



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**

Znak sprawy: 2601-ICE[1].521.22.2023.9

**Podsumowanie ustaleń  
w projekcie nr *RPSW.09.02.01-26-0017/20*  
„Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora  
w Gminie Opatowiec”  
w ramach prowadzonego audytu operacji  
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa  
Świętokrzyskiego na lata 2014-2020**

Kielce, 30 października 2023 r.

## A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 13.09.2023 r. do 27.10.2023 r. w:

**Nazwa Beneficjenta:** Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu,  
**Adres Beneficjenta:** Rynek 16, 28-520 Opatowiec,  
**NIP Beneficjenta:** 6621660138

w zakresie:

projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20 pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” zrealizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,

numer wniosku o płatność: RPSW.00.02.01-26-0017/20-003,  
RPSW.00.02.01-26-0017/20-003-K01,  
RPSW.00.02.01-26-0017/20-004,  
RPSW.00.02.01-26-0017/20-005,  
RPSW.00.02.01-26-0017/20-006,  
RPSW.00.02.01-26-0017/20-007,

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)
Małgorzata Domagała	Starszy ekspert skarbowy	20.10.2023 r.	18.09.2023 r.
Piotr Pyk	Kontroler skarbowy	20.10.2023 r.	18.09.2023 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 480/2014<sup>1</sup>)**

<sup>1</sup> 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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Ogłoszenie o konkursie numer RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20 w ramach Poddziałania 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, Osi 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, zamieszczone na stronie internetowej IZ RPO WŚ w dniu 25.11.2020 r., [www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl](http://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl).
- 2) Regulamin konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20 organizowanego przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla EFS, Oś priorytetowa 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych, Poddziałanie 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, konkurs dedykowany projektom o wartości dofinansowania wyższej niż równowartość 100 000 EUR, termin naboru wniosków od dnia 30 grudnia 2020 r. do dnia 22 stycznia 2021 r., wersja 1, Kielce listopad 2020 r., wraz z załącznikami:
  - I Instrukcja wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ Europejski Fundusz Społeczny,
  - II Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów, oceniającej projekty konkursowe współfinansowane z EFS RPOWŚ na lata 2014-2020, w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego,
  - III Wzór umowa zwykła – Umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020,
  - IV Wzór Decyzji o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020,
  - V Wzór minimalnego zakresu umowy o partnerstwie na rzecz projektu,
  - VI Taryfikator cen rynkowych najczęściej finansowanych w ramach danej grupy projektów , towarów lub usług,
  - VII Źródła i sposoby angażowania wkładu własnego,
  - VIII Regulamin procedury odwoławczej wraz ze wzorem protestu dla IZ RPOWŚ na lata 2014-2020,
  - IX Analiza Wewnątrzregionalna Województwa Świętokrzyskiego w obszarze polityki społecznej w okresie od 2016 do 2018 roku,
  - X Sposób pomiaru wskaźnika rezultatu bezpośredniego, liczba wspartych w programie miejsc świadczenia usług społecznych istniejących po zakończeniu projektu (PI 9iv),
  - XI Minimalne wymagania świadczenia usług społecznych w społeczności lokalnej,
  - XII Karta weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020.
- 3) Lista projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej Oś priorytetowa 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych, Poddziałanie 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, konkurs RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20, lp. 12 Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, ul. Rynek 16, 28-520 Opatowiec, projekt pn. “Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec, nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, projekt oceniony pozytywnie.

- 4) Lista projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej Oś priorytetowa 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych, Poddziałanie 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, konkurs RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20, lp. 10 Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, projekt pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec, nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, projekt przekazany do negocjacji.
- 5) Lista pozytywnie ocenionych projektów z wyróżnieniem projektów wybranych do dofinansowania Oś priorytetowa 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych, Poddziałanie 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, konkurs RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20, lp. 10 Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, projekt pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec, nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, liczba punktów 92, projekt oceniony pozytywnie, wnioskowane dofinansowanie kwota 1.384.420,38 zł, koszt całkowity kwota 1.502.608,38 zł.
- 6) Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, dotyczący projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, złożony w dniu 25.01.2021 r. (data nadania Poczta Polska 22.01.2021 r.), przez Beneficjenta Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, uzupełniany i korygowany w dniach: 11.03.2021 r., 15.04.2021 r., 17.03.2022 r.,
- 7) Wydruk ze strony internetowej [REDAKTED], potwierdzający nadanie przesyłki nr 00359007733403979704 w FUP Kazimierza Wielka w dniu 22.01.2021 r.
- 8) Deklaracja poufności złożona przez Pana Maciej Szymański w dniu 26.01.2021 r.
- 9) Deklaracja poufności złożona przez Panią Martę Stasiak w dniu 26.01.2021 r.
- 10) Karta weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, instytucja organizująca konkurs: Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, nr konkursu: RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20, data wpływu projektu 25.01.2021 r. (zgodnie z zapisami Regulaminu Konkursu o zachowaniu terminu (tj. 22.01.2021 r.) decyduje data stempla pocztowego /data nadania przesyłki kurierskiej), nr kancelaryjny projektu: 280, suma kontrolna projektu: 11427-3-2-33-46-0-124-0-8-3-3, tytuł projektu: „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, nazwa wnioskodawcy: Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, weryfikujący Kamilla Klimczak w dniu 25.01.2021 r., zatwierdzający Kierownik Oddziału Projektów Aleksandra Półtorak Wiśniewska w dniu 25.01.2021 r.
- 11) Deklaracja poufności wraz z oświadczeniem o bezstronności złożone przez Panią Kamillę Klimczak w dniu 25.01.2021 r.
- 12) Oświadczenie pracownika o bezstronności, złożone w dniu 04.02.2021 r., przez Pana Maciej Szymański.

- 13) Karta oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, nr projektu w SL2014: RPSW.09.02.01-26-0017/20, instytucja przyjmująca projekt: Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, nr konkursu: RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20, suma kontrolna projektu: 11427-3-2-33-46-0-124-0-8-3-3, tytuł projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec, nazwa wnioskodawcy: Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, oceniający: Maciej Szymański w dniu 11.02.2021 r.
- 14) Oświadczenie pracownika o bezstronności, złożone w dniu 05.02.2021 r., przez Panią Martę Stasiak.
- 15) Karta oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, nr projektu w SL2014: RPSW.09.02.01-26-0017/20, instytucja przyjmująca projekt: Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, nr konkursu: RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20, suma kontrolna projektu: 11427-3-2-33-46-0-124-0-8-3-3, tytuł projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec, nazwa wnioskodawcy: Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, oceniający: Marta Stasiak w dniu 10.02.2021 r.
- 16) Stanowisko negocjacyjne dotyczy projektu nr RPSW.09.02.01.-26-0017/20 w ramach konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20 z dnia 17.02.2021 r., podpisane przez pracownika Martę Stasiak, zatwierdzone przez Kierownika Oddziału Oceny Projektów –Przewodniczący KOP Aleksandra Półtorak Wiśniewska.
- 17) Pismo IZ znak: EFS-II.432.3.11.2021 z dnia 05.03.2021 r., przesłane w drodze korespondencji elektronicznej do Beneficjenta, informujące, że wniosek o dofinansowanie realizacji projektu, złożony w ramach RPOWŚ Poddziałania 9.2.1 „Rozwój wysokiej jakości usług społecznych” pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” jest poprawny pod względem merytorycznym, otrzymał 92 pkt na 140 możliwych do uzyskania za spełnienie ogólnych kryteriów merytorycznych oraz premiujących. Liczba przyznanych punktów oraz szczegółowe uzasadnienie oceny merytorycznej każdego z oceniających znajdują się w załączonych do niniejszego pisma kopiach kart oceny merytorycznej i stanowiska negocjacyjnego z dnia 17.02.2021 r.
- 18) Pismo Beneficjenta z dnia 05.03.2021 r., przesłane w drodze korespondencji elektronicznej do IZ w odpowiedzi na pismo znak: EFS-II.432.3.11.2021 z dnia 05.03.2021 r., z informacją o wyrażeniu woli w uczestnictwie w negocjacjach i z prośbą o wyznaczenie terminu negocjacji.
- 19) Pismo IZ znak: EFS-II.432.3.11.2021 z dnia 08.03.2021 r., przesłane w drodze korespondencji elektronicznej do Beneficjenta, z informacją, iż w związku z sytuacją epidemiologiczną wynikającą z rozprzestrzeniania się koronawirusa negocjacje będą przeprowadzone w formie telefonicznej w dniu 10.03.2021 r., o godzinie 13:00, w związku z wyrażeniem woli przez Beneficjenta podjęcia negocjacji dotyczących zmian budżetowych i zakresu merytorycznego wniosku pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec, nr RPSW.09.02.01-26-0017/20.

- 20) Korespondencja elektroniczna Beneficjenta z dnia 09.03.2021 r., skierowana do IZ wraz z numerem telefonów komórkowych do negocjacji w sprawie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20.
- 21) Protokół z negocjacji spisany w dniu 10.03.2021 r., w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Sienkiewicza 27, 25-007 Kielce, odbyły się negocjacje telefoniczne, dotyczące projektu w ramach RPOWŚ, w negocjacjach uczestniczyli przedstawiciele Komisji Oceny Projektów DWEFS, tj. Marta Stasiak, Maciej Szymański, Beneficjenta (Wnioskodawcy) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, tj.: Jarosław Naporowski, Rafał Graczkowski, przedmiotem negocjacji był projekt nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, pn. „ Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”
- 22) Poprawiony wniosek o dofinansowanie nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, dotyczący projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, złożony w dniu 11.03.2021 r.
- 23) Protokół spełnienia kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji z dnia 12.03.2021 r., projekt nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, konkurs nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20, z zapisów którego wynika, że po zweryfikowaniu poprawionego projektu złożonego w dniu 11.03.2021 r., IZ potwierdza, iż projekt spełnia kryterium wyboru projektu dotyczące zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP.
- 24) Protokół zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP, z dnia 12.03.2021 r., projekt nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, konkurs nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20, z zapisów którego wynika, że po zweryfikowaniu poprawionego projektu złożonego w dniu 11.03.2021 r., IZ potwierdza, iż jest on zgodny z protokołem negocjacji w zakresie warunków dotyczących budżetu projektu, warunków dotyczących zakresu merytorycznego projektu, w tym spełniania kryteriów ocenianych na etapie I oceny, liczba przyznanych punktów I Oceniający 98 pkt, II Oceniający 86 pkt, średnia 92 pkt.
- 25) Pismo IZ znak: EFS-II.432.3.11.2020 z dnia 18.03.2021 r., skierowane do Beneficjenta (data wpływu 22.03.2021 r.), z informacją iż wniosek o dofinansowanie realizacji projektu złożony w ramach RPOWŚ Poddziałanie 9.2.1 „Rozwój wysokiej jakości usług społecznych” pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” przeszedł pozytywnie ocenę merytoryczną. W wyniku oceny merytorycznej, projekt uzyskał wymaganą liczbę punktów otrzymując 92 pkt spośród maksymalnej liczby 140 możliwych do uzyskania punktów, za spełnienie ogólnych kryteriów merytorycznych oraz premiujących, jednak kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w konkursie nie wystarcza na wybranie go do dofinansowania. W przypadku pojawienia się możliwości dofinansowania projektu Beneficjent zostanie poinformowany odrębnym pismem.
- 26) Pismo IZ znak: EFS-II.432.3.11.2021 z dnia 08.04.2021 r., skierowane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, wraz z informacją, iż w ramach Poddziałania 9.2.1 „Rozwój wysokiej jakości usług społecznych” RPOWŚ 2014-2020 zostały wygenerowane oszczędności w kwocie 1.007.761 zł, w tym 926.051 zł ze środków

wspólnotowych. W związku z powyższym pojawiła się możliwość wybrania do dofinansowania kolejnego wniosku z listy pozytywnie ocenionych projektów. Projekt pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” zakładał wartość dofinansowania w wysokości 1.319.174,78 zł, IZ prosi o informację czy Beneficjent jest zainteresowany realizacją projektu przy dofinansowaniu w kwocie 1.007.761 zł.

27) Poprawiony wniosek o dofinansowanie nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, dotyczący projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” , złożony w dniu 15.04.2021 r.

28) Pismo IZ znak: EFS-IV.433.3.49.2021 z dnia 21.04.2021 r., skierowane do Beneficjenta (data wpływu 23.04.2021 r.) z informacją, iż wniosek o dofinansowanie realizacji projektu złożony w ramach RPOWŚ Poddziałanie 9.2.1 „Rozwój wysokiej jakości usług społecznych” pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, w wyniku przeprowadzonych negocjacji został zarekomendowany do dofinansowania w kwocie 1.007.761,00 zł.

29) Pismo Beneficjenta znak: MOPS-VIII.4140.03.2021 z dnia 23.04.2021 r., skierowane do IZ , wraz z załącznikami wymaganymi do podpisania umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, pn. „ Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, złożonego w naborze nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26 -327/20, który realizowany będzie w ramach Poddziałania 09.02.01 „Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe)” :

- zał. nr 2 do umowy – Harmonogram płatności ,
- zał. nr 3 do umowy – Oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług z dnia 23.04.2021 r., z zapisów którego wynika, iż w związku z przyznaniem Gminie Opatowiec/Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Opatowcu – gminnej samorządowej jednostce organizacyjnej dofinansowania ze środków EFS w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 na realizację projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20 Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oświadczył, iż realizując powyższy projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku od towarów i usług, którego wysokość została zawarta w budżecie Projektu. Jednocześnie Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu zobowiązuje się do zwrotu zrefundowanej w ramach Projektu części poniesionego podatku od towarów i usług, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez Gminę/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu,
- zał. nr 4 do umowy – kwartalny harmonogram przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia,
- zał. nr 5 do umowy – oświadczenie Beneficjenta o niepodleganiu karze zakazu dostępu do środków, z zapisów którego wynika, iż w związku z przyznanym dofinansowaniem w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 na realizację projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, oświadczył, że nie orzeczono w stosunku do niego kary

zakazu dostępu do środków , o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) w szczególności na podstawie art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r., o skutkach powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2012 r. poz. 769) oraz art. 9 ust. 1 pkt 2a ustawy z dnia 28.10.2002 r. o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary (Dz. U. z 2019 r. poz. 628 tj. ze zm.),

- zał. nr 6 do umowy – oświadczenie uczestnika projektu,
- zał. nr 7 do umowy – upoważnienie do przetwarzania danych osobowych,
- zał. nr 8 do umowy – odwołanie upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- zał. nr 9 do umowy – wniosek o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL2014 (1 szt.),
- zał. nr 10 do umowy – zakres danych osobowych powierzonych do przetwarzania,
- zał. nr 11 do umowy – sprawozdanie potwierdzające zachowanie trwałości projektu lub rezultatów,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek Nr 15017ZN21/0000336 wydane przez ZUS Oddział w Kielcach , Inspektorat w Busku-Zdroju w dniu 15.04.2021 r., dla Urzędu Gminy Opatowiec, ul. Rynek 3, 28-520 Opatowiec, NIP: 6621473525, REGON: 000545277, z zapisów którego wynika, że wnioskodawca (płatnik składek) nie posiada zaległości według stanu na dzień 15.04.2021 r.,
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości (ZAS-W) Naczelnika Urzędu Skarbowego w Kazimierzy Wielkiej Nr 2614.4050.224799.2021 z dnia 21.04.2021 r., wydane dla Urzędu Miasta i Gminy Opatowiec, NIP: 6621473525, stwierdzające brak zaległości,
- raport z weryfikacji podpisu elektronicznego wygenerowany w dniu 23.04.2021 r.,
- Uchwała Nr V/23/2019 Rady Miejskiej w Opatowcu z dnia 23 stycznia 2019 r., w sprawie zamiany nazwy jednostki organizacyjnej pod nazwą „Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu” oraz nowego brzmienia jej statutu,
- Załącznik do uchwały Nr V/23/2019 Rady Miejskiej w Opatowcu z dnia 23 stycznia 2019 r., Statut Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu,
- Zarządzenie Nr 3/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Opatowiec z dnia 14 stycznia 2021 r., w sprawie upoważnienia Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu do prowadzenia projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”,
- zał. nr 16 do umowy – oświadczenie o nieskorzystaniu z pomocy pochodzącej z innych wspólnotowych instrumentów finansowych w odniesieniu do tych samych wydatków kwalifikowalnych związanych z danym projektem, z dnia 23.04.2021 r., z zapisów którego wynika, że Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu nie skorzystał z pomocy pochodzącej z innych



wspólnotowych instrumentów finansowych w odniesieniu do tych samych wydatków kwalifikowalnych związanych z projektem,

- informacja złożona przez Beneficjenta z dnia 23.04.2021 r. – numer rachunku bankowego niezbędnego do realizacji projektu, tj.
  - numer konta bankowego Gminy Opatowiec – 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Nowym Korczynie, Filia w Opatowcu, ul. Nowokorczyńska 3, 28-529 Opatowiec,
  - konto założone na potrzeby projektu dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu [REDAKTED], Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Nowym Korczynie, Filia w Opatowcu, ul. Nowokorczyńska 3, 28-529 Opatowiec.
- Informacja złożona przez Beneficjenta w dniu 26.04.2021 r., do IZ – numer rachunku bankowego niezbędnego do realizacji projektu, tj.
  - numer konta bankowego Gminy Opatowiec – 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Nowym Korczynie, Filia w Opatowcu, ul. Nowokorczyńska 3, 28-529 Opatowiec,
  - konto założone na potrzeby projektu dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu [REDAKTED], Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Nowym Korczynie, Filia w Opatowcu, ul. Nowokorczyńska 3, 28-529 Opatowiec.

30) Umowa o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora w Gminie Opatowiec” w ramach Oś priorytetowa 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie 9.2 Ułatwianie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych, Poddziałania 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe) Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawarta w dniu 26.04.2021 r., w tym:

- całkowita wartość projektu wynosi: 1.089.471,76 PLN,
- całkowite wydatki kwalifikowalne projektu wynoszą 1.007.761,00 PLN i stanowią na dzień podpisania niniejszej umowy 92,50% określonych we wniosku całkowitych wydatków kwalifikowalnych, w tym:
  - płatność ze środków europejskich w kwocie 926.051,00 PLN, co stanowi 85% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu,
  - dotację celową z budżetu krajowego w kwocie 81.710,00 PLN, co stanowi 7,5% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu,
- wkład własny niepieniężny Beneficjenta w kwocie 81.710,76 PLN, co na dzień podpisania umowy stanowi 7,5% wydatków kwalifikowalnych projektu, z budżetu Gminy Opatowiec w wysokości 81.710,76 PLN,
- koszty pośrednie projektu rozliczane ryczałtem stanowią 20% poniesionych i udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach projektu wydatków bezpośrednich,

- wydatki w ramach projektu na zakup środków trwałych oraz wydatki w ramach cross-finansingu, stanowią 27,98% wydatków projektu i nie mogą przekroczyć 30,00% ( w tym 20,00% na wydatki poniesione w ramach cross-finansingu oraz 10,00% na wydatki na zakup środków trwałych),
- okres realizacji projektu ustala się na rozpoczęcie od 01.07.2021 r. do 30.06.2023 r.,
- rachunek płatniczy Beneficjenta/Realizatora Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu nr rachunku: [REDAKTOWANE] lub za pośrednictwem rachunku płatniczego Gminy Opatowiec nr rachunku 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077,
- projekt będzie realizowany przez: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, ul. Rynek 16, 28-520 Opatowiec, NIP: 6621660138, REGON:291194560,

wraz z załącznikami:

- nr 1 – wniosek o dofinansowanie projektu,
- nr 2 – harmonogram płatności,
- nr 3 – oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT,
- nr 4 – wzór kwartalnego harmonogramu przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia,
- nr 5 – oświadczenie o niepodleganiu karze zakazu dostępu do środków,
- nr 6 – wzór oświadczenie uczestnika projektu,
- nr 7 – wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych na poziomie Beneficjenta i podmiotów przez niego umocowanych,
- nr 8 – wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych na poziomie Beneficjenta i podmiotów przez niego umocowanych,
- nr 9 – wykreślony,
- nr 10 – wnioski osób uprawnionych do obsługi systemu SL2014,
- nr 11 – wzór zakresu danych osobowych powierzonych do przetwarzania,
- nr 12 – wzór sprawozdania potwierdzającego zachowanie trwałości projektu lub rezultatów,
- nr 13 – wykreślony,
- nr 14 – aktualne zaświadczenie z ZUS o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa,
- nr 15 – aktualne zaświadczenie z właściwego Urzędu Skarbowego o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa.

31) Aneks Nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-01 z dnia 30.03.2022 r., do umowy o dofinansowanie projektu zmieniający min. zapisy § 5 ust. 1 , który otrzymuje brzmienie: „1. Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego pieniężnego w kwocie 81.710,76 PLN, co stanowi 7,50% wydatków kwalifikowalnych projektu, w tym budżet Gminy Opatowiec w kwocie 81.710,76 PLN oraz załączniki nr

1, 4 i 6 do umowy otrzymują brzmienie określone odpowiednio w załącznikach 1 – 3 do Aneksu, tj.:

- zał. 1 – wniosek o dofinansowanie,
- zał. 2 – wzór kwartalnego harmonogramu planowanych do przeprowadzenia form wsparcia w ramach projektu,
- zał. 3 – wzór oświadczenia uczestnika projektu.

- 32) Deklaracja bezstronności pracownika Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego dokonującego weryfikacji wniosków o płatność dla projektu w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, z dnia 06.05.2021 r., pracownika IZ Anna Grys, Beneficjent Gmina Opatowiec/MOPS w Opatowcu, nr projektu RPSW.09.02.01-26-0017/20.
- 33) Pismo Beneficjenta z dnia 10.05.2021 r., przesłane do IZ w drodze korespondencji elektronicznej, z zapytaniem czy w związku z realizacją projektu zaplanowanym od 01.07.2021 r. do 30.06.2021 r., możliwe jest ogłoszenie przetargu na prace remontowe w budynku przeznaczonym na Klub Seniora a także w miarę potrzeby ogłosić inne przetargi lub rozpoznania cenowe, wszystkie umowy związane z projektem będą zawarte po 01.07.2021 r.
- 34) Pismo IZ znak: EFS-I433.1.61.2021 z dnia 18.05.2021 r., skierowane do Beneficjenta, w nawiązaniu do pisma przesłanego za pomocą systemu SL 2014 z dnia 10.05.2021 r., IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 informuje, iż samo wszczęcie postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przed rozpoczęciem realizacji projektu nie jest zabronione.
- 35) Pismo Beneficjenta z dnia 16.06.2021 r., przesłane do IZ w drodze korespondencji elektronicznej, z prośbą o dokonanie zmian w załączniku nr 2 – Harmonogram Płatności do umowy nr RPSW.09.02.01.-26-0017/20-00.
- 36) Pismo IZ znak: EFS-I433.1.61.2021 z dnia 18.06.2021 r., skierowane do Beneficjenta, w nawiązaniu do pisma przesłanego za pomocą systemu SL 2014 z dnia 16.06.2021 r., IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 informuje, że wyraża zgodę na zmianę harmonogramu płatności uwzględniającego zwiększoną kwotę wydatków majątkowych.
- 37) Pismo Beneficjanta z dnia 02.08.2021 r., skierowane do IZ, w drodze korespondencji elektronicznej, wraz z wnioskiem o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL2014 (szt. 1).
- 38) Pismo Beneficjanta z dnia 26.10.2021 r., skierowane do IZ, w drodze korespondencji elektronicznej, wraz z wnioskiem o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL2014 (szt. 1).
- 39) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 27.01.2022 r., skierowane do Koordynatora Zespołu ds. zamówień publicznych w/m, w sprawie zweryfikowania dokumentacji dotyczącej postępowania w drodze zastosowania Pzp (przetarg)/zasady konkurencyjności dotyczące wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-01 z dnia 17.01.2022 r., pozycja 78 oraz 79.

- 40) Deklaracja bezstronności pracownika Departamentu Wdrażania EFS dokonującego weryfikacji wniosków o płatność dla projektu w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, złożona przez Dorota Dworak w dniu 02.02.2022 r.
- 41) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS0I.433.4.61.2021 z dnia 09.02.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, w postępowaniu konkurencyjnym (ogłoszenie nr 2021-25885-81156) oraz w postępowaniu o zamówienie na zakup samochodu fabrycznego nowego z zabudową 9-cio miejscową, nie stwierdzono uchybień.
- 42) Pismo Beneficjenta znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 z dnia 16.03.2022 r., skierowane do IZ w odpowiedzi na pismo znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 11.03.2022 r., wraz ze zaktualizowanym egzemplarzem wniosku o dofinansowanie. W zaktualizowanym wniosku dokonano zmian w części VI „Szczegółowy Budżet Projektu”, w zadaniu 2 – „Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora”, została zmieniona pozycja 2.21 „Koszt udostępnienia sal zgodnie z metodologią pod budżetem”, dodano nowe pozycje 2.22 „Wynagrodzenie dwóch pracowników socjalnych, w wymiarze każdy po [REDAKTOWANE] (razem [REDAKTOWANE]) i pozycję 2.23 „Koszt utrzymania sal min. za ogrzewanie, wywóz nieczystości stałych, energię elektryczną”. Dokonano zmian w „Uzasadnieniu kosztów” w pkt 4 „Uzasadnienie dla przewidzianego w projekcie wkładu własnego, w tym informacja o wkładzie niepieniężnym i wszelkich opłatach pobieranych od uczestników”.
- 43) Pismo Beneficjenta z dnia 25.11.2022 r., skierowane do IZ w drodze korespondencji elektronicznej, z prośbą o udzielenie informacji, czy Gmina Opatowiec realizująca projekt pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec, okres realizacji od 01.07.2021 r. do 30.06.2023 r. Gmina jest zobowiązana do utrzymania jego trwałości po jego zakończeniu, czy w okresie trwałości projektu Klub Seniora w Kocinie może być współfinansowany z rządowego Programu Senior+ lub innych środków pochodzących z zewnętrznych źródeł.
- 44) Pismo IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 29.11.2022 r., skierowane do Beneficjenta w nawiązaniu do pisma przesłanego za pomocą systemu SL2014 z dnia 25.11.2022 r., z informacją, iż Beneficjent – Gmina Opatowiec/MOPS w Opatowcu jest zobowiązany do zapewnienia trwałości miejsc świadczenia usług asystenckich i/lub opiekuńczych (rozumianej jako instytucjonalna gotowość do świadczenia usług – kryterium dostępu) poprzez utrzymanie utworzonych w ramach projektu miejsc przez okres odpowiadający okresowi realizacji projektu, tj. co najmniej 24 miesiące. Współfinansowanie miejsc w Klubie Seniora z Programu Wieloletniego „SENIOR+” na lata 2021-2025, w okresie trwałości nie jest możliwe, gdyż Gmina Opatowiec nie jest uprawnionym podmiotem, który mógłby się ubiegać o środki finansowe, które zapewniają utrzymanie i funkcjonowanie miejsc zgodnie z zasadami przyznawania dotacji ww. programu.
- 45) Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. złożony w dniu 17.01.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014, wniosek o zaliczkę w kwocie 155.000,00 zł.

