

Izba Administracji Skarbowej w Kielcach
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA

2601-ICE[1].521.24.2023.9

Podsumowanie ustaleń
w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0093/19
„Świetlica Środowiskowa w Złotej
miejszem nauki i zabawy”,
w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa
Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

Kielce, 27 października 2023 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 13.09.2023 r. do 25.10.2023 r. w:

Gminie Złota
ul. Sienkiewicza 79
28-425 Złota
NIP: 6621750002

w zakresie:

projektu nr RPSW.09.02.01-26-0093/19 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,

numery wniosków o płatność: **RPSW.09.02.01-26-0093/19-009-K01,**
RPSW.09.02.01-26-0093/19-009,
RPSW.09.02.01-26-0093/19-010,
RPSW.09.02.01-26-0093/19-011,
RPSW.09.02.01-26-0093/19-012,
RPSW.09.02.01-26-0093/19-013.

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

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ)
Monika Olszewska	Starszy ekspert skarbowy	04, 05, 06.10.2023 r.	26.09.2023 r.
Michał Małecki	Naczelnik Wydziału	-	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 pkt a) rozporządzenia nr 480/2014¹):**

¹ Rozporządzenie Delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 3.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) ogłoszenie konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-260/19 w ramach Poddziałania 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, opublikowane w dniu 22.05.2019 r. na stronie internetowej: Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 - Zobacz ogłoszenia i wyniki naborów wniosków - Ogłoszenie konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-260/19 w ramach Poddziałania 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (rpo-swietokrzyskie.pl) oraz na stronie Portalu Funduszy Europejskich www.funduszeuropejskie.gov.pl (termin naboru 28.06.2019 r. – 12.07.2019 r.),
- 2) regulamin konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-260/19, maj 2019 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa 9. Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Poddziałanie 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, który wraz z załącznikami,
- 3) wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0093/19 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” (suma kontrolna wniosku: 9159-3-2-15-41-0-159-0-6-8-3) złożony w dniu 12.07.2019 r. w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, 25-007 Kielce, ul. H. Sienkiewicza 27 (IZ) przez Beneficjenta – Gminę Złota, ul. Sienkiewicza 79, 28-425 Złota, zaktualizowany w dniach: 28.10.2019 r., 04.11.2019 r., 28.01.2020 r., 24.02.2020 r., 30.06.2020 r., 17.09.2020 r., 11.04.2022 r., 15.04.2022 r.
- 4) wydruk z generatora wniosków, potwierdzający przestanie wniosku o dofinansowanie w LSI (data przyjęcia: 12.07.2019 r.),
- 5) wyciąg z dziennika korespondencji z UM Województwa Świętokrzyskiego zawierający rejestr wniosków o dofinansowanie w zakresie Poddziałania 9.2.1. złożonych m.in. na konkurs nr 260/19,
- 6) „Karta weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”, zatwierdzona w dniu 23.07.2019 r.,
- 7) lista projektów, które przeszły pozytywnie weryfikację warunków formalnych w ramach konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-260/19, opublikowana w dniu 29.07.2019 r. na stronie IZ [REDAKTOWANE],
- 8) „Karty oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”, sporządzone przez pracowników IZ oceniających projekt: M.D. w dniu 11.09.2019 r. oraz M.C. w dniu 13.09.2019 r. wraz z oświadczeniami oceniających o bezstronności, odpowiednio z dnia 19.08.2019 r. oraz 12.08.2019 r.,
- 9) stanowisko negocjacyjne z dnia 13.09.2019 r., zatwierdzone przez Przewodniczącego Komisji Oceny Projektów,
- 10) lista projektów zakwalifikowanych do II etapu oceny merytorycznej, opublikowana na stronie IZ w dniu 01.10.2019 r.,

- 11) lista projektów zakwalifikowanych do III etapu oceny merytorycznej, opublikowana na stronie IZ w dniu 01.10.2019 r.,
- 12) pismo IZ, znak: EFS-II.432.22.0093.2019 z dnia 09.10.2019 r. informujące Beneficjenta, że przedmiotowy wniosek o dofinansowanie projektu jest poprawny pod względem merytorycznym, otrzymał 90 pkt na 140 pkt możliwych do uzyskania, proponowana kwota dofinansowania wynosi 204.497,00 PLN,
- 13) pismo Beneficjenta z dnia 11.10.2019 r. informujące IZ o woli przystąpienia do negocjacji,
- 14) pismo IZ, znak: EFS-II.432.22.0093.2019 z dnia 11.10.2019 r., dotyczące wyznaczenia terminu negocjacji – 15.10.2019 r.,
- 15) pismo Beneficjenta z dnia 14.10.2019 r. skierowane do IZ z prośbą o wyznaczenie innego terminu na przeprowadzenie negocjacji,
- 16) pismo IZ, znak: EFS-II.432.22.0093.2019 z dnia 16.10.2019 r., dotyczące wyznaczenia terminu negocjacji – 21.10.2019 r.,
- 17) protokół z negocjacji przeprowadzonych w dniu 21.10.2019 r. pomiędzy przedstawicielami Komisji Oceny Projektów DW EFS oraz przedstawicielami Beneficjenta, podpisany przez Strony negocjacji,
- 18) protokół zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP, sporządzony przez IZ w dniu 30.10.2019 r.,
- 19) pismo IZ, znak: EFS-II.432.22.0093.2019 z dnia 30.10.2019 r., informujące Beneficjenta, że złożony wniosek o dofinansowanie (w dniu 28.10.2019 r.) jest niezgodny ze stanowiskiem negocjacyjnym,
- 20) protokół spełnienia kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji sporządzony przez IZ w dniu 05.11.2019 r.,
- 21) protokół zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP z dnia 05.11.2019 r., potwierdzający, że projekt jest zgodny z ustaleniami oceniających w zakresie warunków dotyczących budżetu projektu oraz warunków dotyczących zakresu merytorycznego projektu w tym spełnienia kryteriów na etapie I oceny,
- 22) pismo IZ, znak: EFS-IV.433.4.21.2019 z dnia 18.11.2019 r. informujące Beneficjenta, że przedmiotowy wniosek o dofinansowanie projektu, w wyniku przeprowadzonych negocjacji został rekomendowany do dofinansowania w kwocie 1.144.168,00 PLN oraz zobowiązujące do przedłożenia co do zasady w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma wymaganych dokumentów do podpisania umowy, które zostały wyszczególnione w załączniku do tego pisma (pismo doręczone w dniu 21.11.2019 r.),
- 23) dokumenty złożone przez Beneficjenta, w odpowiedzi na ww. pismo, tj.:
 - harmonogram płatności z dnia 27.11.2019 r. oraz z dnia 09.12.2019 r.,
 - zaświadczenie Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pińczowie z dnia 27.11.2019 r. o niezaleganiu w podatkach,
 - zaświadczenie Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział Kielcach Biuro Terenowe w Pińczowie z dnia 27.11.2019 r. o niezaleganiu przez Beneficjenta z opłaceniem składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Emerytur Pomostowych, ubezpieczenie zdrowotne oraz Fundusz Pracy,

- oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku od towarów i usług z dnia 27.11.2019 r.,
 - „Wzór kwartalnego harmonogramu przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia”,
 - oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.11.2019 r. o niepodleganiu karze 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),
 - „Wzór oświadczenia uczestnika projektu”,
 - „Wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych”,
 - „Wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych”,
 - „Wnioski osób uprawnionych do obsługi systemu SL2014”,
 - „Wzór zakresu danych osobowych powierzonych do przetwarzania”,
 - „Wzór sprawozdania potwierdzającego zachowanie trwałości projektu lub rezultatów”,
 - Statut Gminy Złota, przyjęty Uchwałą Nr XXXV/274/2018 Rady Gminy Złota z dnia 13.09.2018 r. w sprawie Statutu Gminy Złota,
 - oświadczenie Beneficjenta z dnia 27.11.2019 r. o niekorzystaniu z pomocy pochodzącej z innych wspólnotowych instrumentów finansowych w odniesieniu do tych samych wydatków kwalifikowanych związanych z projektem,
- 24) lista pozytywnie ocenionych projektów wybranych do dofinansowania Oś 9 – Włączenie społeczne i walka z ubóstwem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych Konkurs: RPSW.09.02.01-IZ.00-26-260/19, opublikowana na stronie IZ,
- 25) umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-00, zawarta w dniu 12.12.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020 a Gminą Złota, ul. Sienkiewicza 79, 28-425 Złota, na realizację projektu nr RPSW.09.02.01-26-0093/19 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” w ramach Osi Priorytetowej 9. Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Działania 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych, Poddziałania 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, wraz z załącznikami, w której określono:
- całkowitą wartość projektu w kwocie 1.246.968,00 PLN, w tym:
 - dofinansowanie na realizację projektu w łącznej kwocie nieprzekraczającej 1.144.168,00 PLN i stanowiącej na dzień podpisania umowy 91,76% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu, z czego:
 - płatność ze środków europejskich w kwocie 1.059.922,80 PLN, co stanowi 85,00 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych,
 - dotację celową z budżetu krajowego w kwocie 84.245,20 PLN, co stanowi 6,76%, całkowitych wydatków kwalifikowalnych,
 - wkład własny niepieniężny w wysokości 102.800,00 PLN, co na dzień podpisania umowy stanowi 8,24% wydatków kwalifikowalnych projektu,

