 r., do ww. rachunku bankowego Beneficjenta.

Wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010 za okres od 11.06.2021 r. do 24.06.2021 r., złożonym do IZ (za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014) w dniu 24.06.2021 r. (wersja poprawna z 10.11.2021 r.) Beneficjent rozliczył wydatki kwalifikowalne w kwocie 940.170,00 zł (dofinansowanie w kwocie 564.102,00 zł oraz wkład własny w kwocie 376.068,00 zł).

Ww. wniosek został zatwierdzony przez IZ pismem znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 09.03.2022 r., z którego wynika, kwota dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty wynosi 564.102,00 zł.

Beneficjent kwotę dofinansowania w wysokości 564.102,00 zł z zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010 otrzymał w dniu 15.03.2022 r., co znajduje potwierdzenie w wyciągu bankowym nr 2 z dnia 15.03.2022 r., do ww. rachunku bankowego Beneficjenta.

Otrzymanie przez Beneficjenta dofinansowania w dniu 15.03.2022 r., tj. w 126 dniu od dnia przedłożenia do IZ wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-010 (10.11.2021 r.) oraz brak ze strony IZ uprzedniej, pisemnej informacji do Beneficjenta o przyczynach wstrzymania płatności, stanowi naruszenie art. 132 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347/320 z 20.12.2013 r.).

Wnioskiem o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-012 za okres od 01.07.2021 r. do 27.07.2021 r., złożonym do IZ (za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014) w dniu 27.07.2021 r. (wersja poprawna z 01.03.2022 r.) Beneficjent rozliczył wydatki kwalifikowalne w kwocie 40.746,98 zł (dofinansowanie w kwocie 24.597,58 zł oraz wkład własny w kwocie 16.149,40 zł).

Ww. wniosek został zatwierdzony przez IZ pismem znak: IR-XIII.432.1.4.2020 z dnia 11.05.2022 r., z którego wynika, kwota dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty wynosi 24.597,58 zł.

Beneficjent kwotę dofinansowania w wysokości 24.597,58 zł z zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.01.02.00-26-0029/17-012 otrzymał w dniu 25.05.2022 r., co znajduje potwierdzenie w wyciągu bankowym nr 6 z dnia 25.05.2022 r., do ww. rachunku bankowego Beneficjenta.

Zatwierdzone przez IZ wnioski o płatność nr:

- RPSW.01.02.00-26-0027/17-007 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 967.132,17 zł,
 RPSW.01.02.00-26-0027/17-009 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 865.427,40 zł,
 RPSW.01.02.00-26-0027/17-010 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 940.170,00 zł
 zostały zadeklarowane w:
 - deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D10/21-00 za okres do 31.03.2022 r. zatwierdzonej w dniu 16.05.2022 r.
 - wniosku do KE nr RPSW.IC.00-W10/21-00 za okres do 31.03.2022 r., przekazanego do KE 16.05.2022 r.,
- RPSW.01.02.00-26-0027/17-007-K01 na kwotę wydatków kwalifikowalnych -22.500,00 zł
 został zadeklarowany w:
 - deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D13/21-00 za okres do 30.06.2022 r. zatwierdzonej w dniu 22.07.2022 r.
 - wniosku do KE nr RPSW.IC.00-W13/21-00 za okres do 30.06.2022 r., data przekazania wniosku do KE 29.07.2022 r.,
- RPSW.01.02.00-26-0027/17-012 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 50.746,98 zł
 został zadeklarowany w:
 - deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D12/21-00 za okres do 31.05.2022 r. zatwierdzonej w dniu 11.07.2022 r.
 - wniosku do KE nr RPSW.IC.00-W12/21-00 za okres do 31.05.2022 r., przekazanego do KE 11.07.2022 r.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EURO	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-007	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-007-K01	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-009	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			
RPSW.01.02.00-26-	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.

0029/17-010	Nd.	Nd.			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-012	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			
Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)			
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-007	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-007-K01	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-009	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-010	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			
RPSW.01.02.00-26-0029/17-012	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			

Grzegorz Kita
 Główny ekspert skarbowy
 (pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej
 i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Ewelina Kwietniewska
 Starszy kontroler skarbowy
 (pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej
 i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Tomasz Pawłowski
 Naczelnik Wydziału
 (pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej
 i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)