- 46) Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. złożony w dniu 17.01.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014, kwota korygowana wydatków uznanych za kwalifikowalne (-) 122,11 zł.
- 47) Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. złożony w dniu 13.04.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014.
- 48) Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r. złożony w dniu 14.07.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014, wniosek o zaliczkę w kwocie 142.520,88 zł.
- 49) Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. złożony w dniu 12.10.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014.
- 50) Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. złożony w dniu 17.01.2023 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014, wniosek o zaliczkę w kwocie 166.709,75 zł.
- 51) Oświadczenie o kwalifikowalności VAT złożone przez Zastępcę Burmistrza Miasta i Gminy Opatowiec w dniu 16.10.2023 r., z zapisów którego wynika, że Beneficjent nie prowadzi działalności opodatkowanej podatkiem VAT i w okresie realizacji Projektu nie będzie podejmowana działalność, której skutkiem będzie nabycie statusu podatnika VAT. Brak statusu podatnika VAT wynika z faktu, że Grantobiorca 1) nie prowadzi działalności gospodarczej w rozumieniu ustawy o VAT (nie wykonuje działalności producentów, handlowców lub usługodawców, w tym podmiotów pozyskujących zasoby naturalne oraz rolników a także działalności osób wykonujących wolne zawody, nie wykonał ani nie zamierza wykonać nawet jednorazowo żadnej z wymienionych wyżej czynności w okolicznościach wskazujących na zamiar ich wykonania w sposób częstotliwy, nie wykonywał też i nie będzie wykonywał czynności polegających na wykorzystaniu towarów lub wartości niematerialnych i prawnych w sposób ciągły dla celów zarobkowych), 2) z uwagi na swoją formę prawną i organizacyjną nie może być podatnikiem VAT. Jednocześnie w przypadku zmiany okoliczności wymienionych wyżej i uzyskania statusu podatnika VAT powiadomi o tym bez zbędnej zwłoki.
- 52) Wydruk ze strony inwernerowej <https://stat.gov.pl/> Głównego Urzędu Statystycznego potwierdzający numer REGON 291194560 dla Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, NIP 6621660138:
- ✓ kod i nazwa podstawowej formy prawnej: 2 – jednostka organizacyjna nie mająca osobowości prawnej,
  - ✓ kod i nazwa szczególnej formy prawnej: 429 – Gminne Samorządowe Jednostki Organizacyjne,
  - ✓ kod i nazwa formy własności: 113 – własność jednostek samorządu terytorialnego lub samorządowych osób prawnych,
  - ✓ rodzaj rejestru lub ewidencji: podmioty utworzone z mocy ustawy.

- 53) Wydruk ze strony internetowej <https://www.podatki.gov.pl/> potwierdzający, że Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu nie figuruje w rejestrze VAT.
- 54) Zarządzenie nr 69/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Opatowiec z dnia 21.06.2023 r., w sprawie przyjęcia Procedury monitorowania utrzymania efektów projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20 pn. “ Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”.
- 55) Zarządzenie nr 3/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Opatowiec z dnia 14.01.2021 r. w sprawie upoważnienia Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu do prowadzenia projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora w Gminie Opatowiec”.
- 56) Zarządzenie nr 6/2021 Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.07.2021 r., w sprawie wprowadzenia Regulaminu uczestnictwa i rekrutacji w projekcie pn. “Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, realizowanego przez Gminę Opatowiec/MOPS w Opatowcu, nr wniosku RPSW.09.02.01-26-0017/20 współfinansowanego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, w ramach Priorytetu 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem , Poddziałanie 09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe).
- 57) Zarządzenie nr 7/2021 Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.07.2021 r., w sprawie powołania Komisji Rekrutacyjnej do projektu pn. “Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, realizowanego przez Gminę Opatowiec/MOPS w Opatowcu, nr wniosku RPSW.09.02.01-26-0017/20 współfinansowanego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, w ramach Priorytetu 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem , Poddziałanie 09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe).
- 58) Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 5/2023 z dnia 21.06.2023 r., Kierownika MOPS w Opatowcu Regulamin Klubu Seniora w Kocinie.
- 59) Zarządzenie Nr 4A/2009 z dnia 17 czerwca 2009 roku Kierownika GOPS w Opatowcu, w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu.
- 60) Protokół z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej w dniu 30.09.2021 r., w sprawie przeprowadzenia rekrutacji uczestników do projektu pn. “Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”.
- 61) Lista osób zakwalifikowanych do usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania w ramach projektu pn. “Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”.
- 62) Lista osób zakwalifikowanych do Klubu Seniora w ramach projektu pn. “Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”.

#### Wybór próby do badania audytowego.

Zgodnie z Aneksem nr 2 do Programu audytu operacji RPOWŚ na lata 2014-2020 w ramach audytowanego projektu RPSW.09.02.01-26-0017/20, badaniem objęto nw. wnioski o płatność, w których zadeklarowano wydatki kwalifikowalne obejmujące wydatki bezpośrednio w kwocie 708.485,08 zł oraz koszty pośrednie wg stawki ryczałtowej 20% kosztów bezpośrednich w kwocie 141.697,02 zł, w tym:

1. RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 – 502.038,61 zł, w tym wydatki bezpośrednie 418.365,51 zł oraz koszty pośrednie 83.673,10 zł,
2. RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01 – (-)122,11 zł, , w tym wydatki bezpośrednie – (-)101,76 zł oraz koszty pośrednie (-) 20,35 zł,
3. RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 – 91.373,09 zł, w tym wydatki bezpośrednie 76.144,24 z oraz koszty pośrednie 15.228,85 zł,
4. RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 – 77.836,36 zł, w tym wydatki bezpośrednie 64.863,63 zł oraz koszty pośrednie 12.972,73 zł,
5. RPSW.09.02.01-26-0017/20-006 – 80.910,66 zł, w tym wydatki bezpośrednie 67.425,55 zł oraz koszty pośrednie 13.485,11 zł,
6. RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 – 98.145,49 zł, w tym wydatki bezpośrednie 81.787,91 zł oraz koszty pośrednie 16.357,58 zł.

W ramach projektu przewidziano 3 zadania:

1. Zadanie nr 1 pn. „*Adaptacja i wyposażenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora w Kocinie*”,
2. Zadanie nr 2 pn. „*Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora*”,
3. Zadanie nr 3 pn. „*Usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania*”,

z których w przedmiotowych wnioskach o płatność:

1. RPSW.09.02.01-26-0017/20-003
2. RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01
3. RPSW.09.02.01-26-0017/20-004
4. RPSW.09.02.01-26-0017/20-005
5. RPSW.09.02.01-26-0017/20-006
6. RPSW.09.02.01-26-0017/20-007

wykazano koszty bezpośrednie, w łącznej kwocie 708.485,08 zł, związane z:

- zadaniem 1 w kwocie 373.199,02 zł,
- zadaniem 2 w kwocie 262.659,10 zł,
- zadaniem 3 w kwocie 72.626,96 zł.

Wydatki kwalifikowalne rzeczywiście poniesione zostały wykazane łącznie, w powyższych wnioskach o płatność, w 539 pozycjach.

Z uwagi na to, że część pozycji wydatków wykazanych w ww. wnioskach o płatność ujęta została w kwotach zbiorczych, na które składają się pojedyncze wydatki, a część wydatków została rozdzielona na odrębne pozycje, sporządzono zestawienie z uwzględnieniem rozdzielenia pozycji zbiorczych oraz zsumowania pozycji, które zostały rozdzielone, a stanowią jeden wydatek. Jako element populacji przyjęto pojedynczy wydatek.

Dokonano kompensacji elementów ujemnych, które korespondują z wydatkami dodatnimi ujętymi w badanych wnioskach o płatność, tj.: 2 elementy ujemne, ujęte we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01 w kwocie -101,76 zł (wydatki bezpośrednie 2x50,88 zł – zadanie 2), korespondują z elementami dodatnimi ujętymi w badanym wniosku o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 (dotyczy listy płac nr 62 – pozycja 80 i 81).

We wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003, w zadaniu 2 zostały ujęte w pozycjach 293, 294, 295 wydatki stanowiące *wkład własny – koszt udostępnienia sal zgodnie*

z metodologia pod budżetem. Pozycje te nie trafiły do populacji z uwagi na kwotę 0,00 zł wydatku kwalifikowalnego.

W wyniku powyższego otrzymano populację do wyboru „próby w próbie” liczącą 281 pozycji dodatnich, na kwotę ogółem 708.485,08 zł.

Jako element populacji przyjęto pojedynczy wydatek.

Zgodnie z zapisami Rozdziału 3 „Zakres Audytu” Program Audytu Operacji Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 ze stycznia 2023 r., dopuszcza się możliwość dokonania wyboru próby w próbie, jeśli liczba pozycji w badanej populacji przekracza 150 elementów.

W myśl zapisów Rozdziału 3 Programu audytu, przy wyborze próby zastosowano tą samą metodę jak w przypadku doboru podstawowego, tj. **podejście standardowe MUS** (Monetary Unit Sampling) i dokonano wyboru próby w próbie z wykorzystaniem oprogramowania ACL, w oparciu o arkusz Excel, w którym wyliczono następujące parametry do zastosowania przy wyborze próby:

- poziom ufności: 70%,
- wartość populacji: 708.485,08zł,
- próg istotności: 2% wartości populacji,
- oczekiwany poziom błędu: 0,50% wartości populacji,
- odchylenie standardowe: 0,0213,
- odcięcie *cut off*: 13.495,65 zł,
- interwał próbkowania: 13.495,65 zł.

W oparciu o ww. parametry wyliczono minimalną liczebność próby, która wyniosła 30 elementów.

Z uwagi na to, że w populacji wystąpiło 5 wydatków o wartości wyższej od odcięcia zostaną one zbadane w całości. Z pozostałych elementów wylosowano próbę 25 elementów przy użyciu interwału 13.495,65 PLN.

W wyniku losowania uzyskano próbę 30 elementów. Wartość próby wyniosła 447.532,40 zł co stanowi **63 %** wartości populacji.

lp.	Pozycja wniosku o płatność	Numer wniosku o płatność	Nr dokumentu	Nr księgowy	Nazwa towaru lub usługi	Kwota brutto dokumentu	Wydatki kwalifikowalne
1	WNP-003 po. - 81 , WNP-003-K01 poz. 2-3	3, 3K	Lista nr 62	UO 26	wynagrodzenie + pochodne		
2	160	3	Lista nr 73	UO 46	wynagrodzenie + pochodne		
3	255	3	Lista nr 82	UO 70	wynagrodzenie + pochodne		
4	301	3	Lista nr 62	UO 26	wynagrodzenie+ pochodne		9



Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0017/20 „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

5	14	4	Lista nr 6	UO 11	wynagrodzenie+ pochodne		
6	23	4	Lista nr 14	UO 26	wynagrodzenie + pochodne		2
7	36	4	Lista nr 25	UO 45	wynagrodzenie + pochodne		
8	51	4	FA/29/2021/W	KO 1133	Ekogroszek		
9	57	4	Lista nr 6	UO 11	wynagrodzenie + pochodne		
10	3	5	Nr listy 32	UO 70	wynagrodzenie + pochodne		
11	18	5	Nr listy 41	UO 90	wynagrodzenie + pochodne		
12	30	5	Nr listy 50	UO 108	wynagrodzenie + pochodne		
13	38	5	Nr listy 28	LP 22	Wynagrodzenie pracowników socjalnych - wkład własny		
14	45	5	Nr listy 41	UO 90	wynagrodzenie + pochodne		
15	8	6	Lista nr 60	UO 128	wynagrodzenie + pochodne		
16	21	6	Lista nr 69	UO 147	wynagrodzenie + pochodne		
17	34	6	Lista nr 79	UO 166	wynagrodzenie + pochodne		
18	46	6	Lista nr 65	LP 51	Wynagrodzenie pracowników socjalnych - wkład własny		
19	51	6	Lista nr 69	UO 147	wynagrodzenie + pochodne		
20	7	7	Nr listy 87	UO 188	wynagrodzenie + pochodne		
21	19	7	Nr listy 96	UO 205	wynagrodzenie + pochodne		
22	34	7	Faktura nr 0060/2022/11	UO 225	Faktura za przeprowadzenie zajęć sportowych, artystycznych i kulinarne		
23	46	7	Faktura nr 0063/2022/11	UO 243	Faktura za przeprowadzone zajęcia sportowe, artystyczne i kulinarne		

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0017/20 „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

24	60	7	Nr listy 83	LP 66	Wkład własny - wynagrodzenie pracowników socjalnych		
25	65	7	Nr listy 96	UO 205	wynagrodzenie + pochodne		
26	poz. od 1 do 13	3	FV P/1/10/20 21	UO 32	Wyposażenie KS		
27	poz. od 14 do 28	3	FV P/2/10/20 21	UO 33	Wyposażenie KS		
28	poz. od 29 do 77	3	FV P/3/10/20 21	UO 34	Wyposażenie KS		
29	poz. 78	3	Faktura VAT nr 30/2021	UO 35	Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Kocinie na Klub Seniora na działce nr 144 obręb Kocina gmina Opatowiec Według umowy nr 1/EFS/2021, z dnia 31.08.2021r		
30	poz. 79	3	FV/AN/181 /21	UO 51	Ford Transit		
Razem							447 532,40
Udział procentowy wartości próby w populacji							63%

W dniu 20.10.2023 r. przeprowadzono oględziny stanu faktycznego wykonanych w ramach projektu robót budowlanych i dostaw, rozliczonych przez Beneficjenta z Instytucją Zarządzającą, tj. Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, w ramach wybranej próby wydatków, z wniosków o płatność Nr: RPSW.09.02.01-26-0017/20-003, RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01, RPSW.09.02.01-26-0017/20-004, RPSW.09.02.01-26-0017/20-005, RPSW.09.02.01-26-0017/20-006, RPSW.09.02.01-26-0017/20-007.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- został wybrany do realizacji zgodnie z kryteriami wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,

- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,
- jest wdrażany zgodnie z umową o dofinansowanie,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów,
- projekt sfinansowany w ramach badanych wniosków o płatność został faktycznie wykonany (jest wykonywany) i czy jest zgodny z umową o dofinansowanie,
- ujęte w badanej próbie wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu, odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług, dostaw, zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie, są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o finansowanie,
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania,
- w badanych wnioskach o płatność udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami umowy o finansowanie/minimalnym poziomem wkładu prywatnego określonym w umowie,
- w projekcie/wniosku o płatność występują wydatki, które są rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- zachowana została Reguła proporcjonalności zgodnie z Rozdziałem 8.9 Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,
- została zachowana trwałość projektu.

#### **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.09.02.01-26-0017/20-003 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.**, złożony w dniu 17.01.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 502.038,61 zł, dofinansowanie 502.038,61 zł, zaliczka 155.000,00 zł.
- 2) Pismo IZ z dnia 19.01.2022 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.
- 3) Pismo Kierownika Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2020 z dnia 27.01.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu

oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 19.01.2022 r. do 26.01.2022 r.

- 4) Pismo Koordynatora Zespołu ds. Płatności z dnia 04.02.2022 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-01 z dnia 17.01.2022 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza, iż dane są kompletne i prawidłowe.
- 5) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.4.61.2021 z dnia 09.02.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w postępowaniu zasada konkurencyjności (ogłoszenie nr 2021-25885-81156) pn. „Zakup samochodu fabrycznie nowego z zabudową 9-cio miejscową”, w oparciu o przesłane dokumenty nie stwierdzono uchybień.
- 6) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.4.61.2021 z dnia 14.02.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w postępowaniu ogłoszenie nr 2021/BZP 00120922/01 z dnia 20.07.2021 r., zamówienia udzielone w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy), w oparciu o przesłane dokumenty stwierdzono jedynie uchybienia formalne polegające na:
  - błędnym wskazaniu w informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej godziny otwarcia ofert (jest 12.00 a powinna być 11.00) a także artykułu ustawy Pzp na podstawie, którego wezwano w dniu 12.08.2021 r., Wykonawcę do złożenia wymaganych dokumentów (podmiotowych środków dowodowych) – jest art. 128 ust. 1 a powinien być art. 274 ust. 1),
  - nie wskazaniu w umowie imienia i nazwiska kierownika budowy,
  - nie wskazaniu w karcie gwarancyjnej będącej załącznikiem do umowy okresu gwarancji.
- 7) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-01 data złożenia 17.01.2022 r., weryfikacja rachunkowa, kompleksowa.
- 8) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 10.02.2022 r.
- 9) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 16.02.2022 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 z dnia 17.01.2022 r., za okres od 01.10.2021 r do 31.12.2021 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 502.038,61 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność, w tym:	516.046,14

	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	502.038,61
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	14.007,53
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	304.853,74
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	304.853,74
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	516.985,17
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	461.332,95
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	40.705,66
	Budżet Państwa	40.705,66
	Budżet JST	0,00
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	155.000,00
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	543.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	516.985,17
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	95,12%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	155.000,00
	Płatność EFS	142.432,49
	Dotacja celowa	12.567,51

We wniosku o płatność uznano za niekwalifikowalny wkład własny niepieniężny w poz. 293, 294, 295 (wkład własny – 11.672,94 zł + koszty pośrednie 2.334,59 zł), w związku z czym zmianie ulegną poszczególne części wniosku o płatność , w tym tabela Źródła finansowania oraz Rozliczenie zaliczek, w poz. 296 odznaczono check-box „faktura korygująca”

W postępowaniu nr 2021/BZP 00120922/01 z dnia 20.07.2021 r. ) zamówienie w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy) stwierdzono jedynie uchybienia formalne polegające na błędnym wskazaniu w informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej godziny otwarcia ofert (jest 12:00 a powinno być 11:00) a także artykuły ustawy Pzp na podstawie , którego wezwano w dniu 12.08.2021 r. Wykonawcę do złożenia wymaganych dokumentów (podmiotowych środków dowodowych) – jest art. 128 ust. 1 a powinien być art. 274 ust. 1), nie wskazano w umowie imienia i nazwiska kierownika budowy oraz okresu gwarancji w karcie gwarancyjnej będącej załącznikiem do umowy.

- 10) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 16.02.2022 r., zweryfikowana w dniu 16.02.2022 r., zatwierdzona w dniu 16.02.2022 r.
- 11) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 17.02.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność.
- 12) Pismo Beneficjenta znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 z dnia 10.03.2022 r. skierowane do IZ w drodze korespondencji elektronicznej , z prośbą o wyrażenie zgody na zmianę wkładu własnego z niepieniężnego na pieniężny. Jako wkład własny Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu wniesie:
  - wynagrodzenie ██████████ oddelegowanych do realizacji projektu w wymiarze każdy po ██████████ (razem ██████████), na kwotę 53.984,64 zł,
  - koszty utrzymania budynku Klubu Seniora w Kocinie, na kwotę 81.710,76 zł.W związku ze zmianami w w/w projekcie proponujemy dodanie dwóch pozycji w budżecie projektu:
  - wynagrodzenie dwóch pracowników socjalnych , w wymiarze każdy po ██████████ etatu, razem ██████████),
  - koszt utrzymania sal min. za ogrzewanie, wywóz nieczystości stałych, energię elektryczną.
- 13) Pismo IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 11.03.2022 r., skierowane do Beneficjenta, w nawiązaniu do pisma znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 z dnia 10.03.2022 r., IZ informuje , że wyraża zgodę na proponowane zmiany w budżecie projektu.
- 14) Pismo IZ znak: EFS-I/433/1.61.2021 z dnia 18.03.2022 r., skierowane do Beneficjenta, z informacją, że złożony w dniu 17.03.2022 r. wniosek o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej 11427-3-2-48-68-0-293-0-15-7-10 jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym i został zaakceptowany.
- 15) Dokumenty objęte próbą w próbie na kwotę wydatków kwalifikowalnych 460.806,43 zł, wspierające wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 oraz skorygowany wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01:

**Zadanie 1 Adaptacja i wyposażenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Kocinie, wydatki kwalifikowalne 371.093,74 zł, dofinansowanie 371.093,74 zł,**

**pozycja wniosku o płatność od nr 1 do 13 – Inne – Wyposażenie do zajęć sportowych, gimnastycznych, nordicwalking, wydatki kwalifikowalne 14.865,00 zł , dofinansowanie 14.865,00 zł**

- Faktura VAT nr FV P/1/10/2021 na kwotę brutto 14.865,00 zł (netto: 12.211,84 zł, VAT 2.653,16 zł.) wystawiona w dniu 04.10.2021 r. przez [REDAKTOWANE], K., ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], NI [REDAKTOWANE], za:

Lp.	Nazwa	Ilość szt.	Cena jedn. brutto	Kwota brutto
1.	Orbitrek magnetyczny	1	1 500,00	1 500,00
2.	Bieżnia	1	3 200,00	3 200,00
3.	Rotor składany z licznikiem	15	160,00	2 400,00
4.	Poduszka sensoryczna 35 cm	15	35,00	525,00
5.	Kijki do nordic-walking	15	50,00	750,00
6.	Piłka masująca duża 65 cm	15	30,00	450,00
7.	Tablica do ćwiczeń manualnych dłoni	1	1 120,00	1 120,00
8.	Laski gimnastyczne (tyczka 100 cm)	15	8,00	120,00
9.	Twister obrotowy	2	100,00	200,00
10.	Wałek do masażu	15	30,00	450,00
11.	Mata do ćwiczeń	25	50,00	1 250,00
12.	Rowerek	1	400,00	400,00
13.	Steper do ćwiczeń	25	100,00	2 500,00
<b>RAZEM</b>				<b>14.865,00</b>

Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Faktura zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: 100% - 14.865,00 zł w tym podatek VAT 2.653,16 zł,

Dekretacja:

Kwota 13.859,73 zł dofinansowanie EFS,

Kwota 1.005,27 zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w mBanku Oddział Bankowości Detalicznej dla [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] w kwocie 14.865,00 zł, za fakturę nr FV P/1/10/2021 w dniu 02.11.2021.

- Protokół odbioru z dnia 28.09.2021 r. spisany pomiędzy Odbierającym: Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu a Przekazującym: ██████████ ██████████ dotyczący przekazania przedmiotów zamówienia zgodnych z postanowieniami umowy nr 3/EFS/2021 z dnia 08.09.2021 r

**pozycja wniosku o płatność od nr 14 do 28 – Inne – Wyposażenie ogólne Klubu Seniora, wydatki kwalifikowalne 32.400,00 zł , dofinansowanie 32.400,00 zł**

- Faktura VAT nr FV P/2/10/2021 na kwotę brutto 32.400,00 zł (netto: 26.341,46 zł, VAT 6.058,54 zł.) wystawiona w dniu 04.10.2021 r. przez ██████████ ██████████, ul. ██████████, ██████████, ██████████, NIP ██████████, za:

Lp.	Nazwa	Ilość szt.	Cena jedn. brutto	Kwota brutto
1	Zestaw mebli do kącika TV (narożnik, fotel, stolik kawowy)	1	4 000,00	4 000,00
2	Szafa na materiały plastyczne, sportowe	2	1 500,00	3 000,00
3	Zestaw mebli (Biuirko, dostawka, regał otwarty, 2 x regał zamykany, szafa ubraniowa, regał otwarty niski, 2x regał zamykany niski)	1	2 000,00	2 000,00
4	Urządzenie wielofunkcyjne	1	2 500,00	2 500,00
5	Komputer przenośny z systemem operacyjnym	2	3 500,00	7 000,00
6	Pakiet biurowy do komputera	2	200,00	400,00
7	Czajnik elektryczny	1	150,00	150,00
8	Telewizor z uchwytem	1	2 000,00	2 000,00
9	Ształugi drewniane	5	150,00	750,00
10	Antyramy aluminiowe	5	50,00	250,00
11	Szatnia moduł	2	500,00	1 000,00
12	Krzesełka rozkładane	25	100,00	2 500,00
13	Stoliki 140x80	12	250,00	3 000,00
14	Sprzęt nagłaśniający (kolumny 2 szt., mikser, mikrofon bezprzewodowy 2 szt., kanałowy 1 szt. mikrofon ręczny 1 szt.)	1	3 200,00	3 200,00
15	Kubki z nadrukiem	25	26,00	650,00
<b>RAZEM</b>				<b>32.400,00</b>

Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Faktura zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod



względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: 100% - 32.400,00 zł w tym podatek VAT 6.058,54 zł,

Dekretacja:

Kwota 29.772,98 zł dofinansowanie EFS,

Kwota 2.627,02 zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w mBanku Oddział Bankowości Detalicznej dla [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] w kwocie 32.400,00 zł, za fakturę nr FV P/2/10/2021 w dniu 02.11.2021 r.,
- Protokół odbioru z dnia 28.09.2021 r. spisany pomiędzy Odbierającym: Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu a Przekazującym: [REDAKTOWANE]. [REDAKTOWANE] dotyczący przekazania przedmiotów zamówienia zgodnych z postanowieniami umowy nr 3/EFS/2021 z dnia 08.09.2021 r.