- koszty pośrednie projektu rozliczane ryczałtem, stanowiące 20% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach projektu wydatków bezpośrednich,
 - wydatki w ramach Projektu na zakup środków trwałych oraz wydatki w ramach cross-finansingu stanowią łącznie 2,32 % wydatków projektu,
 - okres realizacji projektu od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2022 r.,
- 26) aneks nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-01 do umowy o dofinansowanie, zawarty w dniu 20.07.2020 r., którym dokonano zmiany:
- a) wniosku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszego aneksu,
 - b) harmonogramu płatności, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszego aneksu,
 - c) okres realizacji projektu od dnia 01.01.2020 r. do dnia 30.06.2023 r.,
- 27) aneks nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-02 do umowy o dofinansowanie, zawarty w dniu 27.04.2022 r., którym dokonano m.in. następujących zmian:
- a) Beneficjent zobowiązuje się do wniesienia wkładu własnego pieniężnego i niepieniężnego w kwocie/ wysokości 102.800,00 PLN, co stanowi 8,24% wydatków kwalifikowalnych, z następujących źródeł:
 - Gmina Złota w kwocie 58.643,00 zł,
 - Gmina Złota w kwocie 44.157,00 zł,
 - b) wydatki w ramach Projektu na zakup środków trwałych oraz wydatki w ramach cross-finansingu stanowią łącznie 0,67% wydatków projektu,
 - c) załączników do umowy: wniosku o dofinansowanie, harmonogramu płatności, wzory kwartalnego harmonogramu planowanych do przeprowadzenia form wsparcia w ramach projektu,
- 28) pismo Beneficjenta z dnia 23.01.2020 r. dotyczące konieczności aktualizacji wniosku o dofinansowanie w pozycjach 2.9, 2.10, 2.11,
- 29) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 05.02.2020 r. informujące Beneficjenta, że złożony wniosek o dofinansowanie jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym,
- 30) pismo Beneficjenta z dnia 05.02.2020 r. skierowane do IZ, dotyczące możliwości wprowadzenia zmian we wniosku o dofinansowanie (zmiana formy zatrudnienia – poz. 3.1, 3.4 oraz 2.7),
- 31) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 10.02.2020 r. dotyczące zgody na powyższe zmiany oraz informujące o konieczności aktualizacji wniosku o dofinansowanie,
- 32) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 25.02.2020 r. informujące Beneficjenta, że złożony wniosek o dofinansowanie jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym,
- 33) pismo Beneficjenta z dnia 16.05.2020 r. skierowane do IZ, dotyczące możliwości wydłużenia realizacji projektu min. do dnia 30.04.2023 r. w związku z epidemią COVID-19,
- 34) pismo Beneficjenta z dnia 18.06.2020 r. skierowane do IZ, dotyczące możliwości wydłużenia realizacji projektu do dnia 30.06.2023 r. (pismo po uzgodnieniach telefonicznych),

- 35) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 19.06.2020 r. informujące Beneficjenta o wyrażeniu zgody na wydłużenie okresu realizacji projektu do dnia 30.06.2023 r. oraz konieczności aktualizacji wniosku o dofinansowanie i aneksowania umowy,
- 36) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 01.07.2020 r. informujące Beneficjenta, że złożony wniosek o dofinansowanie (30.06.2020 r.) jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym,
- 37) pismo Beneficjenta z dnia 08.09.2020 r., skierowane do IZ dotyczące konieczności aktualizacji wniosku o dofinansowanie w zadaniu 2 poz. 2.7,
- 38) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 18.09.2020 r. informujące Beneficjenta, że złożony wniosek o dofinansowanie (17.09.2020 r.) jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym,
- 39) pismo Beneficjenta z dnia 11.03.2021 r. (data na dokumencie – przesłany za pośrednictwem SL w dniu 14.03.2022 r.) skierowane do IZ, z prośbą o zmianę kwalifikacji wkładu własnego niepieniężnego (udostępnianie sal lekcyjnych i hali sportowej na potrzeby projektu), na wkład własny pieniężny (koszty eksploatacji) oraz wkład niepieniężny w formie wolontariatu,
- 40) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 24.03.2022 r., skierowane do beneficjenta dotyczące przedstawienia szczegółowej wyceny pracy 2 wolontariuszy oraz zgody na dokonanie zmian w pozostałych zakresie,
- 41) pismo Beneficjenta z dnia 24.03.2022 r. skierowane do IZ, dotyczące metodologii wyliczenia średniej stawki godzinowej pracy wolontariuszy,
- 42) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 25.03.2022 r., dotyczące zgody na zmianę sposobu wniesienia wkładu własnego w projekcie oraz informujące o konieczności aktualizacji wniosku i aneksowaniu umowy,
- 43) pismo Beneficjenta z dnia 07.04.2022 r. skierowane do IZ, informujące o wprowadzanych zmianach we wniosku o dofinansowanie (poz. 2.2 oraz poz. 3.7) oraz wprowadzeniu 3 nowych pozycji budżetu projektu (2.15 wynagrodzenie wolontariusza I (...) wartość 16.800,00 zł, 2.16 wynagrodzenie wolontariusza II (...) wartość 27.357,00 zł oraz pozycja 2.17 koszt eksploatacji pomieszczeń (...) wartość 58.643,00 zł),
- 44) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 12.04.2022 r. informujące Beneficjenta, że złożony wniosek o dofinansowanie zawiera uchybienia, które należy poprawić,
- 45) pismo Beneficjenta z dnia 14.04.2022 r. skierowane do IZ, informujące o poprawie wniosku,
- 46) pismo IZ, znak: EFS-I.433.1.19.2020 z dnia 22.04.2022 r. informujące Beneficjenta, że złożony wniosek o dofinansowanie (15.04.2022 r.) jest poprawny pod względem formalnym i merytorycznym,
- 47) końcowy wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-015 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. - w zakresie postępu rzeczowego,
- 48) informacja Beneficjenta, informujące o zakończeniu realizacji projektu (realizacja 01.01.2020 r. – 30.06.2023 r.) oraz zawierające deklaracje utrzymania trwałości rezultatów projektu, opublikowana stronie internetowej Beneficjenta,
- 49) informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-001, znak: KC-II.432.40.2023, z kontroli planowej na miejscu obejmującej kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w Biurze projektu sporządzona przez IZ w dniu 28.09.2023 r. oraz podpisana przez Beneficjenta.

Analizę ww. dokumentacji przeprowadzono w celu weryfikacji, czy badany projekt:

- 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,
- został wdrożony zgodnie z umową o dofinansowanie,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Z uwagi na dużą populację wydatków bezpośrednich ujętych w badanych wnioskach o płatność, wynoszącą 300 pozycji (po skompensowaniu 6 pozycji ujemnych z korespondującymi pozycjami dodatnimi) dokonano wyboru „próby w próbie” stosując podejście standardowe MUS (Monetary Unit Sampling), ustalając minimalną liczebność próby wynoszącą 30 elementów, w oparciu o następujące parametry:

- poziom ufności: 70%,
- wartość populacji: 464.936,66 zł,
- próg istotności: 2% wartości populacji,
- oczekiwany poziom błędu: 0,50% wartości populacji,
- odchylenie standardowe: 0,0213,
- odcięcie *cut off*: 15.497,89 zł,
- interwał próbkowania: 15.411,61 zł.

W oparciu o ww. parametry wyliczono minimalną liczebność próby, która wyniosła 30, wymienionych poniżej w tabeli, elementów o wartości 145.402,14 PLN, co stanowi **31 %** wartości populacji, tj.:

Lp.	WOP	Poz. wniosku o płatność	Nr dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Wydatki kwalifikowalne
1	9	2	51/10/2021	usł.gastronomiczna	7 824,00
2	9	21	24470/1/21	Materiały	2 999,89
3	9	29	lista płacy 2021/12/zad2	wyn.wych.świetlicy za m-c XII ██████████	██████████
4	9	47	lista płacy 2021/11/zad3/uz	wyn.n-la zajęć sportowych za m-c XI ██████████	██████████
5	10	4	17/2/2022	usł.gastronomiczna	9 840,00
6	10	12	lista płacy 2022/02/zad2	wyn.wych.świetlicy za m-c II ██████ █	██████████
7	10	18	22/3/2022	usł.gastronomiczna	11 684,40
8	10	21	lista płacy 2022/03/zad2	wyn.wych.świetlicy za m-c III ██████ █	██████████
9	10	25	lista płacy 2022/03/zad2	wyn.wych.świetlicy za m-c III ████████████████████	██████████
10	10	26	1/2022/ŚŚ	Zestawienie NR 1/2022/ŚŚ wkład własny pieniężny	12 017,00
11	10	27	██████████	██	██████████
12	10	62	FV1/01/2022	██	██████████

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0093/19 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

13	11	1	34/6/2022	usł.gastronomiczna	8 039,40
14	11	6	22/4/2022	usł.gastronomiczna	7 344,60
15	11	16	lista płacy 2022/04/zad2	wyn.wych.świetlicy za m-c IV [REDACTED]	[REDACTED]
16	11	31	4/04/2022	[REDACTED]	[REDACTED]
17	11	32	6/4/2022/MR	usł.org.wyjazdu	1 000,00
18	11	46	lista płacy 2022/05/zad3/uz	wyn.n-la zajęć [REDACTED] za m-c V [REDACTED]	[REDACTED]
19	11	47	lista płacy 2022/05/zad3/uz	wyn.n-la zajęć z [REDACTED] za m-c V [REDACTED]	[REDACTED]
20	11	48	lista płacy 2022/05/zad3/uz	wyn.n-la zajęć [REDACTED] za m-c V [REDACTED]	[REDACTED]
21	12	3	lista płacy 2022/09/dod	[REDACTED] za m-c IX [REDACTED]	[REDACTED]
22	12	4	lista płacy 2022/09/zad2	[REDACTED] za m-c IX [REDACTED]	[REDACTED]
23	12	10	2022/02/W/ŚŚ	Zestawienie Nr 2022/02/W/ŚŚ wkład własny niepieniężny- Wolontariat I ; II za m-c VII,VIII,IX	5 088,00
24	12	19	127/2022	usł.org.wycieczki	18 000,00
25	13	1	[REDACTED]	usł.gastronomiczna	12 682,20
26	13	7	lista płacy 2022/10/zad2	[REDACTED] za m-c X [REDACTED]	[REDACTED]
27	13	9	38/11/2022	usł.gastronomiczna	13 082,40
28	13	12	lista płacy 2022/11/zad2	[REDACTED] za m-c XI [REDACTED]	[REDACTED]
29	13	26	2022/03/W/ŚŚ	Zestawienie Nr 2022/03/W/ŚŚ wkład własny niepieniężny- Wolontariat za m-c X, XI, XII	8 631,00
30	13	62	236	[REDACTED]	[REDACTED]

Wykazane w badanych wnioskach o płatność wydatki rozliczone ryczałtowo - koszty pośrednie w kwocie 92.987,33 PLN, obliczone stawką ryczałtową 20% - zostały objęte audytem w całości.