**pozycja wniosku o płatność od nr 29 do 77 – Inne – Wyposażenie aneksu kuchennego do prowadzenia zajęć kulinarnych dla łącznie 25 osób, wydatki kwalifikowalne 18.975,00 zł, dofinansowanie 18.975,00 zł,**

- Faktura VAT nr FV P/3/10/2021 na kwotę brutto 18.975,00 zł (netto: 15.426,83 zł, VAT 3.548,17 zł.) wystawiona w dniu 04.10.2021 r. przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], NIP [REDAKTOWANE], za:

Lp	Nazwa	Ilość szt.	Cena jedn. brutto	Kwota brutto
1	Mikrofalówka	1	250,00	250,00
2	Komplet sztućców	25	20,00	500,00
3	Sokowirówka	1	280,00	280,00
4	Mikser	2	350,00	700,00
5	Krajalnica do warzyw	1	500,00	500,00
6	Warnik 10 l dwuściankowy	1	300,00	300,00
7	Termos duży 10 l	1	300,00	300,00
8	Termos duży 20l	1	500,00	500,00
9	Noże komplet (4 szt.)	2	50,00	100,00
10	Miseczki, bulionówki	25	10,00	250,00
11	Szklanki z uchwytem kpl (6 szt.)	5	15,00	75,00
12	Półmiski	25	10,00	250,00
13	Literatki kpl (6 szt.)	5	15,00	75,00
14	Dzbanki zwykłe szklane	4	10,00	40,00
15	Zestaw łyżek drewnianych kpl	4	30,00	120,00
16	Blender kielichowy	1	150,00	150,00
17	Miski metalowe	3	20,00	60,00
18	Stolnica zwijana	2	35,00	70,00

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0017/20 „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

19	Trzepaczka do białek	2	10,00	20,00
20	Wycinarka do ciastek	2	10,00	20,00
21	Foremki do ciast kpl	2	50,00	100,00
22	Wałki do ciast	2	25,00	50,00
23	Kuchnia wolnostojąca z piekarnikiem	1	1 500,00	1 500,00
24	Zestaw mebli kuchennych kpl	1	5 000,00	5 000,00
25	Zlew 2 komorowy	1	300,00	300,00
26	Okap	1	300,00	300,00
27	Lodówka	1	1 500,00	1 500,00
28	Zmywarka	1	1 500,00	1 500,00
29	Fartuszek	25	10,00	250,00
30	Stół kwadratowy 70x70	1	100,00	100,00
31	Krzesełko do stołu kuchennego	5	90,00	450,00
32	Deski do krojenia	3	15,00	45,00
33	Różga - 8 wrzecion z uchwytem	2	15,00	30,00
34	Ubijak do ziemniaków	2	15,00	30,00
35	Sito z drucianym uchwytem - średnica 16 cm	2	20,00	40,00
36	Regał magazynowy	1	1 500,00	1 500,00
37	Gofrownica	1	250,00	250,00
38	Frytownica	1	300,00	300,00
39	Toster	1	90,00	90,00
40	Błazki na ciasto duże	2	20,00	40,00
41	Błazki na ciasto małe	4	20,00	80,00
42	Nożyki do krojenia warzyw kpl	3	15,00	45,00
43	Obieraczki do warzyw	3	10,00	30,00
44	Garnek z pokrywką (15l, 10l, 7l)	2	50,00	100,00
45	Patelnia ze stali nierdzewnej śr 36	2	55,00	110,00
46	Patelnia ze stali nierdzewnej śr 28	2	50,00	100,00
47	Talerz płytki duży	25	8,00	200,00
48	Talerz płytki mały	25	7,00	175,00
49	Talerz głęboki z twardego materiału	25	8,00	200,00
<b>RAZEM</b>				<b>18.975,00</b>

Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Faktura zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: 100% - 18.975,00 zł w tym podatek VAT 3.548,17 zł,

Dekretacja:

Kwota 17.436,49 zł dofinansowanie EFS,

Kwota 1.538,51 zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTED] prowadzonym w mBanku Oddział Bankowości Detalicznej dla [REDAKTED], [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED] w kwocie [REDAKTED] zł, za fakturę nr FV P/3/10/2021 w dniu 02.11.2021 r.
- Protokół odbioru z dnia 28.09.2021 r. spisany pomiędzy Odbierającym: Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu a Przekazującym: [REDAKTED] [REDAKTED] dotyczący przekazania przedmiotów zamówienia zgodnych z postanowieniami umowy nr 3/EFS/2021 z dnia 08.09.2021 r.

**pozycja wniosku o płatność 78 – Inne – Prace adaptacyjne – dostosowanie obiektu do Klubu Seniora zgodnie z rozpisem pod budżetem, wydatki kwalifikowalne [REDAKTED] zł, dofinansowanie [REDAKTED] zł – wydatki w ramach limitu [REDAKTED] zł**

- Faktura VAT nr 30/2021 na kwotę brutto [REDAKTED] zł (netto: [REDAKTED] zł, VAT [REDAKTED] zł.) wystawiona w dniu 25.10.2021 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] 88a, [REDAKTED] [REDAKTED], NIP [REDAKTED], za „Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Kocinie na Klub Seniora na działce nr [REDAKTED] obręb [REDAKTED] gmina [REDAKTED] według umowy nr 1/EFS/2021, z dnia 31.08.2021 r”. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Faktura zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: [REDAKTED] zł w tym podatek VAT 36.810,05 zł,

Dekretacja:

Kwota [REDAKTED] zł dofinansowanie EFS,

Kwota [REDAKTED] 5 zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 31.01.2022 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTED]

prowadzonym w PKO BP Oddział w Busku Zdroju dla [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] w kwocie 263.000,00 zł, za Faktura VAT nr 30/2021 w dniu 03.11.2021 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 72 8493 0004 0170 0161 8785 0001 prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec w kwocie 196.853,74 zł, za refundacja środków Zadanie 1 – Adaptacja i wyposażenie Ośrodka Wsparcia dziennego – Klubu Seniora w Kocinie; 1.1 Prace adaptacyjne w dniu 03.11.2021 r.

**pozycja wniosku o płatność 79 – Inne – Zakup busa do przewozu osób (do 9 miejsc) wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł – wydatki w ramach limitu [REDAKTOWANE] zł**

- Faktura VAT nr FV/AN/181/21 na kwotę brutto 148.830,00 zł (netto: 121.000,00 zł, VAT 27.830,00 zł.) wystawiona w dniu 03.12.2021 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], za FORD Transit [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] ([REDAKTOWANE]). Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Faktura zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 20.195,12 zł,  
Dekretacja:  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie EFS,  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 31.01.2022 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w BNP PL o. w Tarnowie dla [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] w kwocie 148.830,00 zł, za FV/AN/181/21 w dniu 14.12.2021 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym

w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 72 8493 0004 0170 0161 8785 0001 prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec w kwocie 108.000,00 zł, za refundacja środków Zadanie 1 – Adaptacja i wyposażenie Ośrodka Wsparcia dziennego – Klubu Seniora w Kocinie; 1.2 Zakup busa do przewozu osób w dniu 14.12.2021 r.

## **Zadanie 2 Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora**

**pozycja wniosku o płatność 81 – Koszty personelu – Wynagrodzenie [REDAKTOWANE]  
[REDAKTOWANE] ([REDAKTOWANE]) umowa o pracę [REDAKTOWANE] os. \* [REDAKTOWANE] zł = [REDAKTOWANE] z kosztami  
pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł – wydatki  
objęte próbą uwzględniają pomniejszenie z tytułu dokonanej korekty z wniosku  
o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-K01 (poz. 2)**

- Lista płac nr 62 2021/10/10 Opiekunowie za rok 2021 mc 10, sporządzona w dniu 25.10.2021 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r., realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie EFS,  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w PKO BO Oddział w Busku Zdroju dla pracownika PRO1 w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za przelew wynagrodzenia za m-c października w dniu 25.10.2021 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.566,23 zł, za składki za październik 2021 r., w dniu 05.11.2021 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 826,00 zł, za NIP 6621660138, 21M10, PIT-4R, w dniu 09.11.2021 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.566,23 zł z dnia 05.11.2021 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 62.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 826,00 zł z dnia 09.11.2021 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 62.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 27.01.2023 r., z rachunku bankowego 72 8493 0004 0170 0161 8785 0001 prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec w kwocie 122,11 zł w dniu 27.01.2023 r.
- Karta obciążeń na projekcie RPSW.09.02.01-26-0017/20, nr sprawy RPSW.IZ.00-W0016/23/001 z dnia 27.01.2023 r. na kwotę 122,11 zł.
- Karta obciążeń, numer sprawy RPSW.IZ.00-W0016/23/001, data sprawy 27.01.2023 r., typ kwoty: kwota wycofana, opis: korekta finansowa dotycząca błędnie naliczonej składki na fundusz pracy, kwota: 122,11 zł.
- Karta zwrotu, numer sprawy RPSW.IZ.00-W0016/23/001, data odzyskania 27.01.2023 r., sposób odzyskania: zwrot na konto, kwota: 122,11 zł.
- Korekta wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01, powód korekty: rejestracja sprawy/decyzji w ROP, data zatwierdzenia korekty 22.02.2023 r., korygowany dokument: lista nr 62 z dnia 25.10.2021 r., wydatki kwalifikowalne -101,76 zł, stawka ryczałtowa koszty pośrednie 20% -20,35 zł.
- Dodatkowa lista płac pracowników etatowych, nr listy 83, 2021/12/83 korekta za październik 2021 r., za rok 2021 mc 12, sporządzona w dniu 22.12.2021 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem

merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: 100% (-) 101,76 zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota (-) 93,50 zł dofinansowanie EFS,

Kwota (-) 8,26 zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

**pozycja wniosku o płatność 160 – Koszty personelu – Wynagrodzenie [REDAKTOWANE] ([REDAKTOWANE] etatu) umowa o pracę [REDAKTOWANE] zł brutto z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł**

- lista płac nr 73 2021/11/1/Kierowca za rok 2021 mc 11, sporządzona w dniu 25.11.2021 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „*Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec*”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie EFS,

Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w ING Bank Śląski S.A. dla pracownika PRO4 w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za przelew wynagrodzenia za m-c listopad 2021 w dniu 25.11.2021 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.726,58 zł, za składki za listopad 2021 r., w dniu 02.12.2021 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej

w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 972,00 zł, za NIP 6621660138, 21M11, PIT-4R, w dniu 03.12.2021 r.

- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.726,58 zł z dnia 02.12.2021 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 73.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 972,00 zł z dnia 03.12.2021 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 73.
- Korespondencja mailowa z dnia 20.10.2023 r., pomiędzy Beneficjentem a IA, dotycząca korekty % wystługi lat dla pracownika, wraz z listą płac nr 15, za 2022 miesiąc 2, nazwa listy 2022/2/1 [REDAKTOWANE], w której dokonano korekty błędnie naliczonego dodatku [REDAKTOWANE] za okres październik – listopad 2021 r.

**pozycja wniosku o płatność 255 – Koszty personelu – Wynagrodzenie [REDAKTOWANE] ([REDAKTOWANE] etatu) umowa o pracę [REDAKTOWANE] zł brutto z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] 2 zł**

- lista płac nr 82 2021/12/1 [REDAKTOWANE] za rok 2021 mc 12, sporządzona w dniu 23.12.2021 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie EFS,  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w ING Bank Śląski S.A. dla pracownika PRO4, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za przelew wynagrodzenia za m-c grudzień 2021 w dniu 23.12.2021 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138



prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 6.094,91 zł, za składki za grudzień 2021 r., w dniu 03.01.2022 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 1.024,00 zł, za NIP 6621660138, 21M12, PIT-4R, w dniu 03.01.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 6.094,91 zł z dnia 03.01.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 82.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 1.024,00 zł z dnia 03.01.2021 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 82.

### **Zadanie 3 Usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania**

#### **pozycja wniosku o płatność 301 – Koszty personelu – Personel świadczący usługi opiekuńcze [REDAKTOWANE], um. o pracę (wynagrodzenie + pochodne), wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł**

- Lista płac nr 62 2021/10/10 Opiekunowie za rok 2021 mc 10, sporządzona w dniu 25.10.2021 r. opisana w punkcie 1.1.15) Zadanie 2 - pozycja wniosku o płatność 81.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO3 w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za przelew wynagrodzenia za m-c października PRO3 w dniu 25.10.2021 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.566,23 zł, za składki za październik 2021 r., w dniu 05.11.2021 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 826,00 zł, za NIP 6621660138, 21M10, PIT-4R, w dniu 09.11.2021 r.

- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.566,23 zł z dnia 05.11.2021 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 62.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 826,00 zł z dnia 09.11.2021 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 62.

**16) Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.**, złożony w dniu 14.04.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 91.373,09 zł, dofinansowanie 79.570,18 zł, zaliczka 0,00 zł.

17) Pismo IZ z dnia 14.04.2022 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.

18) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 19.04.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 14.04.2022 r. do 15.04.2022 r.

19) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 19.04.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w zgodnie z instrukcją dotyczącą weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta, pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji ww. wniosku o płatność.

20) Pismo Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 20.04.2022 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004-01 z dnia 13.04.2022 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza iż dane są kompletne i prawidłowe.

21) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004-01 data złożenia 13.04.2022 r., weryfikacja rachunkowa, kompleksowa.

22) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 20.04.2022 r.

23) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 22.04.2022 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 z dnia 13.04.2022 r., za okres od

01.01.2022 r do 31.03.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 91.373,09 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	91.373,13
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	91.373,09
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,04
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	608.358,26
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	73.118,57
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	18.254,52
	Budżet Państwa	6.451,61
	Budżet JST	0,00
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	0,00
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	698.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	596.555,35
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	85,40%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	0,00

	Płatność EFS	0,00
	Dotacja celowa	0,00

We wniosku o płatność błędnie wyliczono koszty pośrednie jest 15.228,89 zł a powinno być 15.228,85 zł. W związku z tym skorygowano kwotę wydatków kwalifikowalnych (na: 91.373,09 zł) i dofinansowania (na: 79.570,18 zł). Poprawiono również kwoty w tabeli źródła finansowania i rozliczenia zaliczek.

- 24) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 22.04.2022 r., zweryfikowana w dniu 22.04.2022 r., zatwierdzona w dniu 22.04.2022 r.
- 25) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 25.04.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004-01 z dnia 13.04.2022 r.
- 26) Dokumenty objęte próbą w próbie na kwotę 18.835,92 zł, wspierające wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004:

## Zadanie 2 Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora

### pozycja wniosku o płatność 14 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu ( ) umowa o pracę os. zł = zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne zł, dofinansowanie zł,

- Lista płac nr 6 2022/1/10 Opiekunowie za rok 2022 mc 1, sporządzona w dniu 27.01.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota zł dofinansowanie EFS,  
Kwota zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek prowadzonym w PKO BP Oddział 1 w Busku Zdroju dla pracownika PRO1 w kwocie zł, za wynagrodzenie za styczeń 2022 w dniu 27.01.2022 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego 77 8493 0004 0170 0161 8785 0008 prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.726,57 zł, za składki za styczeń 2022 r., w dniu 01.02.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2022 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 802,00 zł, za NIP 6621660138, 22M01, PIT-4R, w dniu 01.02.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.726,57 zł z dnia 01.02.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 6.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 802,00 zł z dnia 01.02.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 6.

**pozycja wniosku o płatność 23 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu ([REDAKTOWANE]) umowa o pracę [REDAKTOWANE] \* [REDAKTOWANE] zł = [REDAKTOWANE] zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł,**

- Lista płac nr 14 2022/2/1Opiekunowie za rok 2022 mc 2, sporządzona w dniu 25.02.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie EFS,  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE]

- proszonym w PKO BP Oddział 1 w Busku Zdroju dla pracownika PRO1, w kwocie [REDACTED] zł, za wynagrodzenie za luty 2022 w dniu 25.02.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDACTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 4.056,05 zł, za składki za luty 2022 r., w dniu 01.03.2022 r.
  - Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego 77 8493 0004 0170 0161 8785 0008 prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 123,00 zł, za NIP 6621660138, 22M02, PIT-4R, w dniu 01.03.2022 r.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 4.056,05 zł z dnia 01.03.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 14.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 123,00 zł z dnia 01.03.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 14.

**pozycja wniosku o płatność 36 – Koszty personelu – Wynagrodzenie kierowcy ([REDACTED etatu) umowa o pracę [REDACTED] zł brutto z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDACTED] zł, dofinansowanie [REDACTED] zł,**

- Lista płac nr 25 2022/3/1 [REDACTED] za rok 2022 mc 3, sporządzona w dniu 28.03.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: [REDACTED] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota [REDACTED] zł dofinansowanie EFS,  
Kwota [REDACTED] zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDACTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej

- w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDACTED] prowadzonym w ING Bank Śląski S.A. dla pracownika PRO4, w kwocie [REDACTED] zł, za przelew wynagrodzenia za m-c marzec 2022 w dniu 28.03.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDACTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 7.381,48 zł, za składki za marzec 2022 r., w dniu 31.03.2022 r.
  - Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDACTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 1.566,00 zł, za NIP 6621660138, 22M03, PIT-4R, w dniu 31.03.2022 r.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 7.381,48 zł z dnia 31.03.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 25.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 1.566,00 zł z dnia 31.03.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 82.

**pozycja wniosku o płatność 51 – Wkład własny – Koszt utrzymania sal min. za ogrzewanie, wywóz nieczystości stałych, energię elektryczną, wydatki kwalifikowalne [REDACTED] zł, dofinansowanie 0,00 zł,**

- Faktura VAT nr FA/29/2021/W na kwotę brutto [REDACTED] zł (netto: [REDACTED] zł, VAT [REDACTED] zł.) wystawiona w dniu 11.10.2021 r. przez [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], NIP [REDACTED], za ekogroszek 2,5 t. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że faktura za opał – ekogroszek do budynku „Klubu Seniora w Kocinie” w ramach wkładu własnego Gminy Opatowiec dotyczącego projektu pn.: Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec w ramach umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. Faktura zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 25.10.2021 r., z rachunku bankowego 62 8493 0004 0170 0160 0404 0031 prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, na rachunek [REDACTED] prowadzonym w [REDACTED] dla [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], w kwocie [REDACTED] zł, tytułem: płatność za fakturę VAT Nr FA/29/2021/W.

### **Zadanie 3 Usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania**

**pozycja wniosku o płatność 57 – Koszty personelu – Personel świadczący usługi opiekuńcze [REDAKTOWANE] \* [REDAKTOWANE], um. o pracę (wynagrodzenie + pochodne), wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł**

- Lista płac nr 6 2022/1/1 Opiekunowie za rok 2022 mc 1, sporządzona w dniu 27.01.2022 r. opisana w punkcie 1.1.26) Zadanie 2 - pozycja wniosku o płatność 14.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO3, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za przelew wynagrodzenia za m-c styczeń 2022 w dniu 27.01.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.726,57 zł, za składki za styczeń 2022 r., w dniu 01.02.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 802,00 zł, za NIP 6621660138, 22M01, PIT-4R, w dniu 01.02.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.726,57 zł z dnia 01.02.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 6.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 802,00 zł z dnia 01.02.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 6.

27) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.**, złożony w dniu 14.07.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 77.836,36 zł, dofinansowanie 67.234,24 zł, zaliczka 142.520,88 zł.

28) Pismo IZ z dnia 14.07.2022 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.

29) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 15.07.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku



o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 14.07.2022 r. do 15.07.2022 r.

- 30) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 15.07.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w zgodnie z instrukcją dotyczącą weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta, pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji ww. wniosku o płatność.
- 31) Pismo Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 18.07.2022 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005-01 z dnia 14.07.2022 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza, iż dane są kompletne i prawidłowe.
- 32) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005-01 data złożenia 14.07.2022 r., weryfikacja rachunkowa, kompleksowa.
- 33) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 19.07.2022 r.
- 34) Pismo IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 20.07.2022 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 z dnia 14.07.2022 r., za okres od 01.04.2022 r do 30.06.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 77.836,36 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność, w tym:	77.836,36
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	77.836,36
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,04
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	686.194,62

<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>		
6.	Środki wspólnotowe	61.782,84
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	16.053,52
	Budżet Państwa	5.451,40
	Budżet JST	10.602,12
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>		
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	142.520,88
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	698.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	663.789,59
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	95,03%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	142.520,88
	Płatność EFS	130.965,18
	Dotacja celowa	11.555,70

35) Pismo IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 21.07.2022 r., skierowane do Beneficjenta sprostowanie do pisma IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 20.07.2022 r., informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 z dnia 14.07.2022 r., za okres od 01.04.2022 r do 30.06.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 77.836,36 zł, w tym:

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Kwota wniosku (zł)</b>
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	77.836,36
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	77.836,36
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00

	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	686.194,62
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	61.782,84
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	16.053,52
	Budżet Państwa	5.451,40
	Budżet JST	10.602,12
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	142.520,88
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	698.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	663.789,59
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	95,03%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	142.520,88
	Płatność EFS	130.965,18
	Dotacja celowa	11.555,70

Sprostowanie dotyczy kwoty wydatków uznanych za niekwalifikowalne w ramach projektu (było: 0,04 zł i jest: 0,00 zł).

- 36) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 20.07.2022 r., zweryfikowana w dniu 20.07.2022 r., zatwierdzona w dniu 20.07.2022 r.
- 37) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 20.07.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, przekazujące w załączeniu kopię Informacji o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność.
- 38) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 21.07.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m.

wraz z informacją o sprostowaniu pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005-01 z dnia 14.07.2022 r.

39) Dokumenty objęte próbą w próbie na kwotę wydatków kwalifikowalnych 15.174,54 zł, wspierające wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005:

### **Zadanie 2 Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora**

**pozycja wniosku o płatność 3 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu ( ) umowa o pracę \* zł = zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne zł, dofinansowanie zł,**

- Lista płac nr 32 2022/4/1 Opiekunowie za rok 2022 mc 4, sporządzona w dniu 27.04.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota zł dofinansowanie EFS,

Kwota zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO2, w kwocie zł, za wynagrodzenie za kwiecień 2022 w dniu 27.04.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.801,40 zł, za składki za kwiecień 2022 r., w dniu 29.04.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800

prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 749,00 zł, za NIP 6621660138, 22M04, PIT-4R, w dniu 29.04.2022 r.

- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.801,40 zł z dnia 29.04.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 32.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 749,00 zł z dnia 29.04.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 32.

**pozycja wniosku o płatność 18 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu [REDAKTOWANE] umowa o pracę [REDAKTOWANE] \* [REDAKTOWANE] zł = [REDAKTOWANE] zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł,**

- Lista płac nr 41 2022/5/1Opiekunowie za rok 2022 mc 5, sporządzona w dniu 26.05.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie EFS,

Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO2, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za maj 2022 w dniu 26.05.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.714,61 zł, za składki za maj 2022 r., w dniu 01.06.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej

w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 778,00 zł, za NIP 6621660138, 22M05, PIT-4R, w dniu 01.06.2022 r.

- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.714,61 zł z dnia 01.06.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 41.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 778,00 zł z dnia 01.06.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 41.

**pozycja wniosku o płatność 30 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu ( ) umowa o pracę \* zł = zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne zł, dofinansowanie zł,**

- Lista płac nr 50 2022/6/1 Opiekunowie za rok 2022 mc 6, sporządzona w dniu 28.06.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota zł dofinansowanie EFS,  
Kwota zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO2, w kwocie zł, za wynagrodzenie za czerwiec 2022 w dniu 28.06.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.801,40 zł, za składki za czerwiec 2022 r., w dniu 30.06.2022 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 749,00 zł, za NIP 6621660138, 22M06, PIT-4R, w dniu 30.06.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.801,40 zł z dnia 30.06.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 50.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 749,00 zł z dnia 30.06.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 50.

**pozycja wniosku o płatność 38 – Wkład własny – Wynagrodzenie dwóch pracowników socjalnych w wymiarze każdy po [REDAKTED] etatu (razem [REDAKTED] etatu), wydatki kwalifikowalne ogółem [REDAKTED] zł ([REDAKTED] zł + [REDAKTED] zł), dofinansowanie [REDAKTED] zł,**

- Lista płac nr 28 2022/4/1Socjalni za rok 2022 mc 4, sporządzona w dniu 27.04.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: [REDAKTED] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota 0,00 zł dofinansowanie EFS,

Kwota 0,00 zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota [REDAKTED] zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTED] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO5, w kwocie [REDAKTED] zł, za wynagrodzenie za kwiecień 2022 w dniu 27.04.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTED]

- prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO6, w kwocie [REDAKTED] zł, za wynagrodzenie za kwiecień 2022 w dniu 27.04.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 11.078,52 zł, za składki za kwiecień 2022 r., w dniu 29.04.2022 r.
  - Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 970,00 zł, za NIP 6621660138, 22M04, PIT-4R, w dniu 29.04.2022 r.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 11.078,52 zł z dnia 29.04.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 28.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 970,00 zł z dnia 29.04.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 28.