Ponadto, audytem objęto:

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. złożony w dniu 17.01.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 134.332,31 zł oraz dofinansowanie 121.987,31 zł,
- 4) korekta wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009-K01, data zatwierdzenia korekty 26.05.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych -14.814,00 zł oraz dofinansowanie -2.469,00 zł,
- 5) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. złożony w dniu 12.05.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 127.403,33 zł oraz dofinansowanie 115.386,33 zł,
- 6) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r. złożony w dniu 14.07.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 113.003,36 zł oraz dofinansowanie 101.269,36 zł,

- 7) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-012 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. złożony w dniu 13.10.2022 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 60.387,72 zł oraz dofinansowanie 54.766,72 zł,
- 8) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-013 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. złożony w dniu 16.01.2023 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 137.611,27 zł oraz dofinansowanie 128.355,27 zł,
- 9) dokumentacja dotycząca 30 wydatków wybranych do badania pogłębionego w ramach „próby w próbie”, wymienionych w powyżej tabeli:
 - a) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009:
 - poz. 2:
 - faktura nr 51/10/2021 wystawiona w dniu 29.10.2021 r. przez Wykonawcę [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na wykonanie usługi gastronomicznej – obiad, na kwotę 7.824,00 zł brutto, tj. 652 posiłki x [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny 7.824,00 zł brutto),
 - wyciąg bankowy nr 20 z dnia 29.10.2021 r. potwierdzający przelew w kwocie 7.824,00 zł,
 - umowa nr 6P/2020 zawarta w dniu 17.02.2020 r. pomiędzy Gminą Złota reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na świadczenie usługi polegającej na przygotowaniu, dostarczeniu i wydaniu posiłków, za kwotę [REDAKTOWANE] zł brutto – obiad dla jednej osoby oraz [REDAKTOWANE] zł – deser/ podwieczorek/ poczęstunek dla jednej osoby,
 - zestawienie zbiorcze nr 7/2021 (październik) wydanych posiłków dla uczestników przedmiotowego projektu, potwierdzające wydanie łącznie w październiku 652 posiłków,
 - poz. 21:
 - faktura nr 24470/1/21 wystawiona w dniu 09.12.2021 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na zakup pomocy zużywalnych (kredki, farby, bloki, zeszyty, materiały papiernicze, plastelina, bibuła, itp.), na kwotę 2.999,89 zł brutto (wydatek kwalifikowalny 2.999,89 zł),
 - wyciąg bankowy nr 22 z dnia 27.12.2021 r. potwierdzający przelew w kwocie 2.999,89 zł,
 - protokół zdawczo odbiorczy sporządzony w dniu 17.12.2021 r., potwierdzający m.in. dostawę pomocy zużywalnych na świetlicę (faktura nr 24470/1/21), podpisany przez Koordynatora Projektu,
 - poz. 29:
 - lista płac Świetlica Śr.godz.zad.2 za 12/2021 (2021/12/zad2) – UP nauczyciele, zatwierdzona w dniu 27.12.2021 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie nauczyciela [REDAKTOWANE] wypłacone za 12/2021 w kwocie [REDAKTOWANE] zł brutto, składki pracodawcy [REDAKTOWANE] zł, ROR [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny [REDAKTOWANE] zł),
 - wyciąg bankowy nr 23 z dnia 29.12.2021 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł na rzecz [REDAKTOWANE], uiszczenie PIT-4 za 12/2021 w kwocie [REDAKTOWANE] zł oraz składkę ZUS za 12/2021 w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
 - porozumienie stron w sprawie przydzielenia dodatkowych zadań i obowiązków związanych z realizacją projektu „Świetlica Środowiskowa (...)” zawarte w dniu 10.02.2020 r. pomiędzy Dyrektorem Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTOWANE]

- ██████████ na okres realizacji projektu (10.02.2020 r. do 31.12.2022 r.); dodatkowy zakres obowiązków wynika z pełnienia funkcji prowadzącego zajęcia opiekuńczo-wychowawcze i multimedialne; wynagrodzenie z tytułu dodatkowych zadań i obowiązków wynosi ██████████ zł brutto) za 1 godzinę dydaktyczną zrealizowanych zajęć,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.12.2021 r. do 30.12.2021 r., z której wynika, że ██████████ – prowadząca zajęcia opiekuńczo-wychowawcze – pracowała ██████████ godzin,
 - poz. 47:
 - lista płac Świetlica Śr.godz.UZ 11/2021 (2021/11/zad2/uz) – UCP, zatwierdzona w dniu 29.11.2021 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie ██████████ wypłacone za 11/2021 w kwocie ██████████ zł brutto, ROR ██████████ zł – umowa zlecenie (wydatek kwalifikowalny ██████████ zł),
 - wyciąg bankowy nr 21 z dnia 30.11.2021 r. potwierdzający przelew w kwocie ██████████ zł na rzecz ██████████, uiszczenie PIT-4 za 11/2021 w kwocie ██████████ zł oraz składkę ZUS za 11/2021 w kwocie ██████████ zł,
 - umowa nr 12P/2020 zawarta w dniu 16.03.2020 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej i ██████████, ██████████, ██████████, ██████████, na przeprowadzenie ██████████ godzin zajęć ██████████ w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące ██████████ zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
 - protokół odbioru wykonania zlecenia w okresie 01.11.2021 r. do 30.11.2021 r. z dnia 29.11.2021 r.
 - miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.11.2021 r. do 30.11.2021 r., z której wynika, że ██████████ – prowadzący zajęcia sportowe – pracował ██████████ godzin,
 - plan zajęć w ramach Świetlicy Środowiskowej w listopadzie 2021 r., potwierdzający 21 godzin zajęć sportowych,
 - listy obecności osób na zajęciach sportowych (i korzystających z posiłku) w ramach projektu w dniach 04.11, 8.11, 15.11, 18.11, 22.11, 25.11, 29.11,
- b) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-010:
- poz. 4:
 - faktura nr 17/2/2022 wystawiona w dniu 28.02.2022 r. przez Wykonawcę ██████████, ██████████, ██████████, ██████████, na wykonanie usługi gastronomicznej – obiad i podwieczorek, na kwotę 9.840,00 zł brutto, tj. 790 obiad ██████████ zł oraz 200 poczęstunek x ██████████ zł (wydatek kwalifikowalny 9.840,00 zł brutto),
 - wyciąg bankowy nr 3 z dnia 28.02.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie 9.840,00 zł,
 - zestawienie zbiorcze nr 2/2022 (luty) wydanych posiłków dla uczestników przedmiotowego projektu, potwierdzające wydanie łącznie w lutym 790 obiadów oraz 200 podwieczorków,
 - poz. 12:
 - lista płac Świetlica Śr.godz.zad.2 za 02/2022 (2022/02/zad2) – UP nauczyciele, zatwierdzona w dniu 27.02.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie nauczyciela ██████████ wypłacone za 02/2022 w kwocie ██████████ zł brutto, składki pracodawcy ██████████ zł, ROR ██████████ zł (wydatek kwalifikowalny ██████████ zł),

- wyciąg bankowy nr 3 z dnia 28.02.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie ██████ zł na rzecz ██████, uiszczenie PIT-4 za 02/2022 w kwocie ██████ zł oraz składkę ZUS za 02/2022 w kwocie ██████ zł,
- porozumienie stron w sprawie przydzielenia dodatkowych zadań i obowiązków związanych z realizacją projektu „Świetlica Środowiskowa (...)” zawarte w dniu 10.02.2020 r. pomiędzy Dyrektorem Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a ██████, na okres realizacji projektu (10.02.2020 r. do 31.12.2022 r.); dodatkowy zakres obowiązków wynika z pełnienia funkcji prowadzącego zajęcia opiekuńczo-wychowawcze; wynagrodzenie z tytułu dodatkowych zadań i obowiązków wynosi ██████ zł brutto) za 1 godzinę dydaktyczną zrealizowanych zajęć,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.02.2022 r. do 28.02.2022 r., z której wynika, że ██████ – prowadząca zajęcia opiekuńczo-wychowawcze – pracowała ██████ godzin,
 - poz. 18:
- faktura nr 22/3/2022 wystawiona w dniu 31.03.2022 r. przez ██████, ██████, ██████, ██████, na wykonanie usługi gastronomicznej – obiad i podwieczorek, na kwotę 11.684,40 zł brutto, tj. 926 obiad x ██████ zł oraz 318 poczęstunek x ██████ zł (wydatek kwalifikowalny 11.684,00 zł brutto),
- wyciąg bankowy nr 5 z dnia 31.03.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie 11.684,00 zł,
- zestawienie zbiorcze nr 3/2022 (marzec) wydanych posiłków dla uczestników przedmiotowego projektu, potwierdzające wydanie łącznie w marcu 926 obiadów oraz 318 podwieczorków,
 - poz. 21:
- lista płac Świetlica Śr.godz.zad.2 za 03/2022 (2022/03/zad2) – UP nauczyciele, zatwierdzona w dniu 30.03.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie nauczyciela ██████ wypłacone za 03/2022 w kwocie ██████ zł brutto, składki pracodawcy ██████ zł, ROR ██████ zł (wydatek kwalifikowalny ██████ zł),
- wyciąg bankowy nr 5 z dnia 31.03.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie ██████ zł na rzecz ██████, uiszczenie PIT-4 za 03/2022 w kwocie ██████ zł oraz składkę ZUS za 03/2022 w kwocie ██████ zł,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.03.2022 r. do 31.03.2022 r., z której wynika, że ██████ – prowadząca zajęcia opiekuńczo-wychowawcze – pracowała ██████ godzin,
 - poz. 25:
- lista płac Świetlica Śr.godz.zad.2 za 03/2022 (2022/03/zad2) – UP nauczyciele, zatwierdzona w dniu 30.03.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie nauczyciela ██████ wypłacone za 03/2022 w kwocie ██████ zł brutto, składki pracodawcy ██████ zł, FP ██████ zł, ROR ██████ zł (wydatek kwalifikowalny ██████ zł),
- wyciąg bankowy nr 5 z dnia 31.03.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie ██████ zł na rzecz ██████, uiszczenie PIT-4 za 03/2022 w kwocie ██████ zł oraz składkę ZUS za 03/2022 w kwocie ██████ zł,

- porozumienie stron w sprawie przydzielenia dodatkowych zadań i obowiązków związanych z realizacją projektu „Świetlica Środowiskowa (...)” zawarte w dniu 10.02.2020 r. pomiędzy Dyrektorem Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTOWANE], na okres realizacji projektu (10.02.2020 r. do 31.12.2022 r.); dodatkowy zakres obowiązków wynika z pełnienia funkcji prowadzącego zajęcia opiekuńczo-wychowawcze i korepetycje z języka polskiego; wynagrodzenie z tytułu dodatkowych zadań i obowiązków wynosi [REDAKTOWANE] zł brutto) za 1 godzinę dydaktyczną zrealizowanych zajęć,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.03.2022 r. do 31.03.2022 r., z której wynika, że [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] – prowadząca zajęcia opiekuńczo-wychowawcze – pracowała [REDAKTOWANE] godzin,
 - poz. 26:
- zestawienie NR 1/2022/ŚŚ wkład własny pieniężny z dnia 31.03.2022 r.; z zestawienia wynika, że zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu „Świetlica Środowiska w Złotej miejscem nauki i zabawy”, nr projektu RPSW.09.02.01-26-0093/19-02 w okresie rozliczeniowym od 01.01.2022 do 31.03.2022 wniesiono wkład własny pieniężny w łącznej wysokości 12.017,00 zł, tj.:

Lp.	Nr faktury	Rodzaj poniesionych wydatków	Koszty poniesione w okresie I-III 2022 r.
1	20/22	Opał	17.598,45 zł
2	6/22	Opał	17.993,42 zł,
3	02/2022	Obsługa kotłowni C.O.	[REDAKTOWANE] zł
4	05/2022	Obsługa kotłowni C.O.	[REDAKTOWANE] zł
5	01596/80/0/2022/SZGK	Woda i ścieki	956,76 zł
6	12/02/2022	Wydóz nieczystości stałych	276,00 zł

Lp.	Miejsce realizowanych godzin	Ilość zrealizowanych godzin I-III 2022 r.
1	[REDAKTOWANE]	[REDAKTOWANE]
2	[REDAKTOWANE]	[REDAKTOWANE]
	Suma zrealizowanych godzin	606

Obliczenia:

Okres I-III.2022 r. [REDAKTOWANE] zł /90 dni = [REDAKTOWANE] zł,

[REDAKTOWANE] h = [REDAKTOWANE] zł,

[REDAKTOWANE] h = [REDAKTOWANE] zł, tj. [REDAKTOWANE] zł,

- faktura 20/22 wystawiona w dniu [REDAKTOWANE] r. przez [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], na rzecz: nabywca Gmina Złota (odbiorca ZPO w Złotej), za węgiel kamienny Groszek CN:2701, na kwotę 17.598,45 zł,
- wyciąg bankowy nr 33 z dnia 21.02.2022 r. do rachunku bankowego należącego do ZPO w Złotej, potwierdzający przelew w kwocie 17.598,45 zł,
- faktura 6/22 wystawiona w dniu 14.01.2022 r. przez [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], na rzecz: nabywca Gmina Złota (odbiorca ZPO w Złotej), za węgiel kamienny Groszek CN:2701, na kwotę 17.993,42 zł,

- wyciąg bankowy nr 16 z dnia 27.01.2022 r. do rachunku bankowego należącego do ZPO w Złotej, potwierdzający przelew w kwocie 17.993,42 zł,
- faktura nr 02/2022 wystawiona w dniu [REDAKTOWANE] r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na rzecz: nabywca Gmina Złota (odbiorca ZPO w Złotej), za obsługę kotłowni CO w Złotej (styczeń) za [REDAKTOWANE] zł oraz za obsługę kotłowni CO w Miernowie (styczeń), łączna kwota faktury [REDAKTOWANE] zł,
- wyciąg bankowy nr 28 z dnia 14.02.2022 r. do rachunku bankowego należącego do ZPO w Złotej, potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
- faktura nr 05/2022 wystawiona w dniu 28.02.2022 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na rzecz: nabywca Gmina Złota (odbiorca ZPO w Złotej), za obsługę kotłowni CO w Złotej (styczeń) za [REDAKTOWANE] zł oraz za obsługę kotłowni CO w Miernowie (styczeń), łączna kwota faktury [REDAKTOWANE] zł,
- wyciąg bankowy nr 48 z dnia 14.03.2022 r. do rachunku bankowego należącego do ZPO w Złotej, potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
- nota księgową nr 01596/80/0/2022/SZGK z dnia 28.02.2022 r., wystawca Samorządowy Zakład Komunalnej w Złotej, nabywca Gmina Złota, odbiorca ZPO w Złotej, nazwa towaru – woda i ścieki, na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
- wyciąg bankowy nr 48 z dnia 14.03.2022 r. do rachunku bankowego należącego do ZPO w Złotej, potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
- faktura nr 12/02/2022 wystawiona w dniu 15.02.2022 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], nabywca Gmina Złota (odbiorca ZPO w Złotej), za odbiór odpadów zmieszanych z pojemnika 1100l oraz odbiór odpadów segregowanych z pojemnika 120l, na kwotę 276,00 zł,
- wyciąg bankowy nr 50 z dnia 16.03.2022 r. do rachunku bankowego należącego do ZPO w Złotej, potwierdzający przelew w kwocie 276,00 zł,
- poz. 27:
- faktura nr 2/01/2022 wystawiona w dniu 28.01.2022 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na prowadzenie zajęć muzycznych w świetlicy środowiskowej w Złotej w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscu nauki i zabawy” ([REDAKTOWANE] godz.), na kwotę [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny [REDAKTOWANE] zł),
- wyciąg bankowy nr 1 z dnia 11.02.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
- umowa nr 11P/2020 zawarta w dniu 27.10.2020 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na przeprowadzenie [REDAKTOWANE] godzin zajęć muzyczno-tanecznych w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDAKTOWANE] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
- protokół odbioru wykonania zlecenia w okresie 01.01.2022 r. do 31.01.2022 r. z dnia 28.01.2022 r.,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.01.2022 r. do 30.01.2022 r., z której wynika, że [REDAKTOWANE] – prowadzący zajęcia muzyczno-taneczne – pracował [REDAKTOWANE] godzin,
- plan zajęć w ramach Świetlicy Środowiskowej w styczniu 2022 r., potwierdzający [REDAKTOWANE] godzin zajęć muzycznych,

- lista obecności osób na zajęciach muzyczno-tanecznych (i korzystających z posiłku) w ramach projektu z dnia: 12.01., 14.01, 19.01, 21.01, 26.01, 28.01,
 - poz. 62:
 - faktura nr 1/01/2022 wystawiona w dniu 27.01.2022 r. przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na indywidualne i grupowe doradztwo edukacyjno-zawodowe w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” (10 godz.), na kwotę [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny [REDAKTOWANE] zł),
 - wyciąg bankowy nr 1 z dnia 11.02.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
 - umowa nr 9P/2020 zawarta w dniu 02.03.2020 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na przeprowadzenie [REDAKTOWANE] godzin indywidualnego doradztwa edukacyjno-zawodowego w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDAKTOWANE] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
 - protokół odbioru wykonania zlecenia w okresie 01.01.2022 r. do 31.01.2022 r. z dnia 18.01.2022 r.,
 - miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.01.2022 r. do 30.01.2022 r., z której wynika, że [REDAKTOWANE] – doradca edukacyjno- zawodowy – pracował [REDAKTOWANE] godzin,
 - plan zajęć w ramach Świetlicy Środowiskowej w styczniu 2022 r., potwierdzający [REDAKTOWANE] godzin w ramach zajęć z doradcą edukacyjno-zawodowym,
 - lista obecności osób na zajęciach muzyczno-tanecznych (i korzystających z posiłku) w ramach projektu z dnia: 13.01., 18.01,
- c) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-011:
- poz. 1:
- faktura nr 34/6/2022 wystawiona w dniu 27.06.2022 r. przez Wykonawcę [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na wykonanie usługi gastronomicznej – obiad i podwieczorek, na kwotę 8.039,40 zł brutto, tj. 629 obiad x [REDAKTOWANE] zł oraz 273 poczęstunek x [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny 8.039,40 zł brutto),
 - wyciąg bankowy nr 13 z dnia 30.06.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie 8.039,40 zł,
 - zestawienie zbiorcze nr 6/2022 (czerwiec) wydanych posiłków dla uczestników przedmiotowego projektu, potwierdzające wydanie łącznie w czerwcu 629 obiadów oraz 273 podwieczorków,
 - poz. 6:
 - faktura nr 22/4/2022 wystawiona w dniu 29.04.2022 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na wykonanie usługi gastronomicznej – obiad i podwieczorek, na kwotę 7.344,60 zł brutto, tj. 596 obiad x [REDAKTOWANE] zł oraz 107 poczęstunek x [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny 7.344,60 zł brutto),
 - wyciąg bankowy nr 7 z dnia 10.05.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie 7.344,00 zł,
 - zestawienie zbiorcze nr 4/2022 (kwiecień) wydanych posiłków dla uczestników przedmiotowego projektu, potwierdzające wydanie łącznie w kwietniu 596 obiadów oraz 107 podwieczorków,