### **Zadanie 3 Usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania**

**pozycja wniosku o płatność 45 – Koszty personelu – Personel świadczący usługi opiekuńcze [REDAKTED] \* [REDAKTED], um. o pracę (wynagrodzenie + pochodne), wydatki kwalifikowalne [REDAKTED] zł, dofinansowanie [REDAKTED] zł**

- Lista płac nr 41 2022/5/1Opiekunowie za rok 2022 mc 5, sporządzona w dniu 26.05.2022 r. opisana w punkcie 1.1.39) Zadanie 2 - pozycja wniosku o płatność 18.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego 77 8493 0004 0170 0161 8785 0008 prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTED] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO3, w kwocie [REDAKTED] zł, za wynagrodzenie za maj 2022 w dniu 26.05.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.714,61 zł, za składki za maj 2022 r., w dniu 01.06.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego 77 8493 0004 0170 0161 8785 0008 prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej



w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 778,00 zł, za NIP 6621660138, 22M05, PIT-4R, w dniu 01.06.2022 r.

- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.714,61 zł z dnia 01.06.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 41.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 778,00 zł z dnia 01.06.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 41.

40) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.**, złożony w dniu 12.10.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 80.910,66 zł, dofinansowanie 69.786,60 zł.

41) Pismo IZ z dnia 12.10.2022 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.

42) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 17.10.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 12.10.2022 r. do 17.10.2022 r.

43) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 17.04.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w zgodzie z instrukcją dotyczącą weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta, pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji ww. wniosku o płatność.

44) Pismo Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 20.10.2022 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006-01 z dnia 12.10.2022 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza iż dane są kompletne i prawidłowe.

45) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006-01 data złożenia 12.10.2022 r., weryfikacja rachunkowa, kompleksowa.

46) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 18.10.2022 r.

- 47) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 21.10.2022 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-006 z dnia 12.10.2022 r., za okres od 01.07.2022 r do 30.09.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 80.910,66 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	80.910,66
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	80.910,66
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	767.105,28
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	64.128,25
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	16.782,41
	Budżet Państwa	5.658,35
	Budżet JST	11.124,06
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	0,00
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	841.051,25
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	733.576,19
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	87,22%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	0,00

	Płatność EFS	0,00
	Dotacja celowa	0,00

- 48) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 21.10.2022 r., zweryfikowana w dniu 21.10.2022 r., zatwierdzona w dniu 21.10.2022 r.
- 49) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 21.10.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006-01 z dnia 12.10.2022 r.
- 50) Dokumenty objęte próbą w próbie na kwotę wydatków kwalifikowalnych 16.420,72 zł, wspierające wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006:

### **Zadanie 2 Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora**

**pozycja wniosku o płatność 8 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu ( ) umowa o pracę \* zł = zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne zł, dofinansowanie zł,**

- Lista płac nr 60 2022/7/1Opiekunowie za rok 2022 mc 7, sporządzona w dniu 27.07.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota zł dofinansowanie EFS,  
Kwota zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek prowadzonym w PKO BP Oddział 1 w Busku Zdroju dla pracownika PRO1, w kwocie zł, za wynagrodzenie za lipiec 2022 w dniu 27.07.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej

w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.664,45 zł, za składki za lipiec 2022 r., w dniu 01.08.2022 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 568,00 zł, za NIP 6621660138, 22M07, PIT-4R, w dniu 01.08.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.664,45 zł z dnia 01.08.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 60.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 568,00 zł z dnia 01.08.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 60.

**pozycja wniosku o płatność 21 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu ([REDAKTOWANE]) umowa o pracę [REDAKTOWANE] \* [REDAKTOWANE] zł = [REDAKTOWANE] zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł,**

- Lista płac nr 69 2022/8/1 Opiekunowie za rok 2022 mc 8, sporządzona w dniu 29.08.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: 100% - 9.361,14 zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie EFS,

Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w PKO BP Oddział 1 w Busku Zdroju dla pracownika PRO1, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za sierpień 2022 w dniu 29.08.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym

w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 6.084,58 zł, za składki za sierpień 2022 r., w dniu 01.09.2022 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 474,00 zł, za NIP 6621660138, 22M08, PIT-4R, w dniu 01.09.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 6.084,58 zł z dnia 01.09.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 69.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 474,00 zł z dnia 01.09.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 69.

**pozycja wniosku o płatność 34 – Koszty personelu – Wynagrodzenie kierowcy ([REDAKTOWANE] etatu) umowa o pracę [REDAKTOWANE] zł brutto z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł,**

- Lista płac nr 79 2022/9/1Kierowca za rok 2022 mc 9, sporządzona w dniu 27.09.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota [REDAKTOWANE],71 zł dofinansowanie EFS,  
Kwota [REDAKTOWANE] zł dofinansowanie budżet państwa,  
Kwota 0,00 zł wkład własny.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w ING Bank Śląski S.A. dla pracownika PRO4, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za wrzesień 2022 r., w dniu 27.09.2022 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 6.030,15 zł, za składki za wrzesień 2022 r., w dniu 30.09.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 744,00 zł, za NIP 6621660138, 22M09, PIT-4R, w dniu 30.09.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 6.030,15 zł z dnia 30.09.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 79.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 744,00 zł z dnia 30.09.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 79.

**pozycja wniosku o płatność 46 – Wkład własny – Wynagrodzenie dwóch pracowników społecznych w wymiarze każdy po [REDAKTOWANE] etatu (razem [REDAKTOWANE] etatu), wydatki kwalifikowalne ogółem [REDAKTOWANE] zł, [REDAKTOWANE] zł + [REDAKTOWANE] zł), dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł,**

- Lista płac nr 65 2022/8/1Socjalni za rok 2022 mc 8, sporządzona w dniu 29.08.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota 0,00 zł dofinansowanie EFS,

Kwota 0,00 zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota [REDAKTOWANE] zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej

- w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO5, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za sierpień 2022 w dniu 29.08.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO6, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za sierpień 2022 w dniu 29.08.2022 r.
  - Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 11.215,23 zł, za składki za sierpień 2022 r., w dniu 01.09.2022 r.
  - Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 801,00 zł, za NIP 6621660138, 22M08, PIT-4R, w dniu 01.09.2022 r.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 11.215,23 zł z dnia 01.09.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 65.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 801,00 zł z dnia 01.09.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 65.

### **Zadanie 3 Usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania**

**pozycja wniosku o płatność 51 – Koszty personelu – Personel świadczący usługi opiekuńcze [REDAKTOWANE] \* [REDAKTOWANE], um. o pracę (wynagrodzenie + pochodne), wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł**

- Lista płac nr 69 2022/8/1 Opiekunowie za rok 2022 mc 8, sporządzona w dniu 29.08.2022 r. opisana w punkcie 1.1.50) Zadanie 2 - pozycja wniosku o płatność 21.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla pracownika PRO3, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za sierpień 2022 w dniu 29.08.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym

w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 6.084,58 zł, za składki za sierpień 2022 r., w dniu 01.09.2022 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 474,00 zł, za NIP 6621660138, 22M08, PIT-4R, w dniu 01.09.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 6.084,58 zł z dnia 01.09.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 69.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 474,00 zł z dnia 01.09.2021 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 69.

51) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.**, złożony w dniu 17.01.2023 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 98.145,49 zł, dofinansowanie 81.053,37 zł.

52) Pismo IZ z dnia 18.01.2023 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.

53) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 23.01.2023 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 18.01.2023 r. do 23.01.2023 r.

54) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 23.01.2023 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w zgodnie z instrukcją dotyczącą weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta, pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji ww. wniosku o płatność.

55) Pismo Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 24.01.2023 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007-01 z dnia 17.01.2023 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji



wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza iż dane są kompletne i prawidłowe.

56) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007-01 data złożenia 17.01.2023 r., weryfikacja rachunkowa , kompleksowa.

57) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 25.01.2023 r.

58) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 27.01.2023 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 z dnia 17.01.2023 r., za okres od 01.10.2022 r do 31.12.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 98.145,49 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	98.145,49
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	98.145,49
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	122,11
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>		
5.	Środki wspólnotowe	74.481,50
6.	Krajowe środki publiczne, w tym:	23.663,99
	Budżet Państwa	6.571,87
	Budżet JST	17.092,12
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
7.	Środki prywatne	0,00
<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>		
8.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	166.709,75
9.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	841.051,25

10.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	814.507,45
11.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
12.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	96,84%
13.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	166.709,75
	Płatność EFS	153.192,80
	Dotacja celowa	13.516,95
14.	Wysokość ogółem wydatków kwalifikowalnych w projekcie	865.128,66

59) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 27.01.2023 r., zweryfikowana w dniu 27.01.2023 r., zatwierdzona w dniu 27.01.2023 r.

60) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 30.01.2023 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007-01 z dnia 17.01.2023 r.

61) Dokumenty objęte próbą w próbie na kwotę wydatków kwalifikowalnych 16.235,18 zł, wspierające wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007:

## Zadanie 2 Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora

### pozycja wniosku o płatność 7 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu (███ etatu) umowa o pracę ███. \*███ zł = ███ zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne ███ zł, dofinansowanie ███ zł

- Lista płac nr 87 2022/10/10 Opiekunowie za rok 2022 mc 10, sporządzona w dniu 27.10.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: ███ zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota ███ zł dofinansowanie EFS,

Kwota ███ zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDACTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDACTED] prowadzonym w PKO BP Oddział 1 w Busku Zdroju dla pracownika PRO1, w kwocie [REDACTED] zł, za wynagrodzenie za październik 2022 w dniu 27.10.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDACTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.801,40 zł, za składki za październik 2022 r., w dniu 31.10.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDACTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 596,00 zł, za NIP 6621660138, 22M10, PIT-4R, w dniu 31.10.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.801,40 zł z dnia 31.10.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 87.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 596,00 zł z dnia 31.10.2022 r., znajdują się wszystkie składki US dotyczące listy płac nr 87.

**pozycja wniosku o płatność 19 – Koszty personelu – Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu ([REDACTED] etatu) umowa o pracę [REDACTED], \* [REDACTED] zł = [REDACTED] zł z kosztami pracodawcy, wydatki kwalifikowalne [REDACTED] zł, dofinansowanie [REDACTED] zł,**

- Lista płac nr 96 2022/11/10 Opiekunowie za rok 2022 mc 11, sporządzona w dniu 25.11.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.  
Kwota kwalifikowalna: [REDACTED] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,  
Dekretacja:  
Kwota [REDACTED] zł dofinansowanie EFS,  
Kwota [REDACTED] zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTED] prowadzonym w PKO BP Oddział 1 w Busku Zdroju dla pracownika PRO1, w kwocie [REDAKTED] zł, za wynagrodzenie za listopad 2022 w dniu 25.11.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.988,89 zł, za składki za listopad 2022 r., w dniu 30.11.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 600,00 zł, za NIP 6621660138, 22M11, PIT-4R, w dniu 30.11.2022 r.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.988,89 zł z dnia 30.11.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 96.
- Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 23.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 600,00 zł z dnia 30.11.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 96.

**pozycja wniosku o płatność 34 – Inne – Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia [REDAKTED] – umowa zlecenie [REDAKTED], wydatki kwalifikowalne [REDAKTED] zł, dofinansowanie [REDAKTED] zł, – Inne – Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia [REDAKTED] zlecenie [REDAKTED], wydatki kwalifikowalne [REDAKTED] zł, dofinansowanie [REDAKTED] zł, – Inne – Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia [REDAKTED] – umowa zlecenie [REDAKTED], wydatki kwalifikowalne [REDAKTED] zł, dofinansowanie [REDAKTED] zł, kwota ogółem wydatków kwalifikowalnych [REDAKTED] zł, dofinansowanie [REDAKTED] zł,**

- Faktura VAT nr 0060/2022/11 na kwotę brutto 1.750,00 zł (netto: 1.750,00 zł, VAT zw.: art. 43 ust 1 pkt 26 lit. 1 ustawy o podatku od towarów i usług) wystawiona w dniu 08.12.2022 r. przez [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], za 1. Przeprowadzenie zajęć [REDAKTED] – zadanie nr 2 zgodnie z umową z dnia [REDAKTED] r. za miesiąc listopad 2022, (12 godz. cena jednostkowa [REDAKTED] zł, wartość usługi [REDAKTED] zł) 2. Przeprowadzenie zajęć artystycznych – zadanie nr 3 zgodnie z umowa z dnia 30.09.2021 r., za miesiąc listopad 2022, (4 godz. cena jednostkowa [REDAKTED] zł, wartość usługi [REDAKTED] zł) 3. Przeprowadzenie zajęć

kulinarnych – zadanie nr 4 zgodnie z umowa z dnia 30.09.2021 r. za miesiąc listopad 2022 (9 godz. cena jednostkowa [REDAKTED] zł, wartość usługi [REDAKTED] zł). Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Faktura zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: [REDAKTED] zł w tym podatek VAT zwolniony,

Dekretacja:

Kwota [REDAKTED] zł dofinansowanie EFS,

Kwota [REDAKTED] zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTED] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTED] prowadzonym w BNP PL dla [REDAKTED] w kwocie [REDAKTED] zł, za faktura VAT 0060/2022/11 w dniu 09.12.2022 r.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTED], nazwa zajęć: [REDAKTED], data 29.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTED], nazwa zajęć: [REDAKTED], data 21.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTED], nazwa zajęć: [REDAKTED], data 24.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTED], nazwa zajęć: [REDAKTED], data 22.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTED], nazwa zajęć: [REDAKTED], data 18.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.

- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 16.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 08.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 02.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 30.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 19.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 23.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 19.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 15.11.2022 r., czas zajęć: od 16 do 19.

**pozycja wniosku o płatność 46 – Inne – Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia**  
[REDAKTOWANE] – umowa zlecenie [REDAKTOWANE], wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł, – Inne – Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia [REDAKTOWANE] – umowa zlecenie [REDAKTOWANE], wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł, – Inne – Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia [REDAKTOWANE] – umowa zlecenie [REDAKTOWANE] m-cy, wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł, kwota ogółem wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł,

- Faktura VAT nr 0063/2022/11 na kwotę brutto [REDAKTOWANE] zł (netto: [REDAKTOWANE] zł, VAT zw.: art. 43 ust 1 pkt 26 lit. 1 ustawy o podatku od towarów i usług) wystawiona w dniu 29.12.2022 r. przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], za 1. Przeprowadzenie zajęć [REDAKTOWANE] – zadanie nr 2 zgodnie z umową z dnia 30.09.2021 r. za miesiąc grudzień 2022, (12 godz. cena jednostkowa [REDAKTOWANE] zł, wartość usługi [REDAKTOWANE] zł) 2. Przeprowadzenie zajęć artystycznych – zadanie nr 3 zgodnie z umowa z dnia 30.09.2021 r., za miesiąc grudzień 2022, (4 godz. cena jednostkowa [REDAKTOWANE] zł, wartość usługi [REDAKTOWANE] zł) 3. Przeprowadzenie zajęć kulinarnych – zadanie nr 4 zgodnie z umowa z dnia 30.09.2021 r. za miesiąc grudzień 2022 (9 godz. cena jednostkowa [REDAKTOWANE] zł, wartość usługi [REDAKTOWANE] zł). Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego

przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Faktura zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: ██████████ zł w tym podatek VAT zwolniony,

Dekretacja:

Kwota ██████████ zł dofinansowanie EFS,

Kwota ██████████ zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota 0,00 zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego ██████████ prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek ██████████ prowadzonym w BNP PL dla ██████████ w kwocie ██████████ zł, za faktura VAT 0063/2022/11 w dniu 29.12.2022 r.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: ██████████, data 01.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: ██████████, data 15.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: ██████████, data 06.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: ██████████, data 08.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: ██████████, data 14.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: ██████████, data 16.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: ██████████, data 21.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.

- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 29.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 18.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 07.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 19.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 13.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 19.
- Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDAKTOWANE], nazwa zajęć: [REDAKTOWANE], data 19.12.2022 r., czas zajęć: od 16 do 19.

**pozycja wniosku o płatność 60 – Wkład własny – Wynagrodzenie dwóch pracowników socjalnych w wymiarze każdy po [REDAKTOWANE] etatu (razem [REDAKTOWANE] etatu), wydatki kwalifikowalne ogółem [REDAKTOWANE] zł ([REDAKTOWANE] zł + [REDAKTOWANE] zł), dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł,**

- Lista płac nr 83 2022/10/1Socjalni za rok 2022 mc 10, sporządzona w dniu 27.10.2022 r. Integralną częścią dokumentu jest opis z którego wynika, że wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 24.04.2021 r. realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu w ramach: Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe). Lista zawiera adnotacje o sprawdzeniu jej pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych oraz sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.

Kwota kwalifikowalna: [REDAKTOWANE] zł w tym podatek VAT 0,00 zł,

Dekretacja:

Kwota 0,00 zł dofinansowanie EFS,

Kwota 0,00 zł dofinansowanie budżet państwa,

Kwota [REDAKTOWANE] zł wkład własny.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 25.10.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO5, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za październik 2022 w dniu 27.10.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 25.10.2023 r., z rachunku bankowego 77 8493 0004 0170 0161 8785 0008 prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej



- w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Bank Spółdzielczy w Kielcach dla pracownika PRO6, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za październik 2022 w dniu 27.10.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 10.697,31 zł, za składki za październik 2022 r., w dniu 31.10.2022 r.
  - Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 08.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 673,00 zł, za NIP 6621660138, 22M10, PIT-4R, w dniu 31.10.2022 r.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 10.697,31 zł z dnia 31.10.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 83.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 673,00 zł z dnia 31.10.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 83.

### **Zadanie 3 Usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania**

**pozycja wniosku o płatność 65 – Koszty personelu – Personel świadczący usługi opiekuńcze** etat \* [REDAKTOWANE], um o pracę (wynagrodzenie + pochodne), wydatki kwalifikowalne [REDAKTOWANE] zł, dofinansowanie [REDAKTOWANE] zł

- Lista płac nr 96 2022/11/10 Opiekunowie za rok 2022 mc 11, sporządzona w dniu 25.11.2022 r. opisana w punkcie 1.1.61) Zadanie 2 - pozycja wniosku o płatność 19
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek [REDAKTOWANE] prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla pracownika PRO3, w kwocie [REDAKTOWANE] zł, za wynagrodzenie za listopad 2022 w dniu 25.11.2022 r.
- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 16 6000 0002 0260 0166 2166 0138 prowadzonym w NBP ZUS Składki dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach w kwocie 5.988,89 zł, za składki za listopad 2022 r., w dniu 30.11.2022 r.

- Potwierdzenie przelewu, wystawione w dniu 07.09.2023 r., z rachunku bankowego [REDAKTOWANE] prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Kielcach dla Gminy Opatowiec, Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Opatowcu, 28-520 Opatowiec na rachunek 29 1010 0071 2222 6621 6601 3800 prowadzonym w NBP Centrala-B2B-2 dla Urzędu Skarbowego w kwocie 600,00 zł, za NIP 6621660138, 22M11, PIT-4R, w dniu 30.11.2022 r.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do ZUS na kwotę 5.988,89 zł z dnia 30.11.2022 r., znajdują się wszystkie składki ZUS dotyczące listy płac nr 96.
  - Oświadczenie Kierownika MOPS w Opatowcu z dnia 16.10.2023 r., potwierdzające że w przelewie do US na kwotę 600,00 zł z dnia 30.11.2022 r., znajdują się wszystkie podatki dotyczące listy płac nr 96.
- 62) Informacja Beneficjenta z dnia 11.10.2023 dotycząca wymiary składki wypadkowej w MOPR w Opatowcu, która wynosiła w 2021 r. – 1,67%, w 2022 r. – 1,20%.
- 63) Wydruk ZUS P DRA, ID Deklaracji 01.02.2022, Deklaracja rozliczeniowa MOPS w Opatowcu, NIP 6621660138, wypełnienia 01.03.2022 r.
- 64) Wydruk ZUS P RCA, Identyfikator raportu: 01.02.2022, Imienny raport miesięczny o należitych składkach i wypłaconych świadczeniach, MOPS w Opatowcu, NIP 6621660138, wypełnienia 01.03.2022 r. (6 szt.)
- 65) Wydruk ZUS P RSA, Identyfikator raportu: 01.02.2022, Imienny raport miesięczny o wypłaconych świadczeniach i przerwach w opłacaniu składek, MOPS w Opatowcu, NIP 6621660138, wypełnienia 01.03.2022 r.
- 66) Wydruk ZUS P DRA, ID Deklaracji: 01.12.2022, Deklaracja rozliczeniowa MOPS w Opatowcu, NIP 6621660138, wypełnienia 29.12.2022 r.
- 67) Wydruk ZUS P RCA, Identyfikator raportu 01.12.2022, Imienny raport miesięczny o należitych składkach i wypłaconych świadczeniach, MOPS w Opatowcu, NIP 6621660138, wypełnienia 29.12.2022 r. (9 szt.)
- 68) Wydruk ZUS P RSA, Identyfikator raportu 01.12.2022, Imienny raport miesięczny o wypłaconych świadczeniach i przerwach w opłacaniu składek, MOPS w Opatowcu, NIP 6621660138, wypełnienia 29.12.2022 r.
- 69) Umowa o pracę Pracownika PRO3 zawarta w dniu 30.09.2021 r. na czas określony od dnia 01.10.2021 r. do dnia 30.06.2023 r. Umowa zawiera informacje dotyczące stanowiska pracy, miejsca wykonywania pracy: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, ul. Rynek 16, 28-520 Opatowiec, wymiar czasu pracy: pełen etat , miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. Umowa zawarta w ramach projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, realizowanego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu nr wniosku RPSW.09.02.01-26-0017/20 współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w ramach Priorytetu 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Poddziałanie 09.02.01. Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe) , wraz z zakresem obowiązków i czynności pracownika z dnia 30.09.2021 r.

- 70) Umowa o pracę Pracownika PRO2 zawarta w dniu 30.09.2021 r. na czas określony od dnia 01.10.2021 r. do dnia 30.06.2023 r. Umowa zawiera informacje dotyczące stanowiska pracy, miejsca wykonywania pracy: Klub Seniora w miejscowości Kocina 131, 28-520 Opatowiec, wymiar czasu pracy: 0,5 etatu, miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. Umowa zawarta w ramach projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, realizowanego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu nr wniosku RPSW.09.02.01-26-0017/20 współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w ramach Priorytetu 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Poddziałanie 09.02.01. Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe), wraz z zakresem obowiązków i czynności pracownika z dnia 30.09.2021 r.
- 71) Umowa o pracę Pracownika PRO4 zawarta w dniu 30.09.2021 r. na czas określony od dnia 01.10.2021 r. do dnia 30.06.2023 r. Umowa zawiera informacje dotyczące stanowiska pracy, miejsca wykonywania pracy: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, ul. Rynek 16, 28-520 Opatowiec, wymiar czasu pracy: 0,75 etatu, miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego, dodatku za wysługę lat. Umowa zawarta w ramach projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, realizowanego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu nr wniosku RPSW.09.02.01-26-0017/20 współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w ramach Priorytetu 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Poddziałanie 09.02.01. Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe), wraz z dokumentacją:
- zakresem obowiązków i czynności pracownika z dnia 30.09.2021 r.
  - zmianą umowy o pracę z dnia 22.02.2022 r. dotyczącą zmiany wysokości dodatku za wysługę lat z 11% na 10%. Zmiany obowiązują od dnia 01.10.2021 r., pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian,
  - pismo MOPS znak: I.1122.5.2022 z dnia 22.02.2022 r., skierowane do pracownika wraz z informacją, iż od dnia 01.12.2021 r. do 30.11.2022 r. dodatek stażowy wynosi 11%,
  - korespondencja pomiędzy Beneficjentem a IA z dnia 20.10.2023 r., w sprawie naliczenia dodatku stażowego,
  - wyjaśnienie Beneficjenta dotyczące korekty listy płac za miesiąc luty 2022 r. (korekta dotyczy miesięcy X i XI 2021 r.) oraz korekty wysokości dodatku stażowego, wraz z załącznikami.
- 72) Umowa o pracę Pracownika PRO1 zawarta w dniu 30.09.2021 r. na czas określony od dnia 01.10.2021 r. do dnia 30.06.2023 r. Umowa zawiera informacje dotyczące stanowiska pracy, miejsca wykonywania pracy: Klub Seniora w miejscowości Kocina 131, 28-520 Opatowiec, wymiar czasu pracy: ■ etatu, miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. Umowa zawarta w ramach projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, realizowanego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu nr wniosku

RPSW.09.02.01-26-0017/20 współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w ramach Priorytetu 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Poddziałanie 09.02.01. Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe), wraz z zakresem obowiązków i czynności pracownika z dnia 30.09.2021 r.

- 73) Polecenie księgowania PK nr UO/35 z dnia 25.10.2021 r. (FV nr 30/2021 - prace adaptacyjne).
- 74) Polecenie księgowania PK nr UO/34 z dnia 04.10.2021 r. (FV P/3/10/2021 – wyposażenie).
- 75) Polecenie księgowania PK nr UO/33 z dnia 04.10.2021 r. (FV P/2/10/2021 – wyposażenie).
- 76) Polecenie księgowania PK nr UO/32 z dnia 04.10.2021 r. (FV P/1/10/2021 – pomoce do ćwiczeń).
- 77) Polecenie księgowania PK nr UO/26 z dnia 04.10.2021 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 78) Polecenie księgowania PK nr UO/46 z dnia 25.11.2021 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 79) Polecenie księgowania PK nr UO/70 z dnia 23.12.2021 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 80) Polecenie księgowania PK nr UO/51 z dnia 03.12.2021 r. (FV/AN/181/21 – zakup samochodu).
- 81) Polecenie księgowania PK nr UO/11 z dnia 27.01.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 82) Polecenie księgowania PK nr UO/26 z dnia 25.02.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 83) Polecenie księgowania PK nr UO/45 z dnia 28.03.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 84) Polecenie księgowania PK nr UO/70 z dnia 27.04.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 85) Polecenie księgowania PK nr LP/22 z dnia 27.04.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 86) Polecenie księgowania PK nr UO/90 z dnia 26.05.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 87) Polecenie księgowania PK nr UO/108 z dnia 28.06.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 88) Polecenie księgowania PK nr UO/128 z dnia 27.07.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 89) Polecenie księgowania PK nr UO/147 z dnia 29.08.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).

- 90) Polecenie księgowania PK nr LP/51 z dnia 29.08.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 91) Polecenie księgowania PK nr UO/166 z dnia 27.09.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 92) Polecenie księgowania PK nr UO/188 z dnia 27.10.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 93) Polecenie księgowania PK nr LP/66 z dnia 27.10.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 94) Polecenie księgowania PK nr UO/205 z dnia 25.11.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 95) Polecenie księgowania PK nr UO/225 z dnia 08.12.2022 r. (FV 0060/2022/11 – przeprowadzenie zajęć).
- 96) Polecenie księgowania PK nr UO/243 z dnia 29.12.2022 r. (FV 0063/2022/11 – przeprowadzenie zajęć).
- 97) Dokument OT Nr 1 z dnia 06.12.2021 r., przyjęcie środka trwałego, nazwa: zakup samochodu FORD [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], dostawca [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], Nr i data dowodu dostawy: FV/AN/181/21 z dnia [REDAKTOWANE] r., wartość [REDAKTOWANE] zł,
- 98) Wydruk z ewidencji finansowo księgowej GOPS w Opatowcu od dnia 01.01.2021 do 31.12.2021, konto [REDAKTOWANE] Środki trwałe /Projekt Klub Seniora.
- 99) Wydruk z ewidencji finansowo księgowej GOPS w Opatowcu od dnia 01.10.2021 do 31.10.2021, konto [REDAKTOWANE] Pozostałe środki trwałe /Projekt Klub Seniora.
- 100) Wyjaśnienie Beneficjenta znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 z dnia (brak daty) skierowane do IZ wraz ze szczegółowym wyjaśnieniem dotyczącym rozliczenia wkładu własnego Beneficjenta w formie pieniężnej.
- 101) Porozumienie z dnia 01.03.2022 r., pomiędzy Kierownikiem MOPS w Opatowcu a pracownikiem PRO5, dotycząca oddelegowania w wymiarze [REDAKTOWANE] etatu do realizacji projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Pomocy Społecznej w Opatowcu”, wraz z wyszczególnieniem zadań do realizacji.
- 102) Porozumienie z dnia 01.03.2022 r., pomiędzy Kierownikiem MOPS w Opatowcu a pracownikiem PRO6, dotycząca oddelegowania w wymiarze [REDAKTOWANE] etatu do realizacji projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Pomocy Społecznej w Opatowcu”, wraz z wyszczególnieniem zadań do realizacji.
- 103) Pismo znak MOPS-I.1122.3.2022 z dnia 04.01.2022 r. dla pracownika MOPS w Opatowcu PRO6 dotyczące zmiany wynagrodzenia od dnia 01.01.2022 r.
- 104) Pismo znak MOPS-I.1122.1.2022 z dnia 04.01.2022 r. dla pracownika MOPS w Opatowcu PRO5 dotyczące zmiany wynagrodzenia od dnia 01.01.2022 r.
- 105) Porozumienie pomiędzy Kierownikiem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu a PRO6 starszym pracownikiem socjalnym Miejskiego Ośrodka Pomocy

Spółecznej w Opatowcu, z dnia 01.03.2022 r., dotyczące realizowania w okresie od dnia 01.03.2022 r. do dnia 30.06.2023 r. w wymiarze [ ] etatu zadania pracownika socjalnego, związane z wdrażaniem przez Gminę Opatowiec/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora w Gminie Opatowiec” w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020.

106) Porozumienie pomiędzy Kierownikiem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu a PRO5 starszym pracownikiem socjalnym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu, z dnia 01.03.2022 r., dotyczące realizowania w okresie od dnia 01.03.2022 r. do dnia 30.06.2023 r. w wymiarze [ ] etatu zadania pracownika socjalnego, związane z wdrażaniem przez Gminę Opatowiec/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora w Gminie Opatowiec” w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020.

107) Pismo Beneficjenta znak MOPS-VIII.4141.01.2021 dotyczące wniosku o zmianę wkładu własnego z niepieniężnego na pieniężny. Jako wkład własny Gmina Opatowiec/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu wniesie:

- a. wynagrodzenie 2 pracowników socjalnych oddelegowanych do realizacji projektu w wymiarze każdy po [ ] etatu,
- b. koszty utrzymania budynku Klubu Seniora w Kocinie.

Razem wkład własny:

- wynagrodzenie pracowników socjalnych	53.984,64 zł,
- ogrzewanie: zakup węgla	24.163,08 zł,
- wywóz nieczystości stałych	1.900,00 zł,
- energia elektryczna	3.080,00 zł,

Razem 83.127,72 zł.

Z uwagi na niestabilność rynku, a także szacunkowe prognozy cen za media, przyjmujemy jako wkład własny kwotę 81.710,76 zł.

108) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 11.03.2022 r. będące w nawiązaniu do pisma Beneficjenta znak MOPS-VIII.4141.01.2021 z 10.03.2022 r., informujące o wyrażeniu zgody na proponowane zmiany w budżecie projektu.

109) Pismo znak MOPS-I.1122.10.2022 z dnia 26.07.2022 r. dla pracownika MOPS w Opatowcu PRO6 dotyczące przyznania od dnia 01.07.2022 r. do 30.06.2023 r. dodatku za wysługę lat.

110) Pismo znak MOPS-I.1122.3.2023 z dnia 25.01.2023 r. dla pracownika MOPS w Opatowcu PRO5 dotyczące zmiany wynagrodzenia od dnia 01.01.2023 r.

111) Pismo znak MOPS-I.1122.4.2023 z dnia 25.01.2023 r. dla pracownika MOPS w Opatowcu PRO6 dotyczące zmiany wynagrodzenia od dnia 01.01.2023 r.

112) Lista płac nr 20 2022/3/1Socjalni za rok 2022 mc 3, sporządzona w dniu 28.03.2022 r.

113) Lista płac nr 28 2022/4/1Socjalni za rok 2022 mc 4, sporządzona w dniu 27.04.2022 r.

114) Lista płac nr 37 2022/5/1Socjalni za rok 2022 mc 5, sporządzona w dniu 26.05.2022 r.

- 115) Lista płac nr 46 2022/6/1Socjalni za rok 2022 mc 6, sporządzona w dniu 28.06.2022 r.
- 116) Lista płac nr 56 2022/7/1Socjalni za rok 2022 mc 7, sporządzona w dniu 27.07.2022 r.
- 117) Lista płac nr 65 2022/8/1Socjalni za rok 2022 mc 8, sporządzona w dniu 29.08.2022 r.
- 118) Lista płac nr 74 2022/9/1Socjalni za rok 2022 mc 9, sporządzona w dniu 27.09.2022 r.
- 119) Lista płac nr 83 2022/10/1Socjalni za rok 2022 mc 10, sporządzona w dniu 27.10.2022 r.
- 120) Lista płac nr 92 2022/11/1Socjalni za rok 2022 mc 11, sporządzona w dniu 25.11.2022 r.
- 121) Lista płac nr 103 2022/12/1Socjalni za rok 2022 mc 12, sporządzona w dniu 27.12.2022 r.
- 122) Lista płac nr 4 2023/1/1Socjalni za rok 2023 mc 1, sporządzona w dniu 26.01.2023 r.
- 123) Lista płac nr 13 2023/2/1Socjalni za rok 2023 mc 2, sporządzona w dniu 24.02.2023 r.
- 124) Lista płac nr 20 2023/3/1Socjalni za rok 2023 mc 3, sporządzona w dniu 28.03.2023 r.
- 125) Lista płac nr 27 2023/4/1Socjalni za rok 2023 mc 4, sporządzona w dniu 26.04.2023 r.
- 126) Lista płac nr 35 2023/5/1Socjalni za rok 2023 mc 5, sporządzona w dniu 31.05.2023 r.
- 127) Lista płac nr 42 2023/6/1Socjalni za rok 2023 mc 6, sporządzona w dniu 29.06.2023 r.
- 128) Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 24.10.2023 r. dotyczące wkładu własnego (wynagrodzenia 2 pracowników socjalnych oddelegowanych w wymiarze każdy po [REDAKTED] etatu) w projekcie pn.: „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”. Ze złożonych wyjaśnień wynika, iż nadwyżka do kwoty przyjętej w piśmie znak MOPS-VIII.4141.01.2021 wynosi [REDAKTED] zł.
- 129) W dniu 25.10.2023 r., Beneficjent przedłożył sprostowanie do wyjaśnienia z dnia 24.10.2023 r. dotyczące wkładu własnego (wynagrodzenia 2 pracowników socjalnych oddelegowanych w wymiarze każdy po [REDAKTED] etatu), sprostowaniu podlega kwota nadwyżki, która wynosi [REDAKTED] zł.

Wyjaśnienie Beneficjenta przesłane w drodze korespondencji elektronicznej w dniu 25.10.2023 r., z zapisów którego wynika, iż „Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu wyjaśnia: w opisie dokumentacji księgowej widnieje zapis " Wydatek poniesiony w celu realizacji projektu "Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego - Klubu Seniora w gminie Opatowiec"- współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu

*Spółecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-00117/20-00 z dnia 26.04.2021 r. realizowanego przez **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu** w ramach : Oś priorytetowa RPSW. 09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe)”, omyłkowo widnieje nazwa **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu** winno być **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu**. Powyższą omyłką pisarską zostanie ręcznie poprawiona na dokumentach”.*

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

- zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług, dostaw,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie projektu,
- wydatki są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami porozumienia o dofinansowaniu,
- z wydatków kwalifikowalnych wykluczono wydatki uznane za niekwalifikowane w wytycznych horyzontalnych,
- wydatki spełniają poniższe zasady:
  - zakazu podwójnego finansowania,
  - cross-financing’u,
  - wydatki pomniejszono o wygenerowane podczas realizacji projektu dochody,
  - kwalifikowania wkładu niepieniężnego,
  - opłaty finansowe, doradztwo i inne usługi spełniają reguły kwalifikowalności,
  - techniki finansowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spełniają wymogi kwalifikowalności,
  - wydatki poniesione na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zostały prawidłowo zaliczone do kosztów kwalifikowanych,
  - koszty amortyzacji zostały prawidłowo zaliczone do kosztów kwalifikowanych,
  - w przypadku, gdy w zadeklarowanych wydatkach zostały uwzględnione wydatki dot. leasingu lub innych technik finansowania spełnione są warunki kwalifikowalności,
  - w przypadku umowy IRU spełnione są wymogi kwalifikowalności wydatków,
  - w przypadku innych technik finansowania spełnione są wymogi kwalifikowalności wydatku,
  - koszty pośrednie spełniają warunki kwalifikowalności,
  - koszty związane z zaangażowaniem personelu spełniają zasady kwalifikowalności,
  - wydatki poniesione w ramach instrumentów inżynierii finansowej spełniają zasady kwalifikowalności,
  - w przypadku, gdy projekt jest projektem grantowym, spełnione są zasady kwalifikowalności,
  - wydatki operacyjne są zgodne z zasadami kwalifikowalności,
  - czy została zachowana trwałość projektu.



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

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność * w ramach wydatków objętych próbą
<b>Postępowanie przetargowe</b>						
1	Nr ref.: 271.1.2021 pn. „Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Kocinie na Klub Seniora na działce nr [REDAKTED] obręb [REDAKTED] gmina [REDAKTED]”	240.544,11 zł co stanowi równowartość 56.342,75 euro, w tym wartość przewidywanych zamówień, o których mowa w art. 214 ust 1 pkt 7 ustawy Pzp wynosi 80.181,37 zł co stanowi równowartość 18.780,92 euro	w trybie podstawowym, na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 1129 ze zm.),	Poniżej progów UE/wg kursu: 4,2693 zł/euro	Umowa nr 1/EFS/2021 zawarta w dniu 31.08.2021 r. kwota 263.000,00 zł brutto	RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 kwota 196.853,74 zł
<b>Konkurencyjność powyżej 50.000 tys. netto i nieprzekraczające 30.000 EURO netto punkt 6.5.2 Wytycznych</b>						
1	Nr ref.: MOPS-VIII.26.8.20 21 (ID:202) pn. „Zakup samochodu fabrycznie nowego z	[REDAKTED] zł netto co stanowi równowartość [REDAKTED] euro	Art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11.09	Poniżej progów UE/wg kursu: 4,2693 zł/euro	Umowa 9/EFS/2021 zawarta w dniu 03.12.2021 r. kwota [REDAKTED] zł brutto	RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 kwota [REDAKTED] zł

	zabudową 9-cio miejscową”		.2019 r.			
2	Nr ref.: MOPS-VIII.26.4.20 21 (ID:196) pn. „Wyposażenie Klubu Seniora w Kocinie”	57.780,52 zł netto co stanowi równoważność 13.533,96 euro	Art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp z dnia 11.09.2019 r.	Poniżej progów UE/wg kursu: 4,2693 zł/euro	Umowa nr 3/EFS/2021 zawarta w dniu 08.09.2021 r., na kwotę zadanie 1 : Wyposażenie zajęć sportowych, gimnastycznych, nordic-walking – 14.865,00 zł brutto, zadanie 2 – wyposażenie ogólne Klubu Seniora – 32.400,00 zł brutto, zadanie 3 – wyposażenie aneksu kuchennego do prowadzenia zajęć kulinarnych – 18.975,00 zł	RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 zadanie 1 – 14.865,00 zł, zadanie 2 – 32.400,00 zł, zadanie 3 – 18.975,00 zł
3	Nr ref.: MOPS-VIII.26.5.20 21 (ID:198) pn. „Rekrutacja osób do prowadzenia zajęć w Klubie Seniora w Kocinie	57.645,00 zł netto, co stanowi 13.502,21 euro (podstawa zwolnienia : art. 43 ust 1 pkt 26 lit. 1 ustawy o podatku od towarów i usług, brutto=netto).	Art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp z dnia 11.09.2019 r.	Poniżej progów UE/wg kursu: 4,2693 zł/euro	Umowa 4/EFS/2021 zawarta w dniu 30.09.2021 r., na kwotę 11.760,00 zł za zadanie 2, 11.760,00 zł za zadanie 3, 13.230,00 zł za zadanie 4, 5.880,00 za zadanie 6.  Zmieniona aneksem z dnia 03.01.2022 r.	RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 Zadanie 2 – 1.680,00 zł, Zadanie 3 – 560,00 zł, Zadanie 4 – 1.260,00 zł.
Rozeznanie rynku zamówienia od 20.000 tys. netto do 50.000 tys. netto punkt 6.5.1 Wytucznych						
1	Postępowanie pn. „Zaopatrzenie w opał (węgiel kamienny grupy, węgiel-	48.900,00 zł netto, co stanowi 11.453,86 euro, w tym: węgiel kamienny	Art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp z dnia 11.09	Poniżej progów UE/wg kursu: 4,2693 zł/euro	FA/29/2021/W z dnia 11.10.2021 r., wystawiona przez ██████████ ██████████ ██████████	RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 kwota 2.598,38 zł,

	ekogroszek workowany , węgiel – ekogroszek luz) budynków: Domu Kultury w Opatowcu, Ośrodka Zdrowia w Opatowcu, Remiz OSP z terenu Gminy Opatowiec w sezonie grzewczym 2021/2022 rok ”	gruby 8.000,00 zł, co stanowi 1.873,84 euro, węgiel ekogroszek workowany 16.900,00 zł, co stanowi 3.958,49 euro, węgiel ekogroszek luz 24.000,00 zł, co stanowi 5.621,53 euro	.2019 r.		[REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] ul. [REDACTED] [REDACTED]	
--	---	---	----------	--	--	--

1. Plan postępowań o udzielenie zamówień Gmina Opatowiec na podstawie art. 23 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 2019 oraz z 2020 r., poz. 288, 1492, 1517, 2275 i 2320), przedstawia plan postępowań o udzielenie zamówień publicznych, jakie przewiduje przeprowadzić w 2021 r.
2. Zarządzenie Nr 7b Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu z dnia 22.07.2021 r. w sprawie wprowadzenia nowego regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej 130.000 złotych.
3. Dokumentację z postępowania przetargowego o nr referencyjnym 271.1.2021 pn. „Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Kocinie na Klub Seniora na działce nr [REDACTED] obręb [REDACTED] gmina [REDACTED]” zakończonego podpisaniem umowy nr 1/EFS/2021 z dnia 31.08.2021 r.
4. Dokumentację z postępowania przeprowadzonego w trybie konkurencyjnym o nr referencyjnym MOPS-VIII.26.8.2021 (ID:202) pn. „Zakup samochodu fabrycznie nowego z zabudową 9-cio miejscową” zakończonego podpisaniem umowy nr 9/EFS/2021 z dnia 03.12.2021 r.
5. Dokumentację z postępowania przeprowadzonego w trybie konkurencyjnym o nr referencyjnym MOPS-VIII.26.4.2021 (ID:196) pn. „Wyposażenie klubu Seniora w Kocinie” zakończonego podpisaniem umowy nr 3/EFS/2021 z dnia 08.09.2021 r.
6. Dokumentację z postępowania przeprowadzonego w trybie konkurencyjnym o nr referencyjnym MOPS-VIII.26.5.2021 (ID:198) pn. „Rekrutacja osób do prowadzenia zajęć w Klubie Seniora w Kocinie” zakończonego podpisaniem umowy nr 4/EFS/2021 zawartej w dniu 30.09.2021 r., na kwotę 11.760,00 zł za zadanie 2, 11.760,00 zł za zadanie

- 3, 13.230,00 zł za zadanie 4, 5.880,00 za zadanie 6, zmienionej aneksem z dnia 03.01.2022 r.
7. Postępowanie pn. „Zaopatrzenie w opał (węgiel kamienny grupy, węgiel-ekogroszek workowany, węgiel – ekogroszek luz) budynków: Domu Kultury w Opatowcu, Ośrodka Zdrowia w Opatowcu, Remizy OSP z terenu Gminy Opatowiec w sezonie grzewczym 2021/2022 rok”, przeprowadzone na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 Ustawy Pzp, (pkt. 6.5.1 Wytycznych Rozesznanie rynku), zakończone wystawieniem faktury FA/29/2021/W z dnia 11.10.2021 r., przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na kwotę [REDAKTOWANE] zł.
  8. Wyjaśnienie Gminy Opatowiec z dnia 18.10.2023 r., dotyczące podwójnego finansowania w projekcie, w związku z realizacją postępowania „Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Kocinie na Klub Seniora na działce nr [REDAKTOWANE] obręb [REDAKTOWANE] gmina [REDAKTOWANE]” oraz postępowania pn. „Przebudowa wraz z wyposażeniem świetlic wiejskich w Mistrzowicach, Kęsowie oraz w Kocinie – zadanie nr 3 „Przebudowa wraz z wyposażeniem świetlicy wiejskiej w Kocinie”.
  9. Kosztorys powykonawczy nazwa inwestycji: „Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Kocinie na Klub Seniora na działce nr [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE]”, data opracowania 30.09.2021, na wartość kosztorysową robót 263.000,01 zł brutto.
  10. Protokół odbioru końcowego robót adaptacyjnych realizowanych w ramach zadania pn. „Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Kocinie na Klub Seniora na działce nr [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE]”, spisany w dniu 25.10.2021 r., pomiędzy Inwestorem MOPS w Opatowcu a Wykonawcą [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE].

Badanie powyższych dokumentów przeprowadzone zostało w celu sprawdzenia:

- czy zostały zachowane zasady udzielania zamówień publicznych pod kątem przestrzegania przez Beneficjenta zasad prawa wspólnotowego i krajowego (ustawa z dnia 29.01.2004 r. *Prawo zamówień publicznych* ze zm.), wymogów określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* oraz w Umowie o dofinansowanie realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0011/20,
- realizację umów w terminie i zakresie określonym przez wykonawcę w ofercie / umowie, w tym w szczególności, czy nie wystąpiły zmiany umowy dokonane z naruszeniem art. 144 ustawy *Prawo zamówień publicznych* oraz zmiany personelu wykonującego zamówienie, który nie spełnia wymagań zawartych w SWZ / ogłoszeniu.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie A.1 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 i audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie A.1 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 dokumenty wymienione w punkcie A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń oraz:

- 1) Tablica na budynku Klubu Seniora w miejscowości Kocina.
- 2) Strona internetowa Beneficjenta [REDACTED] .
- 3) Oświadczenie Beneficjenta dotyczące realizacji działań informacyjno-promocyjnych w ramach projektu pn. „*Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec*”.
- 4) Prezentacja multimedialna pn. „*Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec*” Oficjalne otwarcie Klubu Seniora w Kocinie , 20 stycznia 2022 r., udostępniona na stronie [REDACTED] .
- 5) Materiały informacyjne - plakat w formacie A3.

Ponadto, w dniu 20.10.2023 r. przeprowadzono oględziny, mające na celu potwierdzenie działań informacyjnych podjętych przez Beneficjenta.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy beneficjent wywiązał się z obowiązków w zakresie informacji i promocji, tj. czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne zostały uwzględnione w umowie o dofinansowanie oraz były integralnie związane z realizacją projektu,
- miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone,
- wszystkie działania informacyjne i komunikacyjne Beneficjenta zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na operację,
- w okresie realizacji operacji Beneficjent informował opinię publiczną o pomocy otrzymanej z funduszy polityki spójności przez zamieszczenie na stronie internetowej Beneficjenta, krótkiego opisu operacji, proporcjonalnego do poziomu pomocy,

obejmującego jego cele i wyniki, oraz podkreślającego wsparcie finansowe ze strony Unii,

- każdy dokument dotyczący realizacji operacji, który jest podawany do wiadomości publicznej lub jest wykorzystywany przez uczestników, zawierają stwierdzenie, że program operacyjny był wspierany z danego funduszu lub funduszy polityki spójności.

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

W badanym obszarze audytem objęto: dokumenty wymienione w punkcie A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.

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 realizowane 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 dokumentację wymienioną w pkt. A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń oraz:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej (KE) w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % (budżet państwa) wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPSW.09.0 2.01-26-0017/20-003-K01*	(-) 122,11	(-) 26,99	0,00	0,00	4,5235	0,00	0,00
RPSW.09.0 2.01-26-0017/20-003	502.038,61	110.984,55	460.806,43	101.869,44	4,5235	423.435,03	37.371,40

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0017/20 „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

RPSW.09.0 2.01-26- 0017/20- 004	91.373,09	20.199,09	18.835,92	4.164,01	<b>4,5235</b>	14.443,15	4.392,78
RPSW.09.0 2.01-26- 0017/20- 005	77.836,36	17.207,11	18209,45	4025,52	<b>4,5235</b>	13.012,18	5.197,27
RPSW.09.0 2.01-26- 0017/20- 006	80.910,66	17.886,74	19.704,86	4.356,11	<b>4,5235</b>	14.386,31	5.318,55
RPSW.09.0 2.01-26- 0017/20- 007	98.145,49	21.696,80	19.482,22	4.306,89	<b>4,5235</b>	14.181,72	5.300,50

\*opisano wybór próby do audytu,

wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-003, kolumna 8 , kwota 37.371,40 zł , w tym budżet Państwa 37.371,40 zł, wkład własny Beneficjenta 0,00 zł,

wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-004, kolumna 8 , kwota 4.392,78 zł , w tym budżet Państwa 1.274,72 zł, wkład własny Beneficjenta 3.118,06 zł,

wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-005, kolumna 8 , kwota 5.197,27 zł , w tym budżet Państwa 1.148,42 zł, wkład własny Beneficjenta 4.048,85 zł,

wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-006, kolumna 8 , kwota 5.318,55 zł , w tym budżet Państwa 1.269,70 zł, wkład własny Beneficjenta 4.048,85 zł,

wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-007, kolumna 8 , kwota 5.300,50 zł , w tym budżet Państwa 1.251,65 zł, wkład własny Beneficjenta 4.048,85 zł.