– poz. 16:

- lista płac Świetlica Śr.godz.zad.2 za 04/2022 (2022/04/zad2) – UP nauczyciele, zatwierdzona w dniu 30.05.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie nauczyciela [REDAKTED] wypłacone za 04/2022 w kwocie [REDAKTED] zł brutto, składki pracodawcy [REDAKTED] zł, ROR [REDAKTED] zł (wydatek kwalifikowalny [REDAKTED] zł),
- wyciąg bankowy nr 10 z dnia 31.05.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTED] zł na rzecz [REDAKTED], uiszczenie PIT-4 za 05/2022 w kwocie [REDAKTED] zł oraz składkę ZUS za 05/2022 w kwocie [REDAKTED] zł,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.04.2022 r. do 30.04.2022 r., z której wynika, że [REDAKTED] – prowadząca zajęcia opiekuńczo-wychowawcze – pracowa [REDAKTED] godzin,

– poz. 31:

- faktura nr 4/04/2022 wystawiona w dniu 29.04.2022 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED], na prowadzenie zajęć muzycznych w świetlicy środowiskowej w Złotej w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” ([REDAKTED] godz.), na kwotę [REDAKTED] zł (wydatek kwalifikowalny [REDAKTED] zł),
- wyciąg bankowy nr 7 z dnia 10.05.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTED] zł,
- protokół odbioru wykonania zlecenia w okresie 01.04.2022 r. do 30.04.2022 r. z dnia 29.04.2022 r.,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.04.2022 r. do 30.04.2022 r., z której wynika, że [REDAKTED] – prowadzący zajęcia muzyczno-taneczne – pracował [REDAKTED] godziny,
- plan zajęć w ramach Świetlicy Środowiskowej w kwietniu 2022 r., potwierdzający [REDAKTED] godziny zajęć muzycznych,
- lista obecności osób na zajęciach muzyczno-tanecznych (i korzystających z posiłku) w ramach projektu z dnia: 01.04, 6.04, 08.04., 13.04, 20.04, 22.04, 27.04, 29.04,

– poz. 32:

- faktura marża nr 6/4/2022/MR wystawiona w dniu 06.04.2022 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED], na usługę turystyczną – organizacja wyjazdu zgodnie z umową 2P/2021 z dnia 10.12.2021 r., na kwotę 1.000,00 zł (wydatek kwalifikowalny 1.000,00 zł),
- wyciąg bankowy nr 6 z dnia 20.04.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie 1.000,00 zł,
- umowa nr 2P/2021 zawarta w dniu 10.12.2021 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTED] [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED], na zorganizowanie usług turystycznych (wyjazd do kina i wyjazd na mecz) za kwotę 4.960,00 zł,
- protokół odbioru usługi polegającej na zorganizowaniu wyjazdu na mecz do Kielc w dniu 06.04.2022 r. dla uczestników projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” i ich opiekunów sporządzony w dniu 06.04.2022 r. (do faktury nr 6/4/2022/MR),
- lista obecności na wyjeździe na mecz do Kielc w dniu 6.04.2022 r. w ramach projektu „Świetlica (...)” podpisana przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej,

– poz. 46:

- lista płac Świetlica Śr. godz. UZ 05/2022 (2022/05/zad3/uz) – UC, zatwierdzona w dniu 30.05.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie [REDAKTOWANE] wypłacone za 05/2022 w kwocie [REDAKTOWANE] zł brutto, ROR [REDAKTOWANE] zł – umowa zlecenie (wydatek kwalifikowalny [REDAKTOWANE] zł),
- wyciąg bankowy nr 10 z dnia 31.05.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł na rzecz [REDAKTOWANE], uiszczenie PIT-4 za 05/2022 w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
- umowa nr 1P/2022 zawarta w dniu 05.05.2022 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] 5, [REDAKTOWANE], na przeprowadzenie [REDAKTOWANE] godzin zajęć sportowych w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDAKTOWANE] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
- protokół odbioru wykonania zlecenia w okresie 01.05.2022 r. do 31.05.2022 r. z dnia 30.05.2022 r.
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.05.2022 r. do 31.05.2022 r., z której wynika, że [REDAKTOWANE] – prowadzący zajęcia sportowe – pracował [REDAKTOWANE] godzin,
- plan zajęć w ramach Świetlicy Środowiskowej w maju 2022 r., potwierdzając [REDAKTOWANE] godzin sportowych,
- listy obecności osób na zajęciach sportowych (i korzystających z posiłku) w ramach projektu z dnia 16.05, 23.05, 30.05,

– poz. 47:

- lista płac Świetlica Śr. godz. UZ 05/2022 (2022/05/zad3/uz) – UC, zatwierdzona w dniu 30.05.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie [REDAKTOWANE] wypłacone za 05/2022 w kwocie [REDAKTOWANE] zł brutto, ROR [REDAKTOWANE] zł – umowa zlecenie (wydatek kwalifikowalny [REDAKTOWANE] zł),
- wyciąg bankowy nr 10 z dnia 31.05.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł na rzecz [REDAKTOWANE], uiszczenie PIT-4 za 05/2022 w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
- umowa nr 10P/2020 zawarta w dniu 16.03.2020 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na przeprowadzenie [REDAKTOWANE] godzin zajęć z języka angielskiego w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDAKTOWANE] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
- protokół odbioru wykonania zlecenia w okresie 01.05.2022 r. do 31.05.2022 r. z dnia 19.05.2022 r.
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.05.2022 r. do 31.05.2022 r., z której wynika, że [REDAKTOWANE] – nauczyciel języka angielskiego – pracował [REDAKTOWANE] godzin,
- plan zajęć w ramach Świetlicy Środowiskowej w maju 2022 r., potwierdzający [REDAKTOWANE] godzin zajęć j. angielskiego,
- listy obecności osób na zajęciach (i korzystających z posiłku) w ramach projektu z dnia 05.05, 12.05 i 19.05,

– poz. 48:

- lista płac Świetlica Śr. godz. UZ 05/2022 (2022/05/zad3/uz) – UC, zatwierdzona w dniu 30.05.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie [REDACTED] wypłacone za 05/2022 w kwocie [REDACTED] zł brutto, ROR [REDACTED] zł – umowa zlecenie (wydatek kwalifikowalny [REDACTED] zł),
- wyciąg bankowy nr 10 z dnia 31.05.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDACTED] zł na rzecz [REDACTED], uiszczenie PIT-4 za 05/2022 w kwocie [REDACTED] zł,
- protokół odbioru wykonania zlecenia w okresie 01.05.2022 r. do 31.05.2022 r. z dnia 26.05.2022 r.
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.05.2022 r. do 31.05.2022 r., z której wynika, że [REDACTED] – prowadzący zajęcia sportowe – pracował [REDACTED] godzin,
- plan zajęć w ramach Świetlicy Środowiskowej w maju 2022 r., potwierdzający [REDACTED] godzin zajęć muzycznych,
- listy obecności osób na zajęciach sportowych (i korzystających z posiłku) w ramach projektu z dnia 12.05 i 19.05,

d) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-012:

– poz. 3:

- lista płac Świetlica Śr. obsł 09/2022 (2022/09/dod) – UP nienauczyciele, zatwierdzona w dniu 29.09.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie [REDACTED] (wypłacone za 09/2022 w kwocie [REDACTED] zł brutto, składki pracodawcy [REDACTED] zł, FP [REDACTED] zł, ROR [REDACTED] zł (wydatek kwalifikowalny [REDACTED] zł),
- wyciąg bankowy nr 17 z dnia 30.09.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDACTED] zł na rzecz [REDACTED], uiszczenie PIT-4 za 09/2022 w kwocie [REDACTED] zł oraz składkę ZUS za 09/2022 w kwocie [REDACTED] zł,
- decyzja o przyznaniu dodatku zadaniowego Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej z dnia 01.09.2021 r. dla [REDACTED] w okresie od dnia 01.09.2021 r. do dnia 30.06.2023 r. miesięcznie w wysokości [REDACTED] zł brutto wraz z pochodnymi, po przepracowaniu [REDACTED] godzin w miesiącu,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.09.2022 r. do 30.09.2022 r., z której wynika, że [REDACTED] – osoba sprzątająca pomieszczenia świetlicy – pracowała [REDACTED] godzin,
- umowa o pracę zawarta w dniu 31.08.2007 r. pomiędzy Dyrektorem Zespołu Placówek Oświatowych w [REDACTED] a [REDACTED]; rodzaj umówionej pracy [REDACTED] w pełnym wymiarze czasu pracy,

– poz. 4:

- lista płac Świetlica Śr. godz. zad.2 za 09/2022 (2022/09/zad2) – UP nauczyciele, zatwierdzona w dniu 29.09.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie nauczyciela [REDACTED] wypłacone za 09/2022 w kwocie [REDACTED] zł brutto, składki pracodawcy [REDACTED] zł, ROR [REDACTED] zł (wydatek kwalifikowalny [REDACTED] zł),
- wyciąg bankowy nr 17 z dnia 30.09.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDACTED] zł na rzecz [REDACTED], uiszczenie PIT-4 za 09/2022 w kwocie [REDACTED] zł oraz składkę ZUS za 09/2022 w kwocie [REDACTED] zł,

- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.09.2022 r. do 30.09.2022 r., z której wynika, że [REDACTED] – prowadząca zajęcia opiekuńczo-wychowawcze – pracowała [REDACTED] godzin,
 - poz. 10:
- zestawienie Nr 2022/02/W/ŚŚ wkład własny niepieniężny- Wolontariat z dnia 30.09.2022 r.; z dokumentu wynika, że zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie przedmiotowego projektu w okresie rozliczeniowym od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. wniesiono wkład własny niepieniężny w łącznej kwocie 5880,00 zł,
- zestawienie Nr 2022/02/W/ŚŚ/KOR wkład własny niepieniężny- Wolontariat korekta z dnia 26.10.2022 r. zawierające metodologię wyliczenia; z dokumentu wynika, że zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie przedmiotowego projektu w okresie rozliczeniowym od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. wniesiono wkład własny niepieniężny w łącznej kwocie 5.088,00 zł, tj.
 - ✓ wynagrodzenie wolontariusza I – osoba do pomocy przy wydawaniu posiłków, porządkowaniu sal – za wrzesień [REDACTED] zł ([REDACTED] godzin),
 - ✓ wynagrodzenie wolontariusza II – osoba do pomocy przy prowadzeniu zajęć opiekuńczo-wychowawczych – za lipiec [REDACTED] zł ([REDACTED] godzin), za wrzesień [REDACTED] zł ([REDACTED] godzin),
- umowa o wolontariat zawarta w dniu [REDACTED] r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDACTED], zam. [REDACTED], [REDACTED] [REDACTED] w zakresie pomocy przy wypełnianiu obowiązków świetlicowych i szkolnych, umowa zawarta na okres 01.04.2022 r. – 30.06.2023 r., wolontariat obejmuje [REDACTED] godzin pracy Wolontariusza; świadczenie ma charakter dobrowolny i nieodpłatny,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.07.2022 r. do 31.07.2022 r., z której wynika, że [REDACTED] [REDACTED] – wolontariusz – pomoc w prowadzeniu zajęć opiekuńczo-wychowawczych w świetlicy (wycieczka 3-dniowa) – pracowała [REDACTED] godzin,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.09.2022 r. do 30.09.2022 r., z której wynika, że [REDACTED] [REDACTED] – wolontariusz – pomoc w prowadzeniu zajęć opiekuńczo-wychowawczych w świetlicy – pracowała [REDACTED] godzin,
- umowa o wolontariat zawarta w dniu 01.04.2022 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDACTED] [REDACTED] zam. [REDACTED], [REDACTED] [REDACTED] w zakresie pomocy przy wydawaniu posiłków w ramach projektu oraz porządkowania Sali po spożyciu posiłków, umowa zawarta na okres 01.04.2022 r. – 30.06.2023 r., wolontariat obejmuje [REDACTED] godzin pracy Wolontariusza; świadczenie ma charakter dobrowolny i nieodpłatny,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.09.2022 r. do 30.09.2022 r., z której wynika, że [REDACTED] [REDACTED] – wolontariusz – pomoc przy czynnościach porządkowych świetlicy – pracowała [REDACTED] godzin,
 - poz. 19:

- faktura nr 127/2022 wystawiona w dniu 07.07.2022 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na organizację wycieczki do Trójmiasta w ramach projektu (...), w dniach 04.-06.07.2022 r., na kwotę [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny [REDAKTOWANE] zł),
 - wyciąg bankowy nr 14 z dnia 19.07.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
 - umowa nr 3P/2022 zawarta w dniu 08.06.2022 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a Wykonaw [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na zorganizowanie wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu, za kwotę [REDAKTOWANE] zł,
 - protokół odbioru usługi polegającej na zorganizowaniu wyjazdu edukacyjnego do Trójmiasta w dniach 4-6.07.2022 r. dla uczestników przedmiotowego projektu (do faktury 127/2022) sporządzony w dniu 06.07.2022 r.,
 - lista obecności na wycieczce do Trójmiasta w dniach 4-6.07.2022 r. w ramach projektu „Świetlica (...)” podpisana przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej,
- e) wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-013:
- poz. 1:
 - faktura nr 25/10/2022 wystawiona w dniu 28.10.2022 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na wykonanie usługi gastronomicznej – obiad i podwieczorek, na kwotę 12.682,20 zł brutto, tj. 919 obiad x [REDAKTOWANE] zł oraz 919 poczęstunek x [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny 12.682,20 zł brutto),
 - wyciąg bankowy nr 18 z dnia 02.11.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie 12.682,20 zł,
 - zestawienie zbiorcze nr 8/2022 (październik) wydanych posiłków dla uczestników przedmiotowego projektu, potwierdzające wydanie łącznie w październiku 919 obiadów oraz 919 podwieczorków,
 - poz. 7:
 - lista płac Świetlica Śr.godz.zad.2 za 10/2022 (2022/10/zad2) – UP nauczyciele, zatwierdzona w dniu 01.11.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie nauczyciela [REDAKTOWANE] wypłacone za 10/2022 w kwocie [REDAKTOWANE] zł brutto, składki pracodawcy [REDAKTOWANE] zł, FP [REDAKTOWANE] zł, ROR [REDAKTOWANE] zł (wydatek kwalifikowalny [REDAKTOWANE] zł),
 - wyciąg bankowy nr 18 z dnia 02.11.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDAKTOWANE] zł (włącznie z zadaniem 3 – ROR [REDAKTOWANE] zł) na rzecz [REDAKTOWANE], uiszczenie PIT-4 za 10/2022 w kwocie [REDAKTOWANE] zł oraz składkę ZUS za 10/2022 w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
 - miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.10.2022 r. do 31.10.2022 r., z której wynika, że [REDAKTOWANE] – prowadząca zajęcia opiekuńczo-wychowawcze – pracowała [REDAKTOWANE] godziny,
 - poz. 9:
 - faktura nr 38/11/2022 wystawiona w dniu 30.11.2022 r. przez Wykonawcę [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na wykonanie

- usługi gastronomicznej – obiad i podwieczorek, na kwotę 13.082,40 zł brutto, tj. 948 obiad x [REDACTED] zł oraz 948 poczęstunek x [REDACTED] zł (wydatek kwalifikowalny 13.082,40 zł brutto),
- wyciąg bankowy nr 20 z dnia 30.11.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie 13.082,40 zł,
- zestawienie zbiorcze nr 9/2022 (listopad) wydanych posiłków dla uczestników przedmiotowego projektu, potwierdzające wydanie łącznie w listopadzie 948 obiadów oraz 948 podwieczorków,
- poz. 12:
 - lista płac Świetlica Śr.godz.zad.2 za 11/2022 (2022/11/zad2) – UP nauczyciele, zatwierdzona w dniu 29.11.2022 r., zawierająca m.in. wynagrodzenie nauczyciela [REDACTED] wypłacone za 11/2022 w kwocie [REDACTED] zł brutto, składki pracodawcy [REDACTED] zł, ROR [REDACTED] zł (wydatek kwalifikowalny [REDACTED] zł),
 - wyciąg bankowy nr 20 z dnia 30.11.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie [REDACTED] zł na rzecz [REDACTED], uiszczenie PIT-4 za 11/2022 w kwocie [REDACTED] zł oraz składkę ZUS za 11/2022 w kwocie [REDACTED] zł,
 - porozumienie stron w sprawie przydzielenia dodatkowych zadań i obowiązków związanych z realizacją projektu „Świetlica Środowiskowa (...)” zawarte w dniu 10.02.2020 r. pomiędzy Dyrektorem Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDACTED], na okres realizacji projektu (10.02.2020 r. do 31.12.2022 r.); dodatkowy zakres obowiązków wynika z pełnienia funkcji prowadzącego zajęcia opiekuńczo-wychowawcze; wynagrodzenie z tytułu dodatkowych zadań i obowiązków wynosi [REDACTED] zł brutto) za 1 godzinę dydaktyczną zrealizowanych zajęć,
 - miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.11.2022 r. do 30.11.2022 r., z której wynika, że [REDACTED] [REDACTED] – prowadząca zajęcia opiekuńczo-wychowawcze – pracowała [REDACTED] godzin,
- poz. 26:
 - zestawienie Nr 2022/03/W/ŚŚ wkład własny niepieniężny- Wolontariat z dnia 28.12.2022 r. wraz z metodologią wyliczenia; z dokumentu wynika, że zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie przedmiotowego projektu w okresie rozliczeniowym od 01.10.2022 r. do 30.12.2022 r. wniesiono wkład własny niepieniężny w łącznej kwocie [REDACTED] zł,
 - ✓ wynagrodzenie wolontariusza I – osoba do pomocy przy wydawaniu posiłków, porządkowaniu sal – za październik [REDACTED] zł [REDACTED] godzin), za listopad [REDACTED] zł [REDACTED] zł), za grudzień [REDACTED] zł [REDACTED] zł),
 - ✓ wynagrodzenie wolontariusza II – osoba do pomocy przy prowadzeniu zajęć opiekuńczo-wychowawczych – za październik [REDACTED] zł ([REDACTED] godzin), za listopad [REDACTED] zł ([REDACTED] zł), za grudzień [REDACTED] zł [REDACTED] x [REDACTED] zł),
 - miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.10.2022 r. do 31.10.2022 r., z której wynika, że [REDACTED] [REDACTED] – wolontariusz – pomoc w prowadzeniu zajęć opiekuńczo-wychowawczych w świetlicy – pracował [REDACTED] godzin,
 - miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.11.2022 r. do 30.11.2022 r., z której wynika, że [REDACTED]