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

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPSW.09.02.0 1-26- 0017/20-003- K01	nd	nd	nd	nd	4,5235	nd	nd
RPSW.09.02.0 1-26- 0017/20-003	nd	nd	nd	nd	4,5235	nd	nd
RPSW.09.02.0 1-26- 0017/20-004	nd	nd	nd	nd	4,5235	nd	nd

RPSW.09.02.0 1-26- 0017/20-005	nd	nd	nd	nd	4,5235	nd	nd
RPSW.09.02.0 1-26- 0017/20-006	nd	nd	nd	nd	4,5235	nd	nd
RPSW.09.02.0 1-26- 0017/20-007	nd	nd	nd	nd	4,5235	nd	nd

- 1) Zarządzenie nr 8/2019 r. Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu z dnia 25 kwietnia 2019 r., w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.
- 2) Zarządzenie nr 7C/2021 Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowcu z dnia 20 lipca 2021 r., w sprawie wprowadzenia zmian do zasad (polityki) rachunkowości.
- 3) Wydruk z ewidencji finansowo księgowej GOPS Opatowiec – Indeks Dzienników , dokumentujący nazwy dzienników przypisanych do obsługi kont projektowych, w tym symbol:

- ■■ zaangażowanie,
- ■■ plan budżetowy,
- ■■ zaangażowanie roku przyszłego,
- ■■ wykonanie,
- ■■ rozliczenie zaangażowania,
- ■■ wyciągi bankowe,
- ■■ dowody księgowe faktury listy płac,
- ■■ listy płac,
- ■■ noty księgowe,
- ■■ Dowody księgowe AOON,
- ■■ dokument OT,
- ■■ wyciągi bankowe – projekt Klub Seniora w Kocinie,
- ■■ polecenie księgowania,
- ■■ polecenie księgowania – projekt Klub Seniora w Kocinie,
- ■■ Wyciągi bankowe Sumy Depozytowe,
- ■■ Dowody księgowe – Projekt Klub Seniora w Kocinie,
- ■■ wyciąg bankowy.

- 4) Zapisy ewidencji księgowej na wyodrębnionym dla projektu dzienniku księgowym o indywidualnym kodzie księgowym „Klub Seniora” ewidencjonuje się operacje na następujących kontach księgowych/paragrafach kosztów:

- ■■■■■■ – wynagrodzenia osobowe,
- ■■■■■■ – wynagrodzenia osobowe,



- ██████████ – składki na ubezpieczenia społeczne,
  - ██████████ – składki na ubezpieczenia społeczne,
  - ██████████ – składki na Fundusz Pracy,
  - ██████████ – składki na Fundusz Pracy,
  - ██████████ – wynagrodzenia bezosobowe,
  - ██████████ – wynagrodzenia bezosobowe,
  - ██████████ – zakup materiałów i wyposażenia,
  - ██████████ – zakup materiałów i wyposażenia,
  - ██████████ – zakup usług zdrowotnych,
  - ██████████ – zakup usług zdrowotnych,
  - ██████████ – zakup usług pozostałych,
  - ██████████ – zakup usług pozostałych,
  - ██████████ – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,
  - ██████████ – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,
  - ██████████ – podróże służbowe krajowe,
  - ██████████ – podróże służbowe krajowe,
  - ██████████ – różne opłaty i składki,
  - ██████████ – różne opłaty i składki,
  - ██████████ – odpis na ZFŚS,
  - ██████████ – odpis na ZFŚS,
  - ██████████ – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,
  - ██████████ – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.
- 5) Wydruk z ewidencji finansowo-Księgowej Beneficjenta Roczna Księga Główna od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., od 01.01.2022 do 31.03.2022 r., od 01.04.2022 do 30.06.2022 r., od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. oraz 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.
- 6) Polecenia księgowania PK nr UO/35 z dnia 25.10.2021 r. (FV nr 30/2021 - prace adaptacyjne).
- 7) Polecenie księgowania PK nr UO/34 z dnia 04.10.2021 r. (FV P/3/10/2021 – wyposażenie).
- 8) Polecenie księgowania PK nr UO/33 z dnia 04.10.2021 r. (FV P/2/10/2021 – wyposażenie).
- 9) Polecenie księgowania PK nr UO/32 z dnia 04.10.2021 r. (FV P/1/10/2021 – pomoce do ćwiczeń).
- 10) Polecenie księgowania PK nr UO/26 z dnia 04.10.2021 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 11) Polecenie księgowania PK nr UO/46 z dnia 25.11.2021 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 12) Polecenie księgowania PK nr UO/70 z dnia 23.12.2021 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).

- 13) Polecenie księgowania PK nr UO/51 z dnia 03.12.2021 r. (FV/AN/181/21 – zakup samochodu).
- 14) Polecenie księgowania PK nr UO/11 z dnia 27.01.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 15) Polecenie księgowania PK nr UO/26 z dnia 25.02.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 16) Polecenie księgowania PK nr UO/45 z dnia 28.03.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 17) Polecenie księgowania PK nr UO/70 z dnia 27.04.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 18) Polecenie księgowania PK nr LP/22 z dnia 27.04.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 19) Polecenie księgowania PK nr UO/90 z dnia 26.05.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 20) Polecenie księgowania PK nr UO/108 z dnia 28.06.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 21) Polecenie księgowania PK nr UO/128 z dnia 27.07.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 22) Polecenie księgowania PK nr UO/147 z dnia 29.08.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 23) Polecenie księgowania PK nr LP/51 z dnia 29.08.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 24) Polecenie księgowania PK nr UO/166 z dnia 27.09.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 25) Polecenie księgowania PK nr UO/188 z dnia 27.10.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 26) Polecenie księgowania PK nr LP/66 z dnia 27.10.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 27) Polecenie księgowania PK nr UO/205 z dnia 25.11.2022 r. (wynagrodzenia, składki społeczne pracownika, składki zdrowotne, składki na Fundusz Pracy).
- 28) Polecenie księgowania PK nr UO/225 z dnia 08.12.2022 r. (FV 0060/2022/11 – przeprowadzenie zajęć).
- 29) Polecenie księgowania PK nr UO/243 z dnia 29.12.2022 r. (FV 0063/2022/11 – przeprowadzenie zajęć).

- 30) Wydruk z ewidencji finansowo księgowej GOPS w Opatowcu od dnia 01.01.2021 do 31.12.2021 , konto 011 000 0002 Środki trwałe /Projekt Klub Seniora.
- 31) Wydruk z ewidencji finansowo księgowej GOPS w Opatowcu od dnia 01.10.2021 do 31.10.2021 , konto 013 000 0002 Pozostałe środki trwałe /Projekt Klub Seniora.

W ramach przeprowadzonego audytu sprawdzono, czy:

- beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (faktur i innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej, przelewów, wyciągów bankowych, list płac) złożonych do IZ,
- wydatki zadeklarowane we wnioskach o płatność zostały poniesione przez podmiot określony w umowie o dofinansowanie projektu,
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wnioskach o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami, listami płac, (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty (np.: przelewy, wyciągi bankowe, zlecenia płatnicze),
- wydatki zostały faktycznie poniesione,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,
- faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w *Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność*.

**3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013<sup>2</sup> i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013<sup>3</sup> — 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 dokumenty opisane w punkcie A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń oraz:

- 1) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” , prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: zajęcia ██████████, data: 15.10.2021 r., czas zajęć od 15 do 17.

---

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> 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) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 28.10.2021 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 3) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 05.11.2021 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 4) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 12.11.2021 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 5) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 03.12.2021 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 6) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 28.12.2021 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 7) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 14.01.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 8) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 21.01.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 9) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 04.02.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 10) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 11.02.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 11) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 11.03.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 12) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 25.03.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 13) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 15.04.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 14) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 20.04.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.

- 15) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 13.05.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 16) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 20.05.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 17) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 03.06.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 18) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 10.06.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 19) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 01.07.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 20) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 08.07.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 21) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 05.08.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 22) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 12.08.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 23) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 02.09.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 24) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 09.09.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 25) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 14.10.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 26) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 21.10.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.
- 27) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia [REDACTED], nazwa zajęć: zajęcia [REDACTED], data: 04.11.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.

28) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: zajęcia ██████████, data: 10.11.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.

29) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: zajęcia ██████████, data: 02.12.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.

30) Lista obecności na zajęciach uczestników Projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, prowadzący zajęcia ██████████, nazwa zajęć: zajęcia ██████████, data: 09.12.2022 r., czas zajęć od 16 do 18.

31) Oświadczenie złożone przez Beneficjenta w dniu 10.08.2023 r., z zapisów którego wynika, iż w związku ze złożeniem końcowego wniosku o płatność, źródłem danych do pomiaru wskaźników:

Liczba utworzonych w programie miejsc świadczenia usług asystenckich i opiekuńczych istniejących po zakończeniu projektu”,

Liczba wspartych w programie miejsc świadczenia usług społecznych istniejących po zakończeniu projektu”,

jest link do strony internetowej UMiG Opatowiec ██████████.

32) Zestawienie uczestników projektu, analiza i monitoring - tabela.

lp	Płeć	Wiek w chwili przystąpienia do projektu	Województwo	Powiat	Gmina	Miejscowość
1.	mężczyzna	73	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
2.	kobieta	64	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
3.	kobieta	60	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
4.	mężczyzna	65	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
5.	kobieta	62	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
6.	kobieta	66	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
7.	mężczyzna	66	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
8.	kobieta	71	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
9.	kobieta	80	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
10.	kobieta	80	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
11.	kobieta	66	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
12.	kobieta	72	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
13.	kobieta	66	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
14.	mężczyzna	75	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████

15.	kobieta	68	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
16.	mężczyzna	74	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
17.	mężczyzna	73	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
18.	mężczyzna	69	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
19.	mężczyzna	66	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
20.	kobieta	70	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
21.	kobieta	69	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
22.	kobieta	65	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
23.	mężczyzna	70	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
24.	kobieta	69	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
25.	kobieta	68	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
26.	kobieta	79	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
27.	mężczyzna	78	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
28.	kobieta	69	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
29.	kobieta	67	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
30.	kobieta	75	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
31.	kobieta	72	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████████
32.	kobieta	71	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
33.	mężczyzna	71	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
34.	kobieta	68	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████
35.	mężczyzna	70	ŚWIĘTOKRZYSKIE	kazimierski	Opatowiec	██████

W ramach przeprowadzonego audytu sprawdzono, czy:

- stan realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz Beneficjenta został zrealizowany/osiągnięty,
- stan realizacji jest spójny i zgodny z informacjami zawartymi w systemie informatycznym służącym do gromadzenia danych, na podstawie których przekazywane są informacje do KE,
- ścieżka audytu została zachowana, tj. zadeklarowane produkty i rezultaty wynikają z dokumentacji wspierającej.

#### 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 dokumenty opisane w punkcie A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń oraz:

- 1) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-001 za okres od 01.07.2021 r. do 01.07.2021 r.**, złożony w dniu 05.07.2021 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 0,00 zł, dofinansowanie 0,00 zł, zaliczka 543.530,37 zł.
- 2) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 12.07.2021 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-001 z dnia 05.07.2021 r., za okres od 01.07.2021 r do 01.07.2021 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę zaliczki 543.530,37 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota z wniosku (zł)
1.	Wysokość I transzy dofinansowania do przekazania , w tym:	543.530,37
	Płatność EFS	499.460,53
	Dotacja celowa	44.069,84

- 3) Lista kontrolna przy dokonywaniu dyspozycji /zlecenia do dokonania płatności w zakresie dotacji celowej/płatności ze środków UE (BGK) na rzecz beneficjenta – Instytucja Zarządzająca – DW EFS, ni umowy: RPSW.09.02.01-26-0017/20-00, nr dyspozycji: 103, Nr zlecenia 53539/2021/U2, 53553/2021/U2, zatwierdzona w dniu 19.07.2021 r, na łączną kwotę 44.069,84 zł.
- 4) Dyspozycja nr 103 do dokonania płatności na rzecz Beneficjenta w zakresie dotacji celowej w ramach Osi Priorytetowej 9 RPOWŚ 2014-2020, Działanie 09.02., Poddziałanie 09.02.01, zatwierdzona w dniu 19.07.2021 r., na łączną kwotę 44.069,84 zł, data płatności 26.07.2021 r.
- 5) Wyciąg bankowy Nr 49/2021 za okres 24.07.2021 – 26.07.2021, z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego nr 85 1020 2629 0000 9902 0342 7424 na rachunek Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 w kwocie 35.313,12 zł oraz w kwocie 8.756,72 zł, data operacji 26.07.2021 r.
- 6) Zlecenie płatności nr 53553/2021/U2 data realizacji 26.07.2021 r., tytułem 53553/2021/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 I transza §6257, na kwotę 99.243,28 zł.
- 7) Zlecenie płatności nr 53539/2021/U2 data realizacji 26.07.2021 r., tytułem 53539/2021/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 I transza §2057, na kwotę 400.217,25 zł.
- 8) Wyciąg bankowy nr 1/2021 z dnia 26.07.2021 r., z rachunku Gminy Opatowiec prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, dokumentujący wpływ kwoty 400.217,25 zł w dniu 26.07.2021 r., z rachunku Ministra Finansów z tytułu 53539/2021/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 I transza § 2057, wpływ



kwoty 99.243,28 zł w dniu 26.07.2021 r., z rachunku Ministra Finansów z tytułu 53553/2021/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 I transza § 6257.

- 9) Wyciąg bankowy nr 2/2021 z dnia 27.07.2021 r., z rachunku Gminy Opatowiec prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, dokumentujący wpływ kwoty 8.756,72 zł w dniu 27.07.2021 r., z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z tytułu DZ.852,RO.85295, PA.6259 PŁ. 103 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00, wpływ kwoty 35.313,12 zł w dniu 27.07.2021 r., z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z tytułu DZ.852,RO.85295, PA.2059 PŁ. 103 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00.
- 10) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-002 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.**, złożony w dniu 29.10.2021 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 14.946,56 zł, dofinansowanie 14.946,56 zł, zaliczka 0,00 zł.
- 11) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 23.11.2021 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-002 z dnia 29.10.2021 r., za okres od 01.07.2021 r do 30.09.2021 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 14.946,56 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	14.946,56
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	14.946,56
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	14.946,56
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	13.734,68
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	1.211,88
	Budżet Państwa	1.211,88
	Budżet JST	0,00

	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	0,00
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	543.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	14.946,56
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	2,75%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	0,00
	Płatność EFS	0,00
	Dotacja celowa	0,00

- 12) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.**, złożony w dniu 17.01.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 502.038,61 zł, dofinansowanie 502.038,61 zł, zaliczka 155.000,00 zł.
- 13) Pismo IZ z dnia 19.01.2022 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.
- 14) Pismo Kierownika Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2020 z dnia 27.01.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 19.01.2022 r. do 26.01.2022 r.
- 15) Pismo Koordynatora Zespołu ds. Płatności z dnia 04.02.2022 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-01 z dnia 17.01.2022 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza iż dane są kompletne i prawidłowe.
- 16) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.4.61.2021 z dnia 09.02.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w postępowaniu zasada konkurencyjności (ogłoszenie nr 2021-25885-81156) pn.

Zakup samochodu fabrycznie nowego z zabudową 9-cio miejscową, w oparciu o przesłane dokumenty nie stwierdzono uchybień.

- 17) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.4.61.2021 z dnia 14.02.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w postępowaniu ogłoszenie nr 2021/BZP 00120922/01 z dnia 20.07.2021 r., zamówienia udzielone w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy), w oparciu o przesłane dokumenty stwierdzono jedynie uchybienia formalne polegające na:
- błędnym wskazaniu w informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej godziny otwarcia ofert (jest 12.00 a powinna być 11.00) a także artykułu ustawy Pzp na podstawie, którego wezwano w dniu 12.08.2021 r., Wykonawcę do złożenia wymaganych dokumentów (podmiotowych środków dowodowych) – jest art. 128 ust. 1 a powinien być art. 274 ust. 1),
  - nie wskazaniu w umowie imienia i nazwiska kierownika budowy,
  - nie wskazaniu w karcie gwarancyjnej będącej załącznikiem do umowy okresu gwarancji.
- 18) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-01 data złożenia 17.01.2022 r., weryfikacja rachunkowa, kompleksowa.
- 19) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 10.02.2022 r.
- 20) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 16.02.2022 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 z dnia 17.01.2022 r., za okres od 01.10.2021 r do 31.12.2021 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 502.038,61 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność, w tym:	516.046,14
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	502.038,61
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	14.007,53
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	304.853,74
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	304.853,74
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	516.985,17

<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>		
6.	Środki wspólnotowe	461.332,95
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	40.705,66
	Budżet Państwa	40.705,66
	Budżet JST	0,00
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>		
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	155.000,00
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	543.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	516.985,17
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	95,12%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	155.000,00
	Płatność EFS	142.432,49
	Dotacja celowa	12.567,51

We wniosku o płatność uznano za niekwalifikowalny wkład własny niepieniężny w poz. 293, 294, 295 (wkład własny – 11.672,94 zł + koszty pośrednie 2.334,59 zł), w związku z czym zmianie ulegną poszczególne części wniosku o płatność , w tym tabela Źródła finansowania oraz Rozliczenie zaliczek, w poz. 296 odznaczono check-box „faktura korygująca”.

W postępowaniu nr 2021/BZP 00120922/01 z dnia 20.07.2021 r. ) zamówienie w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy) stwierdzono jedynie uchybienia formalne polegające na błędnym wskazaniu w informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej godziny otwarcia ofert (jest 12:00 a powinno być 11:00) a także artykuły ustawy Pzp na podstawie , którego wezwano w dniu 12.08.2021 r. Wykonawcę do złożenia wymaganych dokumentów (podmiotowych środków dowodowych) – jest art. 128 ust. 1 a powinien być art. 274 ust. 1), nie wskazano w umowie imienia i nazwiska kierownika budowy oraz okresu gwarancji w karcie gwarancyjnej będącej załącznikiem do umowy.

- 21) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 16.02.2022 r., zweryfikowana w dniu 16.02.2022 r., zatwierdzona w dniu 16.02.2022 r.
- 22) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 17.02.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność.

- 23) Pismo Beneficjenta znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 z dnia 10.03.2022 r. skierowane do IZ w drodze korespondencji elektronicznej, z prośbą o wyrażenie zgody na zmianę wkładu własnego z niepieniężnego na pieniężny. Jako wkład własny Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu wniesie:
- wynagrodzenie 2 pracowników socjalnych oddelegowanych do realizacji projektu w wymiarze każdy po [REDACTED] etatu (razem [REDACTED] etatu), na kwotę [REDACTED] zł,
  - koszty utrzymania budynku Klubu Seniora w Kocinie, na kwotę [REDACTED] zł.
- W związku ze zmianami w w/w projekcie proponujemy dodanie dwóch pozycji w budżecie projektu:
- wynagrodzenie dwóch pracowników socjalnych, w wymiarze każdy p [REDACTED] etatu, razem ([REDACTED] etatu),
  - koszt utrzymania sal min. za ogrzewanie, wywóz nieczystości stałych, energię elektryczną.
- 24) Pismo IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 11.03.2022 r., skierowane do Beneficjenta, w nawiązaniu do pisma znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 z dnia 10.03.2022 r., IZ informuje, że wyraża zgodę na proponowane zmiany w budżecie projektu.
- 25) Pismo IZ znak: EFS-I/433/1.61.2021 z dnia 18.03.2022 r., skierowane do Beneficjenta, z informacją, że złożony w dniu 17.03.2022 r. wniosek o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej 11427-3-2-48-68-0-293-0-15-7-10 jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym i został zaakceptowany.
- 26) Lista kontrolna przy dokonywaniu dyspozycji /zlecenia do dokonania płatności w zakresie dotacji celowej/płatności ze środków UE (BGK) na rzecz beneficjenta – Instytucja Zarządzająca – DW EFS, nr umowy: RPSW.09.02.01-26-0017/20-00, nr dyspozycji: 60, Nr zlecenia 11641/2022/U2, zatwierdzona w dniu 22.02.2022 r, na łączną kwotę 12.567,51 zł.
- 27) Dyspozycja nr 60 do dokonania płatności na rzecz Beneficjenta w zakresie dotacji celowej w ramach Osi Priorytetowej 9 RPOWŚ 2014-2020, Działanie 09.02., Poddziałanie 09.02.01, zatwierdzona w dniu 19.07.2021 r., na łączną kwotę 12.567,51 zł, data płatności 22.02.2022 r.
- 28) Wyciąg bankowy Nr 11/2022 za okres 23.02.2022 – 01.03.2022, z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego nr 85 1020 2629 0000 9902 0342 7424 na rachunek Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 w kwocie 12.567,51 zł, data operacji 01.03.2022 r.
- 29) Zlecenie płatności nr 11641/2022/U2 data realizacji 01.03.2022 r., tytułem 11641/2022/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 II transza §2057, na kwotę 142.432,49 zł.
- 30) Wyciąg bankowy nr 2/2022 z dnia 01.03.2022 r., z rachunku Gminy Opatowiec prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, dokumentujący wpływ kwoty 142.432,49 zł w dniu 01.03.2022 r., z rachunku Ministra Finansów z tytułu 11641/2022/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 II transza § 2057.
- 31) Wyciąg bankowy nr 3/2022 z dnia 02.03.2022 r., z rachunku Gminy Opatowiec prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, dokumentujący, wpływ kwoty 12.567,51 zł w dniu 02.03.2022 r., z rachunku Urzędu

Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z tytułu DZ.852,RO.85295, PA.2059 PŁ. 60 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00.

- 32) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.**, złożony w dniu 14.04.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 91.373,09 zł, dofinansowanie 79.570,18 zł, zaliczka 0,00 zł.
- 33) Pismo IZ z dnia 14.04.2022 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesać w ciągu 5 dni roboczych.
- 34) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 19.04.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 14.04.2022 r. do 15.04.2022 r.
- 35) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 19.04.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w zgodnie z instrukcją dotyczącą weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta, pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji ww. wniosku o płatność.
- 36) Pismo Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 20.04.2022 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004-01 z dnia 13.04.2022 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza, iż dane są kompletne i prawidłowe.
- 37) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004-01 data złożenia 13.04.2022 r., weryfikacja rachunkowa, kompleksowa.
- 38) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 20.04.2022 r.
- 39) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 22.04.2022 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 z dnia 13.04.2022 r., za okres od 01.01.2022 r do 31.03.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 91.373,09 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
-----	-------	--------------------

1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	91.373,13
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	91.373,09
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,04
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	608.358,26
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	73.118,57
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	18.254,52
	Budżet Państwa	6.451,61
	Budżet JST	0,00
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	0,00
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	698.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	596.555,35
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	85,40%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	0,00
	Płatność EFS	0,00
	Dotacja celowa	0,00

We wniosku o płatność błędnie wyliczono koszty pośrednie jest 15.228,89 zł a powinno być 15.228,85 zł. W związku z tym skorygowano kwotę wydatków kwalifikowalnych (na: 91.373,09 zł) i dofinansowania (na: 79.570,18 zł). Poprawiono również kwoty w tabeli źródła finansowania i rozliczenia zaliczek.

- 40) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 22.04.2022 r., zweryfikowana w dniu 22.04.2022 r., zatwierdzona w dniu 22.04.2022 r.
- 41) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 25.04.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004-01 z dnia 13.04.2022 r.
- 42) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.**, złożony w dniu 14.07.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 77.836,36 zł, zaliczka 142.520,88 zł.
- 43) Pismo IZ z dnia 14.07.2022 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.
- 44) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 15.07.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 14.07.2022 r. do 15.07.2022 r.
- 45) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 15.07.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w zgodnie z instrukcją dotyczącą weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta, pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji ww. wniosku o płatność.
- 46) Pismo Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 18.07.2022 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005-01 z dnia 14.07.2022 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza, iż dane są kompletne i prawidłowe.
- 47) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005-01 data złożenia 14.07.2022 r., weryfikacja rachunkowa , kompleksowa.
- 48) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 19.07.2022 r.
- 49) Pismo IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 20.07.2022 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 z dnia 14.07.2022 r., za okres od



01.04.2022 r do 30.06.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 77.836,36 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	77.836,36
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	77.836,36
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,04
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	686.194,62
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	61.782,84
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	16.053,52
	Budżet Państwa	5.451,40
	Budżet JST	10.602,12
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	142.520,88
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	698.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	663.789,59
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	95,03%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	142.520,88
	Płatność EFS	130.965,18

	Dotacja celowa	11.555,70
--	----------------	-----------

50) Pismo IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 21.07.2022 r., skierowane do Beneficjenta sprostowanie do pisma IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 20.07.2022 r., informujące, iż wnioski o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 z dnia 14.07.2022 r., za okres od 01.04.2022 r do 30.06.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 77.836,36 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	77.836,36
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	77.836,36
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	686.194,62
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	61.782,84
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	16.053,52
	Budżet Państwa	5.451,40
	Budżet JST	10.602,12
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	142.520,88
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	698.530,37
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	663.789,59
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00

13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	95,03%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	142.520,88
	Płatność EFS	130.965,18
	Dotacja celowa	11.555,70

Sprostowanie dotyczy kwoty wydatków uznanych za niekwalifikowalne w ramach projektu (było: 0,04 zł i jest: 0,00 zł).

- 51) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 20.07.2022 r., zweryfikowana w dniu 20.07.2022 r., zatwierdzona w dniu 20.07.2022 r.
- 52) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 20.07.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, przekazujące w załączeniu kopię Informacji o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność.
- 53) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 21.07.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o sprostowaniu pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005-01 z dnia 14.07.2022 r.
- 54) Lista kontrolna przy dokonywaniu dyspozycji /zlecenia do dokonania płatności w zakresie dotacji celowej/płatności ze środków UE (BGK) na rzecz beneficjenta – Instytucja Zarządzająca – DW EFS, nr umowy: RPSW.09.02.01-26-0017/20-00, nr dyspozycji: 99, Nr zlecenia 52488/2022/U2, zatwierdzona w dniu 27.07.2022 r, na łączną kwotę 11.555,70 zł.
- 55) Dyspozycja nr 99 do dokonania płatności na rzecz Beneficjenta w zakresie dotacji celowej w ramach Osi Priorytetowej 9 RPOWŚ 2014-2020, Działanie 09.02., Poddziałanie 09.02.01, zatwierdzona w dniu 27.07.2022 r., na łączną kwotę 11.555,70 zł , data płatności 03.08.2022 r.
- 56) Wyciąg bankowy Nr 47/2022 za okres 28.07.2022 – 03.08.2022, z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego nr 85 1020 2629 0000 9902 0342 7424 na rachunek Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 w kwocie 11.555,70 zł, data operacji 03.08.2022 r.
- 57) Zlecenie płatności nr 52488/2022/U2 data realizacji 03.08.2022 r., tytułem 52488/2022/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 III transza §2057, na kwotę 130.965,18 zł.
- 58) Wyciąg bankowy nr 5/2022 z dnia 03.08.2022 r., z rachunku Gminy Opatowiec prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, dokumentujący wpływ kwoty 130.965,18 zł w dniu 03.08.2022 r., z rachunku Ministra Finansów z tytułu 52488/2022/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 III transza § 2057.
- 59) Wyciąg bankowy nr 6/2022 z dnia 04.08.2022 r., z rachunku Gminy Opatowiec prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, dokumentujący wpływ kwoty 11.555,70 zł w dniu 04.08.2022 r., z rachunku Urzędu

Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z tytułu DZ.852,RO.85295, PA.2059 PŁ. 99 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00.

- 60) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.**, złożony w dniu 12.10.2022 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 80.910,66 zł, dofinansowanie 69.786,60 zł, zaliczka 0,00 zł.
- 61) Pismo IZ z dnia 12.10.2022 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.
- 62) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 17.10.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 12.10.2022 r. do 17.10.2022 r.
- 63) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 17.04.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w zgodnie z instrukcją dotyczącą weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta, pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji ww. wniosku o płatność.
- 64) Pismo Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 20.10.2022 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006-01 z dnia 12.10.2022 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza iż dane są kompletne i prawidłowe.
- 65) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006-01 data złożenia 12.10.2022 r., weryfikacja rachunkowa , kompleksowa.
- 66) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 18.10.2022 r.
- 67) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 21.10.2022 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-006 z dnia 12.10.2022 r., za okres od 01.07.2022 r do 30.09.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 80.910,66 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	80.910,66
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	80.910,66
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
5.	Wysokość wydatków dotychczas rozliczanych w projekcie	767.105,28
	<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>	
6.	Środki wspólnotowe	64.128,25
7.	Krajowe środki publiczne, w tym:	16.782,41
	Budżet Państwa	5.658,35
	Budżet JST	11.124,06
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
8.	Środki prywatne	0,00
	<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>	
9.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	0,00
10.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	841.051,25
11.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	733.576,19
12.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
13.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	87,22%
14.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	0,00
	Płatność EFS	0,00
	Dotacja celowa	0,00

- 68) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 21.10.2022 r., zweryfikowana w dniu 21.10.2022 r., zatwierdzona w dniu 21.10.2022 r.
- 69) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 21.10.2022 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-006-01 z dnia 12.10.2022 r.
- 70) **Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.**, złożony w dniu 17.01.2023 r., przez Beneficjenta do IZ za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 98.145,49 zł, dofinansowanie 81.053,37 zł.
- 71) Pismo IZ z dnia 18.01.2023 r. przesłane do Beneficjenta w drodze korespondencji elektronicznej, dotyczące informacji, iż zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów zostały wybrane pozycje wydatków do pogłębionej analizy, skany odnoszące się do poszczególnych pozycji należy przesłać w ciągu 5 dni roboczych.
- 72) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 23.01.2023 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. monitorowania w/m, wraz z informacją, że pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność złożonego przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu oraz danych instytucji i uczestników, pogłębiona analiza trwała od 18.01.2023 r. do 23.01.2023 r.
- 73) Pismo Głównego Specjalisty Oddziału Wdrażania Projektów znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 23.01.2023 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń finansowych w/m, wraz z informacją, iż w zgodnie z instrukcją dotyczącą weryfikacji wniosku o płatność Beneficjenta, pracownik zespołu ds. obsługi projektów konkursowych dokonał pozytywnej weryfikacji ww. wniosku o płatność.
- 74) Pismo Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 24.01.2023 r., skierowane do Departamentu Wdrażania EFS w/m, informacja zwrotna do wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007-01 z dnia 17.01.2023 r., z zapisów którego wynika, że Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania informuje, że pracownik Zespołu ds. monitorowania w wyniku sprawdzenia postępu realizacji wskaźników oraz kompletności minimalnego zakresu danych uczestników projektu zawartych w systemie SL 2014 do ww. wniosku potwierdza iż dane są kompletne i prawidłowe.
- 75) Wydruk z systemu SL2014, karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007-01 data złożenia 17.01.2023 r., weryfikacja rachunkowa , kompleksowa.
- 76) Informacja o pozytywnym wyniku z weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzona i zaakceptowana w dniu 25.01.2023 r.
- 77) Pismo IZ znak EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 27.01.2023 r. informujące, iż wniosek o płatność RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 z dnia 17.01.2023 r., za okres od

01.10.2022 r do 31.12.2022 r., został zweryfikowany pozytywnie pod względem formalnym i merytorycznym oraz zatwierdzony, na kwotę 98.145,49 zł, w tym:

Lp.	Nazwa	Kwota wniosku (zł)
1.	Kwota wydatków rozliczanych wnioskiem o płatność , w tym:	98.145,49
	Kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne	98.145,49
	Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
2.	Kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie	122,11
3.	Kwota nieprawidłowości finansowych zarejestrowana w projekcie	0,00
4.	Wysokość wydatków w ramach cross-finansingu i środków trwałych, w tym:	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne	0,00
	Wysokość wydatków uznanych za niekwalifikowalne	0,00
<b>Podział zatwierdzonych wydatków na źródła finansowania</b>		
5.	Środki wspólnotowe	74.481,50
6.	Krajowe środki publiczne, w tym:	23.663,99
	Budżet Państwa	6.571,87
	Budżet JST	17.092,12
	Inne krajowe środki publiczne (np. Fundusz Pracy, PFRON)	0,00
7.	Środki prywatne	0,00
<b>Rozliczenie środków przekazanych na dofinansowanie projektu</b>		
8.	Kwota wnioskowanych środków w bieżącym wniosku o płatność	166.709,75
9.	Kwota dotychczas otrzymanych środków	841.051,25
10.	Kwota środków rozliczonych w ramach projektu	814.507,45
11.	Kwota środków zwróconych - niewykorzystanych	0,00
12.	Procent rozliczenia otrzymanych środków	96,84%
13.	Kwota kolejnej transzy środków do przekazania , w tym:	166.709,75
	Płatność EFS	153.192,80
	Dotacja celowa	13.516,95

14.	Wysokość ogółem wydatków kwalifikowalnych w projekcie	865.128,66
-----	---	------------

- 78) Załącznik EFS.I.2 – Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność IZ DW EFS , sporządzona w dniu 27.01.2023 r., zweryfikowana w dniu 27.01.2023 r., zatwierdzona w dniu 27.01.2023 r.
- 79) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 30.01.2023 r., skierowane do Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania Zespół ds. rozliczeń w/m. wraz z informacją o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007-01 z dnia 17.01.2023 r.
- 80) Lista kontrolna przy dokonywaniu dyspozycji /zlecenia do dokonania płatności w zakresie dotacji celowej/płatności ze środków UE (BGK) na rzecz beneficjenta – Instytucja Zarządzająca – DW EFS, nr umowy: RPSW.09.02.01-26-0017/20-00, nr dyspozycji: 15, Nr zlecenia 5479/2023/U2, zatwierdzona w dniu 30.01.2023 r, na łączną kwotę 13.516,95 zł.
- 81) Dyspozycja nr 15 do dokonania płatności na rzecz Beneficjenta w zakresie dotacji celowej w ramach Osi Priorytetowej 9 RPOWŚ 2014-2020, Działanie 09.02., Poddziałanie 09.02.01, zatwierdzona w dniu 30.01.2023 r., na łączną kwotę 13.516,95 zł , data płatności 06.02.2023 r.
- 82) Wyciąg bankowy Nr 11/2023 za okres 11.02.2023 – 13.02.2023, z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego nr 85 1020 2629 0000 9902 0342 7424 na rachunek Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 w kwocie 13.516,95 zł, data operacji 13.02.2023 r.
- 83) Zlecenie płatności nr 5479/2023/U2 data realizacji 06.02.2023 r., tytułem 5479/2023/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 IV transza §2057, na kwotę 153.192,80 zł.
- 84) Wyciąg bankowy nr 2/2023 z dnia 06.02.2023 r., do rachunku Gminy Opatowiec prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, dokumentujący wpływ kwoty 153.192,80 zł w dniu 06.02.2023 r., z rachunku Ministra Finansów z tytułu 5479/2023/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 IV transza § 2057.
- 85) Wyciąg bankowy nr 4/2023 z dnia 14.02.2023 r., do rachunku Gminy Opatowiec prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077, dokumentujący, wpływ kwoty 13.516,95 zł w dniu 14.02.2023 r., z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z tytułu DZ.852,RO.85295, PA.2059 Pł. 15 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00.
- 86) Wydruk z Systemu L2014 – karta zaliczki dla projektu RPSW.09.02.01-26-0017/20.
- 87) Pismo IZ znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 24.08.2023 r., skierowane do Beneficjenta informujące, iż w związku z kontrola Instytucji Audytowej weryfikacja końcowego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-009 zostaje wstrzymana do czasu zakończenia prac przez IA.
- 88) Deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D08/22-01 za okres do 30.04.2023 r., zatwierdzona w dniu 28.06.2023 r.
- 89) Wniosek do KE nr RPSW.IC.00-W10/22-00 za okres do 30.04.2023 r., data przekazania do KE 28.06.2023 r., kurs euro 4,5235



W ramach przeprowadzonego audytu sprawdzono, czy:

- płatność, jaka została wypłacona / poświadczona Beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta, IZ przekazała Beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez Beneficjenta,
- Beneficjent został poinformowany na piśmie o wstrzymaniu terminu płatności i o jego przyczynach,
- dokonana na rzecz Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi, potrąceniami lub innymi opłatami o równoważnym skutku.

## **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 ramach audytu 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.

Ponadto w odniesieniu do objętych audytem wydatków potwierdzono, że w próbie wydatków objętych badaniem, Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowalne poniesione w łącznej kwocie 537.038,88 zł, w tym koszty bezpośrednie w kwocie 447.532,40 zł i koszty pośrednie w kwocie 89.506,48 zł, kurs euro 4,5235.

Nr wniosku o płatność	Numer zadania	Wartość wydatków kwalifikowalnych z próby		Dofinansowanie		Wkład UE		Budżet Państwa (dotacja celowa)		Budżet JST (wkład własny Beneficjenta)	
		PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
RPSW.09.02.01-26-0017/20-003	1	371093,74	82036,86	371093,74	82036,86	340998,04	75383,67	30095,70	6653,19	0,00	0,00
	2	8411,63	1859,54	8411,63	1859,54	7729,45	1708,73	682,18	150,81	0,00	0,00
	3	4499,99	994,80	4499,99	994,80	4135,04	914,12	364,95	80,68	0,00	0,00
Razem koszty bezpośrednie	x	384005,36	84891,20	384005,36	84891,20	352862,53	78006,52	31142,83	6884,68	0,00	0,00
koszty pośrednie (20%)	x	76801,07	16978,24	76801,07	16978,24	70572,50	15601,30	6228,57	1376,94	0,00	0,00
RAZEM		460806,43	101869,44	460806,43	101869,44	423435,03	93607,82	37371,40	8261,61	0,00	0,00
RPSW.09.02.01-26-0017/20-004	2	11196,61	2475,21	8598,23	1900,79	7900,91	1746,64	697,32	154,15	2598,38	574,42
	3	4499,99	994,80	4499,99	994,80	4135,04	914,12	364,95	80,68	0,00	0,00
	Razem koszty bezpośrednie	x	15696,60	3470,01	13098,22	2895,59	12035,95	2660,76	1062,27	234,83	2598,38
koszty pośrednie	x	3139,32	694,00	2619,64	579,12	2407,19	532,15	212,45	46,97	519,68	114,88
RAZEM		18835,92	4164,01	15717,86	3474,71	14443,15	3192,91	1274,72	281,80	3118,06	689,30
RPSW.09.02.01-26-0017/20-005	2	10692,12	2363,68	7318,08	1617,79	6724,58	1486,59	593,50	131,20	3374,04	745,89
	3	4482,42	990,92	4482,42	990,92	4118,90	910,56	363,52	80,36	0,00	0,00
	Razem koszty bezpośrednie	x	15174,54	3354,60	11800,50	2608,71	10843,48	2397,14	957,02	211,57	3374,04
koszty pośrednie	x	3034,91	670,92	2360,10	521,74	2168,70	479,43	191,40	42,31	674,81	149,18
RAZEM		18209,45	4025,52	14160,60	3130,45	13012,18	2876,57	1148,42	253,88	4048,85	895,07
RPSW.09.02.01-26-0017/20-006	2	11938,30	2639,17	8564,26	1893,28	7869,70	1739,74	694,56	153,55	3374,04	745,89
	3	4482,42	990,92	4482,42	990,92	4118,90	910,56	363,52	80,36	0,00	0,00
	Razem koszty bezpośrednie	x	16420,72	3630,09	13046,68	2884,20	11988,59	2650,29	1058,09	233,91	3374,04
koszty pośrednie	x	3284,14	726,02	2609,34	576,84	2397,72	530,06	211,62	46,78	674,81	149,18
RAZEM		19704,86	4356,11	15656,02	3461,04	14386,31	3180,35	1269,70	280,69	4048,85	895,07
RPSW.09.02.01-26-0017/20-007	2	11752,76	2598,16	8378,72	1852,26	7699,21	1702,05	679,51	150,22	3374,04	745,89
	3	4482,42	990,92	4482,42	990,92	4118,90	910,56	363,52	80,36	0,00	0,00
	Razem koszty bezpośrednie	x	16235,18	3589,07	12861,14	2843,18	11818,10	2612,60	1043,04	230,58	3374,04
koszty pośrednie	x	3247,04	717,81	2572,23	568,64	2363,62	522,52	208,61	46,12	674,81	149,18
RAZEM		19482,22	4306,89	15433,37	3411,82	14181,72	3135,12	1251,65	276,70	4048,85	895,07
Razem koszty bezpośrednie	x	447532,40	98934,98	434811,90	96122,89	399548,65	88327,32	35263,25	7795,57	12720,50	2812,09
Razem koszty pośrednie	x	89506,48	19787,00	86962,38	19224,58	79909,73	17665,46	7052,65	1559,12	2544,10	562,42
Ogółem	x	537038,88	118721,98	521774,28	115347,47	479458,38	105992,78	42315,90	9354,69	15264,60	3374,51

W trakcie audytu stwierdzono, że:

- projekt był realizowany w okresie od 01.07.2021 r. do 30.06.2023 r.,
- realizacja rzeczowa projektu została zakończona, końcowy wniosek o płatność nie był przedmiotem badania audytowego, IZ pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 24.08.2023 r. poinformowała Beneficjenta, iż w związku z czynnościami kontrolnymi Instytucji Audytowej, weryfikacja końcowego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-009 zostaje wstrzymana do czasu zakończenia prac przez IA,
- wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność (objęte próbą) są zgodne z dokumentacją źródłową, zostały poniesione/zapłacone w okresie od 25.10.2021 r. do 30.12.2022 r.,
- wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność potwierdza dokumentacja, tj.: faktury, protokoły odbioru, dokumentacja z przeprowadzonych postępowań, listy płac,
- wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność zostały zarejestrowane w systemie finansowo-księgowym Beneficjenta i istnieje możliwość ich identyfikacji i kontroli,
- wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność są konieczne do realizacji działań w projekcie, są uzasadnione i zgodne z zasadą należytego zarządzania finansami oraz racjonalności, opłacalności oraz efektywności kosztowej,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu,

- maksymalne dofinansowanie każdego wydatku ujętego na fakturach, listach płac objętych badaniem, opisano w pkt A) 1.1 niniejszego Podsumowania ustaleń,
- w badanej próbie wydatków nie znalazły się wydatki rozliczane według uproszczonych metod,
- objęte audytem wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- w ramach badanych wydatków z próby wystąpił cross-financing, zgodnie z przyznanym limitem, w kwocie 196.853,74 zł,
- w ramach wybranej próby wydatków do badania audytowego wystąpiły wydatki, w ramach limitu środków trwałych, w kwocie 108.000,00 zł,
- w ramach wydatków nie wystąpiły wydatki podlegające limitowi COVID-19,
- w projekcie nie osiągnięto dochodu.

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

Wydatki zadeklarowane we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003, RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01, RPSW.09.02.01-26-0017/20-004, RPSW.09.02.01-26-0017/20-005, RPSW.09.02.01-26-0017/20-006, RPSW.09.02.01-26-0017/20-007, w ramach wybranej próby do badania audytowego:

- 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 naboru nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-327/20 oraz wniosku o dofinansowanie,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej, wyszczególnionej w pkt A)1.1. niniejszego Podsumowania ustaleń,
- zostały ujęte w badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz,
- podatek VAT został zaliczony do kosztów kwalifikowalnych projektu.

Ponadto ustalono:

- w ramach wydatków objętych próbą do badania audytowego, wydatki kwalifikowalne poniesiono na:
  - 1) wydatki bezpośrednie w łącznej kwocie 447.532,40 zł, na realizację nw. zadań określonych w szczegółowym budżecie projektu wniosku o dofinansowanie:
- Zadanie 1 *Adaptacja i wyposażenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Kocinie* w ramach wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 w kwocie 371.093,74 zł, w tym:
  - poz. 1.1 Prace adaptacyjne – dostosowanie obiektu do Klubu Seniora zgodnie z rozpisem pod budżetem na kwotę 196.853,74 zł,
  - poz. 1.2 Zakup busa do przewozu osób (do 9 miejsc) na kwotę 108.000,00 zł,
  - poz. 1.3 Wyposażenie do zajęć sportowych, gimnastycznych, nordic-walking na kwotę 14.865,00 zł,
  - poz. 1.4 Wyposażenie ogólne Klubu Seniora na kwotę 32.400,00 zł,

- poz. 1.5 Wyposażenie aneksu kuchennego do prowadzenia zajęć kulinarnych dla łącznie 25 osób, na kwotę 18.975,00 zł,
- Zadanie 2 Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora:
- poz. 2.1 Wynagrodzenie opiekuna osób starszych Klubu (1/2 etatu) umowa o pracę 2 os. \*2.500 zł=5000 zł brutto z kosztami pracodawcy, na kwotę ogółem 24.422,88 zł, w tym:  
dla pracownika PRO1

Lp.	Numer wniosku o płatność /pozycja	Numer listy	Data listy	Opis listy	Osoba numer	Stanowisko	Wydatki kwalifikowane	Zaangażowanie w projekt - etat	okres zatrudnienia
1	WNP-003 pozycja 81	62	2021.10	2021/10/1	PRO1	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
2	WNP-003 pozycja 14	6	2022.1	2022/1/1	PRO1	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
3	WNP-003 pozycja 23	14	2022.2	2022/2/1	PRO1	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
4	WNP-006 pozycja 8	60	2022.7	2022/7/1	PRO1	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
5	WNP-006 pozycja 21	69	2022.8	2022/8/1	PRO1	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
6	WNP-007 pozycja 7	87	2022.10	2022/10/1	PRO1	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
7	WNP-007 pozycja 19	96	2022.11	2022/11/1	PRO1	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
<b>Razem</b>							██████		

dla pracownika PRO 2

Lp.	Numer wniosku o płatność /pozycja	Numer listy	Data listy	Opis listy	Osoba numer	Stanowisko	Wydatki kwalifikowane	Zaangażowanie w projekt - etat	okres zatrudnienia
1	WNP-005 pozycja 3	32	2022.4	2022/4/1 Opiekunowie	PRO2	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
2	WNP-005 pozycja 18	41	2022.5	2022/5/1 Opiekunowie	PRO2	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
2	WNP-006 pozycja 30	50	2022.6	2022/6/1 Opiekunowie	PRO2	██████	██████	█	01.10.2021 30.06.2023
<b>Razem</b>							██████		

- poz. 2.5 Wynagrodzenie kierowcy (0,75 etatu), umowa o pracę ██████ zł brutto z kosztami pracodawcy, na kwotę ██████ zł,  
dla pracownika PRO4

Lp.	Numer wniosku o płatność /pozycja	Numer listy	Data listy	Opis listy	Osoba numer	Stanowisko	Wydatki kwalifikowane	Zaangażowanie w projekt - etat	okres zatrudnienia
1	WNP-003 pozycja 160	73	2021.11	2021/11/1	PRO4				01.10.2021 30.06.2023
2	WNP-003 pozycja 255	82	2021.12	2021/12/1	PRO4				01.10.2021 30.06.2023
3	WNP-004 pozycja 36	25	2022.3	2022/3/1	PRO4				01.10.2021 30.06.2023
4	WNP-006 pozycja 34	79	2022.9	2022/9/1	PRO4				01.10.2021 30.06.2023
Razem									
5	WNP-004 pozycja 24	15	2022.2	2022/2/1	PRO4				01.10.2021 30.06.2023

Pracownik PRO4 na mocy zapisów umowy o pracę na czas określony z dnia 30.09.2021 r., miał przyznany dodatek stażowy w wysokości 11%.

W dniu 22.02.2022 r otrzymał aneks do umowy o pracę, z zapisów pkt 1 wynika, że od dnia 01.10.2021 r., ulegają zmianie warunki wynagrodzenia, tj. wysokość przyznanego dodatku stażowego wynosi 10%.

Pismem znak: MOPS-I.1122.5.2022 z dnia 22.01.2022 r., Kierownik MOPS w Opatowcu określił od dnia 01.12.2021 r. do dnia 30.11.2022 r., wysokość dodatku stażowego dla pracownika PRO4 w wysokości 11%.

Powyższe zapisy miały wpływ na wypłacone w miesiącu październiku 2021 r. oraz listopadzie 2021 wysokość dodatku stażowego, zostało wypłacone 11% a winno być wypłacone 10%.

Zgodnie z wyjaśnieniami uzyskanymi od Beneficjenta w dniu 20.10.2023 r., nastąpiła korekta błędnie naliczonego dodatku stażowego w liście płac nr 15 za miesiąc 02.2022 r., 2022/02/1 Kierowca.

Lista płac ujęta w pozycji 24, we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-004, została objęta badaniem audytowym, (nie była ujęta w próbie elementów wybranych do badania audytowego).

Badanie audytowe potwierdziło pomniejszenie wysokości dodatku stażowego o ██████zł, według wyliczenia:

██████ x ██████% = ██████zł, winno być naliczone za miesiące X i XI,

██████ x ██████% = ██████zł, jest naliczone za miesiące X i XI,

██████zł ██████zł = ██████zł x 2 m-ce = ██████zł – różnica.

██████zł ██████zł = ██████zł – kwota dodatku stażowego naliczona na liście płac nr 15 za 02.2022 r., 2022/02/1 ██████.

W związku z chorobą pracownika w okresie od 27.01.2022 r. do 06.02.2022 r. dodatek stażowy na liście płac jest ujęty w 2 pozycjach w kwocie łącznej ██████zł ██████zł + ██████zł), dodatek stażowy nie jest wliczane do podstawy wynagrodzenia chorobowego.

Podstawa wyliczenia wynagrodzenia chorobowego dla pracownika PRO4:

Brutto ██████zł/3m-ce = ██████zł x ██████% (składki społeczne)= ██████zł

wyliczenie podstawy dziennej stawki:

$\text{zł } \blacksquare \text{ zł} = \blacksquare \text{ 8 zł}$   
 $\blacksquare \text{ zł} / 30 \text{ dni} = \blacksquare \text{ zł} \times \blacksquare \% = \blacksquare \text{ zł}$   
 $\blacksquare \text{ zł} \times 11 \text{ dni} = \blacksquare \text{ zł} - \text{wynagrodzenie chorobowe.}$

- poz. 2.10 Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia  $\blacksquare$   
 $\blacksquare$  – umowa zlecenie  $\blacksquare$ , na kwotę  $\blacksquare$  zł,
- w ramach wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007, pozycja 34 oraz 46, w kwocie  $\blacksquare$  zł, w tym:
  - poz. 1 faktury nr 0060/2022/11 z dnia 08.12.2022 r. w kwocie  $\blacksquare$  zł,
  - poz. 1 faktury nr 0063/2022/11 z dnia 29.12.2022 r. w kwocie  $\blacksquare$  zł,
- poz. 2.11 Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia  $\blacksquare$  – umowa zlecenie  $\blacksquare$ , na kwotę  $\blacksquare$  zł,
- w ramach wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/ $\blacksquare$ , pozycja 34 oraz 46, w kwocie  $\blacksquare$  zł, w tym:
  - poz. 2 faktury nr 0060/2022/11 z dnia 08.12.2022 r. w kwocie  $\blacksquare$  zł,
  - poz. 2 faktury nr 0063/2022/11 z dnia 29.12.2022 r. w kwocie  $\blacksquare$  zł,
- poz. 2.13 Wynagrodzenie osoby prowadzącej zajęcia kulinarne – umowa zlecenie 9 godz./m-c \*21 m-cy, na kwotę  $\blacksquare$  zł,
- w ramach wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007, pozycja 34 oraz 46, w kwocie  $\blacksquare$  zł, w tym:
  - poz. 3 faktury nr 0060/2022/11 z dnia 08.12.2022 r. w kwocie  $\blacksquare$  zł,
  - poz. 3 faktury nr 0063/2022/11 z dnia 29.12.2022 r. w kwocie  $\blacksquare$  zł,
- poz. 2.22 Wynagrodzenie dwóch pracowników socjalnych PRO 6 i PRO 5, w wymiarze każdy po  $\blacksquare$  etatu (razem  $\blacksquare$  etatu), na kwotę 10.122,12 zł – wkład własny Beneficjenta.