- ██████████ – wolontariusz – pomoc w prowadzeniu zajęć opiekuńczo-wychowawczych w świetlicy – pracowała █████ godzin,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.12.2022 r. do 31.12.2022 r., z której wynika, że ██████████ – ██████████ – wolontariusz – pomoc w prowadzeniu zajęć opiekuńczo-wychowawczych w świetlicy – pracowała █████ godzin,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.10.2022 r. do 31.10.2022 r., z której wynika, że ██████████ – wolontariusz – pomoc przy czynnościach porządkowych świetlicy – pracowała █████ godzin,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.11.2022 r. do 31.11.2022 r., z której wynika, że ██████████ – wolontariusz – pomoc przy czynnościach porządkowych świetlicy – pracowała █████ godzin,
- miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.12.2022 r. do 31.12.2022 r., z której wynika, że ██████████ – wolontariusz – pomoc przy czynnościach porządkowych świetlicy – pracowała █████ godzin,
- poz. 62:
 - faktura nr 236 wystawiona w dniu 26.10.2022 r. przez ██████████ ██████████ ██████████ ██████████ ██████████, za usługę prowadzenia konsultacji psychologicznych w ramach projektu „Świetlica środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, na kwotę ██████████ zł (██████████ ██████████ zł),
 - wyciąg bankowy nr 18 z dnia 02.11.2022 r. potwierdzający przelew w kwocie ██████████ zł,
 - umowa nr 8P/2020 zawarta w dniu 02.03..2020 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a ██████████ ██████████ ██████████ ██████████, na przeprowadzenie ██████████ godzin indywidualnego doradztwa psychologiczno-pedagogicznego oraz ██████████ godzin zajęć warsztatowych dla rodziców w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące ██████████ zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
 - protokół odbioru wykonania zlecenia w okresie 01.10.2022 r. do 31.10.2022 r. z dnia 26.10.2022 r.
 - miesięczna karta czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach przedmiotowego projektu za okres od 01.10.2022 r. do 31.10.2022 r., z której wynika, że ██████████ – psycholog – pracował ██████████ godzin,
 - dokument pn. Konsultacje psychologiczne sporządzony w dniu 26.10.2022 r. przez wykonawcę usługi, w których zostali wymienieni rodzice, którzy skorzystali z konsultacji psychologicznych,
- 10) dokument pn. „Tematyka zajęć sportowych w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, prowadzący ██████████,
- 11) dokument pn. „Tematyka zajęć sportowych w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, prowadzący ██████████,

- 12) dokument pn. „Tematyka zajęć z języka angielskiego w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, prowadząca [REDACTED],
- 13) dokument pn. „Tematyka zajęć muzyczno-tanecznych w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, prowadzący [REDACTED],
- 14) dokument pn. „Tematyka zajęć z doradcą edukacyjno-zawodowym w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, prowadząca [REDACTED],
- 15) akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela, nr SP -120/1/00 z dnia 04.10.2000 r. podpisany przez Wójta Gminy Złota; [REDACTED] – stopień nauczyciela [REDACTED], kwalifikacje: [REDACTED],
- 16) akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela, nr [REDACTED] z dnia [REDACTED] r. – [REDACTED] – stopień [REDACTED], kwalifikacje: [REDACTED],
- 17) akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela, nr [REDACTED] z dnia 04.10.2000 r. podpisany przez Wójta Gminy [REDACTED]; [REDACTED] – stopień [REDACTED], kwalifikacje: [REDACTED],
- 18) akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela, nr [REDACTED] 5 z dnia [REDACTED] r. - [REDACTED] – stopień [REDACTED], kwalifikacje: wyższe [REDACTED],
- 19) akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela, nr [REDACTED] 0 z dnia [REDACTED] r. podpisany przez Wójta Gminy [REDACTED]; [REDACTED] – stopień [REDACTED], kwalifikacje: [REDACTED],
- 20) akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela, nr [REDACTED] z dnia [REDACTED]. – [REDACTED] – stopień [REDACTED], kwalifikacje: [REDACTED],
- 21) akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela, nr [REDACTED] z dnia [REDACTED] podpisany przez Wójta Gminy Złota; [REDACTED] – stopień [REDACTED], kwalifikacje: [REDACTED],
- 22) akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela, nr [REDACTED] z dnia [REDACTED] r. – [REDACTED] – stopień [REDACTED], kwalifikacje: [REDACTED] | [REDACTED] | [REDACTED],
- 23) dziennik zajęć opiekuńczo- wychowawczych w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”,
- 24) Regulamin wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminę Złota, stanowiący załącznik do uchwały Nr XXXVI/211/2014 Rady Gminy Złota z dnia 25.09.2014 r.,
- 25) Regulamin wynagradzania pracowników samorządowych niebędących nauczycielami zatrudnionych w Zespole Placówek Oświatowych w Złotej, stanowiący załącznik Nr 1 do Zarządzenia nr 2/2010 Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej z dnia 17.08.2010 r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Zespole Placówek Oświatowych w Złotej na podstawie umowy o pracę,
- 26) Zarządzenie nr 4/2017 Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej z dnia 31.10.2017 r. w sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników niebędących

- nauczycielami zatrudnionych w Zespole Placówek Oświatowych w Złotej na podstawie umowy o pracę,
- 27) oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług z dnia 20.07.2020 r.,
- 28) Regulamin organizacyjny placówki wsparcia dziennego prowadzonej przez Gminę Złota w formie świetlicy środowiskowej dla dzieci i młodzieży podpisany przez Koordynatora Projektu,
- 29) ogłoszenie o rekrutacji do projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” 60 uczniów z terenu Gminy Złota, opublikowane na stronie internetowej Gminy Złota oraz Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej,
- 30) potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia o rekrutacji na stronie internetowej Gminy Złota oraz Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej,
- 31) sprawozdanie z rekrutacji uczestników do projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” z dnia 23.01.2020 r. z załącznikami:
- a) rejestrem zgłoszonych uczestników do projektu,
 - b) listą uczniów przyjętych o projektu (20.01.2020 r.),
- 32) regulamin rekrutacji do projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” wraz z załącznikami:
- nr 1 – formularzem rekrutacji dziecka do Świetlicy Środowiskowej,
 - nr 2 – ankieta uczestnictwa w Projekcie (osoba dorosła),
 - nr 3 – oświadczenie Uczestnika projektu w zakresie przetwarzania danych osobowych,
 - nr 4 – deklaracja uczestnictwa w Projekcie (osoba dorosła),
 - nr 5 - deklaracja uczestnictwa w Projekcie (dziecko),
- 33) dokumenty potwierdzające kwalifikowalność nw. uczestników projektu - w celu weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu badaniem objęto dokumentację 30 wybranych losowo uczestników biorących udział w projekcie:

Lp.	Lp. z populacji	Imię	Nazwisko
1	1		
2	3		
3	12		
4	15		
5	19		
6	22		
7	25		
8	27		
9	30		
10	32		
11	35		
12	38		
13	44		
14	45		
15	47		

16	48	[REDACTED]
17	49	[REDACTED]
18	60	[REDACTED]
19	67	[REDACTED]
20	71	[REDACTED]
21	72	[REDACTED]
22	83	[REDACTED]
23	84	[REDACTED]
24	85	[REDACTED]
25	87	[REDACTED]
26	88	[REDACTED]
27	92	[REDACTED]
28	93	[REDACTED]
29	95	[REDACTED]
30	96	[REDACTED]

- a) formularze rekrutacji dziecka do świetlicy środowiskowej w Złotej,
- b) zgody na udział dziecka w zajęciach dydaktyczno-wychowawczych w Świetlicy Środowiskowej podpisana przez rodzica/ opiekuna,
- c) deklaracje uczestnictwa w projekcie podpisane przez rodzica/ opiekuna, zawierające oświadczenie o nieuczestniczeniu w innym projekcie nie korzystaniu z innych form wsparcia proponowanych w Projekcie,
- d) oświadczenia uczestnika projektu w zakresie przetwarzania danych osobowych,
- e) ankieta uczestnictwa w Projekcie (osoba dorosła),
- f) deklaracja uczestnictwa w Projekcie (osoba dorosła), zawierające oświadczenie o nieuczestniczeniu w innym projekcie nie korzystaniu z innych form wsparcia proponowanych w Projekcie,
- g) indywidualne plany wsparcia uczestników podpisane przez Koordynatora Projektu.

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

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w „Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”, Regulaminie konkursu oraz wniosku o dofinansowanie,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej,
- zostały ujęte w badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0093/19 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

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
1.	Świadczenie usługi cateringowej dla beneficjentów projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, nr sprawy GPI-III/2710/3/2020	██████████ zł netto, tj. ██████████ euro, według kursu 4,2693 zł/1	Art. 138o ustawy Pzp	Poniżej progów UE	umowa nr 6P/2020 z dnia 17.02.2020 r. ██████████ zł brutto – obiad dla jednej osoby ██████████ zł – deser (...) dla jednej osoby; zamówienie za cały przedmiot zamówienia nie może przekroczyć ██████████ zł	RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 ██████████ zł, RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 ██████████ zł, RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 ██████████ zł, RPSW.09.02.01-26-0093/19-013 ██████████ zł.
2.	Organizacja wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” (2021), nr postępowania 2021-31279-80417	██████████ zł brutto	Pkt 6.5.2 wytycznych (...) Zasada konkurencyjności	Poniżej progów UE	umowa nr 2P/2021 z dnia 10.12.2021 r. – ██████████ zł	RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 ██████████ zł,
3.	Organizacja wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” (2022), nr postępowania 2022-31279-109663	██████████ zł brutto	Pkt 6.5.2 wytycznych (...) Zasada konkurencyjności	Poniżej progów UE	umowa nr 3P/2022 z dnia 08.06.2022 r. – ██████████ zł	RPSW.09.02.01-26-0093/19-012 ██████████ zł
4.	Zatrudnienie specjalistów do przeprowadzenia zajęć w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, nr postępowania 1235325	██████████ zł brutto	Pkt 6.5.2 wytycznych (...) Zasada konkurencyjności	Poniżej progów UE	Zadanie 1 - umowa nr 12P/2020 z dnia 16.03.2020 r. ██████████ godzin x ██████████ zł za godzinę zajęć Zadanie 4 - umowa nr 10P/2020 z dnia 16.03.2020 r. - ██████████ x ██████████ zł za godzinę zajęć	RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 ██████████ zł, RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 ██████████ zł,
5.	Zakup i dostawa materiałów plastycznych i pomocy	██████████ zł brutto	Pkt 6.5.1 wytycznych (...)	Poniżej progów UE	faktura nr 24470/1/21 z dnia 09.12.2021 r. –	RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 ██████████ zł,