Wynagrodzenie pracownika PRO5 wyliczenie według przyjętej metodologii  
 $3 \text{ m-ce} \times \blacksquare \text{ zł} = \blacksquare \text{ zł}$ ,

wynagrodzenie pracownika PRO5 wyliczenie z rzeczywistych kosztów z list płac

Lp.	Numer wniosku o płatność /pozycja	Numer listy	Data listy	Opis listy	Osoba numer	Stanowisko	Razem koszty	Zaangażowanie w projekt - etat	Wydatki kwalifikowane	okres zatrudnienia
1	WNP-005 pozycja 38	28	2022.4	2022/4/1 $\blacksquare$	PRO5	$\blacksquare$ $\blacksquare$ $\blacksquare$	$\blacksquare$	$\blacksquare$	$\blacksquare$	01.10.2021 30.06.2023
2	WNP-006 pozycja 46	65	2022.8	2022/8/1 $\blacksquare$	PRO5	$\blacksquare$ $\blacksquare$ $\blacksquare$	$\blacksquare$	$\blacksquare$	$\blacksquare$	01.10.2021 30.06.2023
3	WNP-007 pozycja 60	83	2022.10	2022/10/1 $\blacksquare$	PRO5	$\blacksquare$ $\blacksquare$ $\blacksquare$	$\blacksquare$	$\blacksquare$	$\blacksquare$	01.10.2021 30.06.2023
<b>Razem</b>							$\blacksquare$	$\blacksquare$	$\blacksquare$	

wynagrodzenie pracownika PRO6 wyliczenie według przyjętej metodologii  
 $3 \text{ m-ce} \times \blacksquare \text{ zł} = \blacksquare \text{ zł}$

wynagrodzenie pracownika PRO6 wyliczenie z rzeczywistych kosztów z list płac

Lp.	Numer wniosku o płatność /pozycja	Numer listy	Data listy	Opis listy	Osoba numer	Stanowisko	Razem koszty	Zaangażowanie w projekt - etat	Wydatki kwalifikowane	okres zatrudnienia
1	WNP-005 pozycja 38	28	2022.4	2022/4/1	PRO6	██████████ ██████████ ██████████	██████████	██████████	██████████	01.10.2021 30.06.2023
2	WNP-006 pozycja 46	65	2022.8	2022/8/1	PRO6	██████████ ██████████ ██████████	██████████	██████████	██████████	01.10.2021 30.06.2023
3	WNP-007 pozycja 60	83	2022.10	2022/10/1	PRO6	██████████ ██████████ ██████████	██████████	██████████	██████████	01.10.2021 30.06.2023
<b>Razem</b>							██████████	██████████	██████████	

Zespół Audytowy zwrócił się do Beneficjenta w dniu 23.10.2023 r., z prośbą o złożenie wyjaśnień odnośnie przyjętej metodologii wyliczenia wkładu własnego przez Beneficjenta określonej w piśmie znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 z dnia 10.03.2022 r. , przestanego do IZ w drodze korespondencji elektronicznej.

W dniu 24.10.2023 r. Beneficjent przedłożył wyjaśnienia, cyt. „W projekcie pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” jako wkład własny Gmina Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu wniosła wynagrodzenia 2 pracowników socjalnych oddelegowanych do realizacji projektu w wymiarze każdy po ██████████ etatu (razem ██████████ etatu).

Zgodnie z metodologią wyliczenia wynagrodzenia pracowników socjalnych przedstawioną w piśmie MOPS-VIII.4141.01.2021, wkład własny przedstawiał się następująco:

- Wynagrodzenie 1 pracownika socjalnego oddelegowanego do projektu w okresie od 01.03.2022 r. do 30.06.2023 r. na ██████████ etatu

Wynagrodzenie na pełny etat = ██████████ zł z kosztami pracodawcy

██████████ etatu x ██████████ zł = ██████████ zł,

16 m-cy ██████████ zł = ██████████ zł,

- Wynagrodzenie 2 pracownika socjalnego oddelegowanego do projektu w okresie od 01.03.2022 r. do 30.06.2023 r. na ██████████ etatu

Wynagrodzenie na pełny etat = ██████████ zł z kosztami pracodawcy

██████████ etatu x ██████████ zł = 1.649,00 zł,

- 16 m-cy x ██████████ zł = ██████████ zł.

Razem wynagrodzenie pracowników jako wkład własny w okresie od 01.03.2022 r do ██████████ r. (16 m-cy) = ██████████ zł z kosztami pracodawcy.

W ww. piśmie zwracaliśmy uwagę, że wynagrodzenie pracownika socjalnego, w trakcie realizacji projektu, może ulec zmianie. Tak też miało miejsce. Po konsultacji telefonicznej, Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego nakazał przyjęć do wkładu własnego stałą kwotę wynagrodzenia pracowników socjalnych, odpowiednio ██████████ zł oraz ██████████ zł miesięcznie.

Przy kalkulacji kwoty wynagrodzenia pracowników socjalnych jako wkładu własnego, składka wypadkowa wynosiła 1,67%, natomiast od kwietnia 2022 r. naliczana była w wysokości 1,20%. Zmiana ta przy kalkulacji nie była uwzględniona.

Wynagrodzenie pracowników socjalnych w okresie realizacji projektu zmieniało się, zarówno wynagrodzenie zasadnicze jak i dodatek stażowy (dokumenty w załączeniu).

W piśmie znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 jako wkład własny przyjęto wynagrodzenie pracowników socjalnych oddelegowanych do realizacji projektu w wymiarze każdy po 0,33 etatu.

Biorąc pod uwagę zmianę wynagrodzenia pracowników, wkład własny uaktualniony wyniósłby odpowiednio dla pierwszego pracownika socjalnego w wysokości ██████████ zł oraz dla drugiego pracownika socjalnego w wysokości ██████████ zł. Łącznie w okresie od ██████████ r. do ██████████ r. (16 m-cy) = ██████████ zł z kosztami pracodawcy (listy płac w załączeniu oraz tabela zbiorcza wynagrodzenia).

Z powyższego wynika, że nadwyżka do kwoty przyjętej w piśmie znak: MOPS-VIII.4141.01.2021 wynosi (██████████ zł ██████████ zł) = ██████████ zł

Zespół Audytowy w celu potwierdzenia prawidłowości wysokości poniesionego wkładu własnego przez Beneficjenta, poddał badaniu audytowemu listy płac dokumentujące wynagrodzenie 2 pracowników socjalnych oddelegowanych do pracy w projekcie, w ██████████ etatu, przez okres od 01.03.2022 r. do 30.06.2022 r.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, pkt. VI Szczegółowy Budżet Projektu Zadanie 2 – Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora ppkt. 2.22 Wynagrodzenie dwóch pracowników socjalnych w wymiarze każdy po ██████████ etatu (razem ██████████ etatu) zostało ujęte w kwocie ██████████ zł, jako wkład własny wniesiony przez Beneficjenta do projektu.

Z analizy zapisów list płac za okres od 01.03.2022r. do 30.06.2023 r. wynika, że Beneficjent poniósł koszty rzeczywiste na oddelegowanych dwóch pracowników socjalnych do pracy przy projekcie w wymiarze ██████████ etatu każdy, na łączną kwotę ██████████ zł, według wyliczenia:

- lista płac nr 20 2022/3/1Socjalni za rok 2022 mc 3, sporządzona w dniu 28.03.2022 r.,  
PRO6: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,  
PRO5: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,
- lista płac nr 28 2022/4/1Socjalni za rok 2022 mc 4, sporządzona w dniu 27.04.2022 r.  
PRO6: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,  
PRO5: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,
- Lista płac nr 37 2022/5/1Socjalni za rok 2022 mc 5, sporządzona w dniu 26.05.2022 r.  
PRO6: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,  
PRO5: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,
- Lista płac nr 46 2022/6/1Socjalni za rok 2022 mc 6, sporządzona w dniu 28.06.2022 r.  
PRO6: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,  
PRO5: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,
- Lista płac nr 56 2022/7/1Socjalni za rok 2022 mc 7, sporządzona w dniu 27.07.2022 r.  
PRO6: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,  
PRO5: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,
- Lista płac nr 65 2022/8/1Socjalni za rok 2022 mc 8, sporządzona w dniu 29.08.2022 r.  
PRO6: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,  
PRO5: ██████████ zł x ██████████ etatu = ██████████ zł,
- Lista płac nr 74 2022/9/1Socjalni za rok 2022 mc 9, sporządzona w dniu 27.09.2022 r.



- PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 83 2022/10/1 Socjalni za rok 2022 mc 10, sporządzona w dniu 27.10.2022 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 92 2022/11/1 Socjalni za rok 2022 mc 11, sporządzona w dniu 25.11.2022 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 103 2022/12/1 Socjalni za rok 2022 mc 12, sporządzona w dniu 27.12.2022 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 4 2023/1/1 Socjalni za rok 2023 mc 1, sporządzona w dniu 26.01.2023 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 13 2023/2/1 Socjalni za rok 2023 mc 2, sporządzona w dniu 24.02.2023 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 20 2023/3/1 Socjalni za rok 2023 mc 3, sporządzona w dniu 28.03.2023 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 27 2023/4/1 Socjalni za rok 2023 mc 4, sporządzona w dniu 26.04.2023 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 35 2023/5/1 Socjalni za rok 2023 mc 5, sporządzona w dniu 31.05.2023 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,
- Lista płac nr 42 2023/6/1 Socjalni za rok 2023 mc 6, sporządzona w dniu 29.06.2023 r.  
PRO6: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,  
PRO5: █████ zł x █████ etatu = █████ zł,

Kwota wkładu własnego dla projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20, pkt. VI Szczegółowy Budżet Projektu Zadanie 2 – Funkcjonowanie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klub Seniora ppkt. 2.22 Wynagrodzenie dwóch pracowników socjalnych w wymiarze każdy po █████ etatu (razem █████ etatu), w wysokości █████ zł została potwierdzona przez IA.

– Zadanie 3 Usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania:

- poz. 3.1 Personel świadczący usługi opiekuńcze █████ etat\* █████, umowa o pracę (wynagrodzenie + pochodne), na kwotę █████ zł,

pracownik PRO3

Lp.	Numer wniosku o płatność /pozycja	Numer listy	Data listy	Opis listy	Osoba numer	Stanowisko	Wydatki kwalifikowane	Zaangażowanie w projekt - etat	okres zatrudnienia
1	WNP-003 pozycja 301	62	2021.10	2021/10/1 ██████████	PRO3	██████████ ██████████	██████████	1	01.10.2021 30.06.2023
2	WNP-004 pozycja 57	6	2022.1	2022/1/1 ██████████	PRO3	██████████ ██████████	██████████	1	01.10.2021 30.06.2023
3	WNP-005 pozycja 45	41	2022.5	2022/5/1 ██████████	PRO3	██████████ ██████████	██████████	1	01.10.2021 30.06.2023
4	WNP-006 pozycja 51	69	2022.8	2022/8/1 ██████████	PRO3	██████████ ██████████	██████████	1	01.10.2021 30.06.2023
5	WNP-007 pozycja 65	96	2022.11	2022/11/1 ██████████	PRO3	██████████ ██████████	██████████	1	01.10.2021 30.06.2023
<b>Razem</b>							██████████		

2) koszty pośrednie w kwocie 89.506,48 zł, stanowiące 20 % sumy wydatków bezpośrednich z objętej badaniem próby wydatków.

Beneficjent w ramach kosztów pośrednich poniósł koszty na zarządzaniem projektem, promocję projektu oraz zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych.

## 1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

W trakcie audytu ustalono, że Beneficjent udzielając zamówień w ramach postępowań wymienionych w pkt A) 1.1.2 niniejszego Podsumowania ustaleń:

- 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.

Ponadto stwierdzono prawidłowość zmian dokonanych w badanych umowach, które wymienione zostały w pkt A)1.2. Podsumowania ustaleń.

W wyniku przeprowadzonego audytu stwierdzono, że zbadane kontrakty są zrealizowane.

### **1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska**

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

Rodzaj przedsięwzięcia pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” realizowanego w ramach projektu nie został wymieniony w załączniku I oraz II do Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.), zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/52/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L124/1 z 25.04.2014 r.) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2019 r., poz. 1839).

### **1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Wsparcie otrzymane przez Gminę Opatowiec/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu, w ramach realizowanego projektu pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, nie dotyczy działalności wykonywanej w warunkach konkurencji, w związku z czym nie stanowi pomocy publicznej w rozumieniu art. 87 ust. 1 Traktatu WE.

### **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, Beneficjent opublikował na swojej stronie informację o projekcie, dokumenty związane z projektem opatrzone wymaganymi logo, miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone poprzez umieszczenie 2 szt. plakatu w formacie A3 w budynku Klubu Seniora w Kocinie i budynku MOPS w Opatowcu oraz tablicy na Klubie Seniora w Kocinie .

### **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.

Projekt pn. „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, według założeń określonych we wniosku o dofinansowanie ma pozytywny wpływ na politykę równych szans, nie dyskryminował żadnej grupy społecznej, zapewnia równe traktowanie bez względu na płeć, pochodzenie, światopogląd.

Projekt ma pozytywny wpływ na politykę zatrudnienia, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, w związku z realizacją projektu zostały zatrudnione 4 osoby oraz na politykę społeczeństwa informacyjnego (w ramach projektu zrealizowano zajęcia informatyczne dla uczestników projektu).

W wyniku analizy dokumentów źródłowych nie stwierdzono ograniczeń w zakresie uczestnictwa w projekcie.

**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 prawidłowo opisane dokumenty wspierające wniosek o płatność tj. faktury VAT, protokoły odbioru, listy płac, wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie płatności,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta,
- wydatki wykazane w zestawieniu poniesionych wydatków są zgodne z zapisami księgowymi, dowodami źródłowymi oraz dokumentacją przechowywaną w siedzibie przez Beneficjenta w ramach realizacji projektu,
- wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność (w ramach badanej próby) zostały poniesione z wyodrębnionego rachunku bankowego Beneficjenta,
- wydatki kwalifikowane zostały zarejestrowane w ewidencji księgowej Beneficjenta, w wysokości zgodnej z dokumentacją wspierającą, na wyodrębnionych dla potrzeb Projektu kontach księgowych,
- wydatki zostały zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację z dokumentami źródłowymi stanowiącymi podstawę zapisów w ewidencji,
- została zachowana ścieżka audytu,
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w objętej badaniem próbie zostały opisane w sposób, określony w Podręczniku dla Beneficjenta realizującego projekt w ramach RPOWŚ 2014-2020,
- faktury oraz listy płac poświadczające zadeklarowane wydatki, zawierają informacje, „Wydatek poniesiony w celu realizacji projektu „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-00 z dnia 26.04.2021 r., realizowanego przez **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu** w ramach:

*Oś priorytetowa RPSW.09.00.00 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem. Działanie RPSW.09.02.01 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projektowe)”.*

Beneficjent w dniu 25.10.2023 r., przedłożył do IA wyjaśnienie z zapisów , którego wynika, iż „..... omyłkowo widnieje nazwa **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu** winno być **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowcu**. Powyższa omyłka pisarska zostanie ręcznie poprawiona na dokumentach”.

- 3) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013 — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz 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 zakresie objętym audytem stwierdzono, że:

- realizacja rzeczowa projektu została zakończona, końcowy wniosek o płatność nie był przedmiotem badania audytowego, IZ pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 24.08.2023 r. poinformowała Beneficjenta, iż w związku z czynnościami kontrolnymi Instytucji Audytowej , weryfikacja końcowego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-009 zostaje wstrzymana do czasu zakończenia prac przez IA,
- stopień realizacji wskaźników wykazany w zatwierdzonym wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 odzwierciedla zapisy w systemie SL2014,
- w ramach projektu dofinansowanie zostało udzielone Beneficjentowi na podstawie rzeczywiście poniesionych i zapłaconych kosztów kwalifikowalnych do których została doliczona stawka ryczałtowa 20% kosztów pośrednich,
- dane z systemu są zgodne z danymi określonymi we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 oraz odpowiadają wskaźnikom określonym we wniosku o dofinansowanie,
- w ramach realizowanego projektu nie stosowano uproszczonych form rozliczania wydatków ustalanych zgodnie z zapisami art. 67 ust.1 lit. b) i c) oraz art. 109 ww. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013,
- wymagana dokumentacja potwierdzająca realizację projektu, tj.: wniosek o dofinansowanie, umowa o dofinansowanie wraz z załącznikami, korespondencja z IZ, wnioski o płatność oraz dokumentacja potwierdzająca poniesienie wydatków dowodzi , że ścieżka audytu jest właściwa.

- 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)**

Złożony przez Beneficjenta wniosek o płatność nr:

- RPSW.09.02.01-26-0017/20-001 za okres od 01.07.2021 r. do 01.07.2021 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 0,00 zł, kwota do wypłaty w formie zaliczki w wysokości

- 543.530,37 zł, został zatwierdzony przez IZ, pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 12.07.2021 r.,
- RPSW.09.02.01-26-0017/20-002 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 14.946,56 zł, kwota do wypłaty w formie zaliczki 0,00 zł, został zatwierdzony przez IZ, pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 23.11.2021 r.,
  - RPSW.09.02.01-26-0017/20-003 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 502.038,61 zł, kwota do wypłaty w formie zaliczki 155.000,00 zł, został zatwierdzony przez IZ, pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 16.02.2022 r.,
  - RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 91.373,09 zł, kwota do wypłaty w formie zaliczki 0,00 zł, został zatwierdzony przez IZ, pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 22.04.2022 r.,
  - RPSW.09.02.01-26-0017/20-005 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 77.836,36 zł, kwota do wypłaty w formie zaliczki 0,00 zł, został zatwierdzony przez IZ, pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 20.07.2022 r., po poprawie pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 21.07.2022 r.,
  - RPSW.09.02.01-26-0017/20-006 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 80.910,66 zł, kwota do wypłaty w formie zaliczki 0,00 zł, został zatwierdzony przez IZ, pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 21.10.2022 r.,
  - RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 98.145,49 zł, kwota do wypłaty w formie zaliczki 166.709,75 zł, został zatwierdzony przez IZ, pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 27.01.2023 r.

Płatność zaliczkowa w kwocie 543.530,37 zł, wynikająca z wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-001, została przekazana dla Beneficjenta w łącznej kwocie 543.530,37 zł, w tym kwota:

- 99.243,28 zł – z rachunku Ministra Finansów, nr identyfikacyjny zlecenia 53553/2021/U2, w dniu 26.07.2021 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 1/2021 z dnia 26.07.2021 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 99.243,28 zł, tytułem 53553/2021/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 I transza § 6257,
- 400.217,25 zł – z rachunku Ministra Finansów, nr identyfikacyjny zlecenia 53539/2021/U2, w dniu 26.07.2021 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 1/2021 z dnia 26.07.2021 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 400.217,25 zł, tytułem 53539/2021/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 I transza § 2057,
- 8.756,72 zł – z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, w dniu 27.07.2021 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 2/2021 z dnia 27.07.2021 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 8.756,72

zł, tytułem DZ.852,RO.85295,PA.6259 PŁ 103 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00,

- 35.313,12 zł – z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, w dniu 27.07.2021 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 2/2021 z dnia 27.07.2021 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 35.313,12 zł, tytułem DZ.852,RO.85295,PA.2059 PŁ 103 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00,

Płatność zaliczkowa nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-001-T01 w kwocie 543.530,37 zł, została rozliczona wnioskiem o płatność nr:

- RPSW.09.02.01-26-0017/20-002, w kwocie 14.946,56 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0017/20-003, w kwocie 502.038,61 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0017/20-004 w kwocie 26.545,20 zł.

Płatność zaliczkowa w kwocie 155.000,00 zł, wynikająca z wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003, została przekazana dla Beneficjenta w łącznej kwocie 155.000,00 zł, w tym kwota:

- 142.432,49 zł – z rachunku Ministra Finansów, nr identyfikacyjny zlecenia 11641/2022/U2, w dniu 01.03.2022 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 2/2022 z dnia 01.03.2022 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 142.432,49 zł, tytułem 11641/2022/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 II transza § 2057,
- 12.567,51 zł – z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, w dniu 02.03.2022 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 3/2022 z dnia 02.03.2022 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 12.567,51 zł, tytułem DZ.852,RO.85295,PA.2059 PŁ 60 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00.

Płatność zaliczkowa nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-T02 w kwocie 155.000,00 zł, została rozliczona wnioskiem o płatność nr:

- RPSW.09.02.01-26-0017/20-004, w kwocie 53.024,98 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0017/20-005, w kwocie 67.234,24 zł.
- RPSW.09.02.01-26-0017/20-006 w kwocie 34.740,78 zł.

Płatność zaliczkowa w kwocie 142.520,88 zł, wynikająca z wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005, została przekazana dla Beneficjenta, w łącznej kwocie 142.520,88 zł, w tym kwota:

- 130.965,18 zł – z rachunku Ministra Finansów, nr identyfikacyjny zlecenia 52488/2022/U2, w dniu 03.08.2022 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 5/2022 z dnia 03.08.2022 r., potwierdza wpływ środków

w kwocie 130.965,18 zł, tytułem 52488/2022/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 III transza § 2057,

- 11.555,70 zł – z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, w dniu 04.08.2022 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 6/2022 z dnia 04.08.2022 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 11.555,70 zł, tytułem DZ.852,RO.85295,PA.2059 PŁ 99 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00.

Płatność zaliczkowa nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-005-T03 w kwocie 142.520,88 zł, została częściowo rozliczona wnioskiem o płatność nr:

- RPSW.09.02.01-26-0017/20-006, w kwocie 35.045,82 zł.
- RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 w kwocie 81.053,37 zł.

Pozostała do rozliczenia kwota 26.421,69 zł, realizacja rzeczowa projektu została zakończona. Końcowy wniosek o płatność nie był przedmiotem badania audytowego.

IZ pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 24.08.2023 r. poinformowała Beneficjenta, iż w związku z czynnościami kontrolnymi Instytucji Audytowej, weryfikacja końcowego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-009 zostaje wstrzymana do czasu zakończenia prac przez IA.

Płatność zaliczkowa w kwocie 166.709,75 zł, wynikająca z wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007, została przekazana dla Beneficjenta w łącznej kwocie 166.709,75 zł, w tym kwota:

- 153.192,80 zł – z rachunku Ministra Finansów, nr identyfikacyjny zlecenia 5479/2023/U2, w dniu 06.02.2023 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 2/2023 z dnia 06.02.2023 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 153.192,80 zł, tytułem 5479/2023/U2 RPSW.09.02.01-26-0017/20 IV transza § 2057,
- 13.516,95 zł – z rachunku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, w dniu 14.02.2023 r. na rachunek bankowy Beneficjenta Gminy Opatowiec nr 81 8493 0004 0170 0160 0404 0077 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kielcach, wyciąg bankowy nr 4/2023 z dnia 14.02.2023 r., potwierdza wpływ środków w kwocie 13.516,95 zł, tytułem DZ.852,RO.85295,PA.2059 PŁ 15 w ramach OSI 9 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.09.02.01-26-0017/20-00.

Płatność zaliczkowa nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-007-T04 w kwocie 166.709,75 zł, została częściowo rozliczona wnioskiem o płatność nr:

- RPSW.09.02.01-26-0017/20-008 w kwocie 90.247,27 zł.

Pozostała do rozliczenia kwota 76.462,48 zł, realizacja rzeczowa projektu została zakończona. Końcowy wniosek o płatność nie był przedmiotem badania audytowego.

IZ pismem znak: EFS-I.433.1.61.2021 z dnia 24.08.2023 r. poinformowała Beneficjenta, iż w związku z czynnościami kontrolnymi Instytucji Audytowej, weryfikacja końcowego



wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-009 zostaje wstrzymana do czasu zakończenia prac przez IA.

Z zapisów SL2014 wynika, że dofinansowanie dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0017/20-003, RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01, RPSW.09.02.01-26-0017/20-004, RPSW.09.02.01-26-0017/20-005, RPSW.09.02.01-26-0017/20-006, RPSW.09.02.01-26-0017/20-007 zostało wykazane w:

- deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D08/22-01,
- wniosku o płatność do KE nr RPSW.IC.00-W10/22-00.

IZ nie potrąciła, ani też nie nałożyła żadnych opłat szczególnych lub innych opłat o równoważnym skutku, które powodowałyby zmniejszenie kwot wypłacanych /poświadczonych Beneficjentowi dla badanych wniosków o płatność.

### 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.09.02.01-26-0017/20-003	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-004	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-005	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-006	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-007	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
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.09.02.01-26-0017/20-003	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-003-K01	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0017/20 „Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego – Klubu Seniora w Gminie Opatowiec” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

RPSW.09.02.01-26-0017/20-004	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-005	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-006	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			
RPSW.09.02.01-26-0017/20-007	0,00	0,00	N/D	N/D	N/D
	0,00	0,00			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
N/D	Nie stwierdzono ustaleń finansowych

Małgorzata Domagała  
 Starszy ekspert skarbowy  
 (pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej  
 i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Piotr Pyk  
 Kontroler skarbowy  
 (pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej  
 i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)