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0093/19 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

	zużywalnych na świetlicę		Rozeznanie rynku		████████ zł za godzinę zajęć	
6.	Zatrudnienie nauczyciela/ instruktora zajęć muzyczno-tanecznych w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”	████████ zł brutto	Pkt 6.5.1 wytycznych (...) Rozeznanie rynku	Poniżej progów UE	umowa nr 11P/2020 z dnia 27.10.2020 r. - ██████ godzin x ██████ zł za godzinę zajęć	RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 ██████ zł, RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 ██████ zł,
7.	Przeprowadzenie indywidualnego poradnictwa z doradztwa edukacyjno-zawodowego w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”	████████ zł brutto	Pkt 6.5.1 wytycznych (...) Rozeznanie rynku	Poniżej progów UE	umowa nr 9P/2020 z dnia 02.03.2020 r. - ██████ godzin x ██████ zł za godzinę zajęć	RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 ██████ zł
8.	Przeprowadzenie indywidualnego poradnictwa psychologicznego oraz warsztatów dla rodziców/ opiekunów w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”	████████ zł brutto	Pkt 6.5.1 wytycznych (...) Rozeznanie rynku	Poniżej progów UE	umowa nr 8P/2020 z dnia 02.03.2020 r. - ██████ godzin doradztwa psychologiczno-pedagogicznego oraz ██████ godzin zajęć warsztatowych x ██████ zł za godzinę zajęć	RPSW.09.02.01-26-0093/████████ ██████ zł
9.	Zatrudnienie nauczyciela/ instruktora ██████████	████████ zł brutto	Pkt 6.5.1 wytycznych (...) Rozeznanie rynku	Poniżej progów UE	umowa nr 1P/2022 z dnia ██████████ r. - ██████ godzin x ██████ zł za godzinę zajęć	RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 ██████ zł

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wnioski o płatność wymienione w pkt A)1.1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 4) plan wydatkowania środków finansowych przewidzianych na realizację projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, zaakceptowany z up. Wójta Gminy Złota przez Dyrektora ZPO w Złotej,
- 5) zarządzenie nr 6/2015 Wójta Gminy Złota z dnia 30.01.2015 r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Gminie Złota oraz regulaminu pracy Komisji Przetargowej,
- 6) zarządzenie nr 40/2021 Wójta Gminy Złota z dnia 19.05.2021 r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Gminie Złota oraz regulaminu pracy Komisji Przetargowej,

7) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Świadczenie usługi cateringowej dla beneficjentów projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”:

a) notatka z ustalenia wartości szacunkowej z dnia 08.01.2020 r., z której wynika, że przedmiotem zamówienia jest udzielenie zamówienia publicznego na przeprowadzenie usługi cateringowej dla 60 osób w wieku 6 – 16 lat, tj. 12 000 sztuk zestawu obiadowego oraz 18 000 sztuk deseru/poczęstunku/podwieczorku; o szacunkowy całkowity koszt ww. usług zapytano:

• [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],

[REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],

• [REDAKTOWANE] „[REDAKTOWANE]”, [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE];

po rozmowach telefonicznych ustalono, że szacunkowa wartość przedmiotu zamówienia wynosi w [REDAKTOWANE] ok. [REDAKTOWANE] zł netto, w [REDAKTOWANE] „[REDAKTOWANE]” około [REDAKTOWANE] zł netto; a [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] zł netto. Zamawiający postanowił przyjąć wartość szacunkową w kwocie [REDAKTOWANE] zł netto, co stanowi zabezpieczone środki w budżecie projektu,

b) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia dotycząca zamówienia pn. „Świadczenie usługi cateringowej dla beneficjentów projektu (...), opublikowana w dniu 28.01.2020 r. w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Złota wraz z załącznikami:

- nr 1: Wzór umowy,
- nr 2: Formularz oferty,
- nr 3: Oświadczenie wykonawcy o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu,
- nr 4: Oświadczenie wykonawcy o wykluczeniu,
- nr 5: Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia,
- nr 6: Wykaz usług.

c) ogłoszenie o zamówieniu „Świadczenie usługi cateringowej dla beneficjentów projektu (...), opublikowana w dniu 28.01.2020 r. w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Złota,

d) oferta złożona przez wykonawcę [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na kwotę [REDAKTOWANE] zł brutto, w dniu 05.02.2020 r., godz. 09:06,

e) oferta wykonawcy [REDAKTOWANE] „[REDAKTOWANE]”, ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], złożona w dniu 05.02.2020 r. godz. 10:35 – oferta złożona po terminie,

f) pismo Zamawiającego z dnia 06.02.2020 r. wezwanie do złożenia dokumentów na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy Pzp, do dnia 12.02.2020 r.,

g) dokumenty przedłożone przez Wykonawcę w odpowiedzi na ww. pismo,

h) informacja o wynikach opublikowana w dniu 14.02.2020 r. w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Złota,

i) protokół z dnia 17.02.2020 r. podpisany z up. Wójta Gminy Złota przez Dyrektora ZPO w Złotej,

j) oświadczenia o bezstronności złożone w dniu 05.02.2020 r. przez osoby biorące udział w postępowaniu: [REDAKTOWANE] oraz [REDAKTOWANE],

k) umowa nr 6P/2020 zawarta w dniu [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] o [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na świadczenie usługi polegającej na przygotowaniu, dostarczeniu i wydaniu posiłków, za kwotę [REDAKTOWANE] zł brutto –

- obiad dla jednej osoby oraz [REDAKTOWANE] zł – deser/ podwieczorek/ poczęstunek dla jednej osoby; zamówienie za cały przedmiot zamówienia nie może przekroczyć [REDAKTOWANE] zł, termin realizacji zamówienia: 17.02.2020 r. do dnia 31.12.2022 r.,
- l) aneks nr 1 do umowy nr 6P/2020 zawarty w dniu 16.12.2022 r. wydłużający termin realizacji zamówienia do dnia 30.06.2023 r.,
- m) notatka służbowa sporządzona w dniu 16.12.2022 r. zawierająca uzasadnienie zawarcia aneksu do umowy,
- 8) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. Organizacja wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” (2021), nr postępowania: 2021-31279-80417:
- a) ogłoszenie o udzielenie zamówienia pn. Organizacja wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, opublikowane w Bazie konkurencyjności w dniu 23.11.2021 r., pod numerem 2021-31279-80417; przedmiot zamówienia obejmuje: zadanie 1 – wyjazd edukacyjny do kina, zadanie 2 – wyjazd na mecz rodzinny – dziecko + rodzic/ opiekun prawny, wraz z załącznikami:
- oświadczenie o braku powiązań kapitałowych,
 - wzór umowy,
 - zapytanie ofertowe
 - formularz ofertowy,
- b) pytanie do treści ogłoszenia wraz z odpowiedzią opublikowane w Bazie konkurencyjności,
- c) oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu:
- w dniu 01.12.2021 r. godz. 9:30 przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
 - w dniu 01.12.2021 r. godz. 8:35 przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], 46, [REDAKTOWANE], na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
 - w dniu 01.12.2021 r. godz. 9:30 złożona przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
 - w dniu 29.11.2021 r. godz. 12:51 przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
 - w dniu 30.11.2021 r. godz. 10:20 przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
- d) informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 03.12.2021 r.,
- e) rozstrzygnięcie postępowania opublikowane w Bazie konkurencyjności,
- f) protokół z dnia 10.12.2021 r. podpisany z up. Wójta Gminy Złota przez Dyrektora ZPO w Złotej,
- g) umowa nr 2P/2021 zawarta w dniu 10.12.2021 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], na zorganizowanie usług turystycznych za kwotę [REDAKTOWANE] zł (wyjazd na mecz w terminie ustalonym przez Zamawiającego),
- h) aneks nr 1 zawarty w dniu 15.12.2021 r., którym zmieniono termin wyjazdu na mecz do Kielc – zapewnienie transportu autobusem; termin wycieczki zostanie ustalony przez Zamawiającego, z zastrzeżeniem, że wycieczka nie odbędzie się wcześniej niż po zniesieniu lub/i ograniczeniu obostrzeń pandemicznych (w szczególności o których mowa w ust. 2

- Preambuły), co umożliwi zgodne z prawem i zasadami bezpieczeństwa epidemicznego uczestnictwo w autokarowej wycieczce na mecz,
- i) protokół odbioru usługi polegającej na zorganizowaniu wyjazdu edukacyjnego do kina Helios w Kielcach w dniu 14.12.2021 r. dla uczestników projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”,
 - j) protokół odbioru usługi polegającej na zorganizowaniu wyjazdu na mecz do Kielc w dniu 06.04.2022 r. dla uczestników projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” i ich opiekunów sporządzony w dniu 06.04.2022 r. (do faktury nr 6/4/2022/MR),
 - k) faktura marża nr 6/4/2022/MR wystawiona w dniu 06.04.2022 r. przez [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na usługę turystyczną – organizacja wyjazdu zgodnie z umową 2P/2021 z dnia 10.12.2021 r., na kwotę 1.000,00 zł,
 - l) faktura marża nr 4/12/2021/MR wystawiona w dniu 14.12.2021 r. przez [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na usługę turystyczną – organizacja wyjazdu zgodnie z umową 2P/2021 z dnia 10.12.2021 r., na kwotę 3.960,00 zł,
- 9) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. Organizacja wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” (2022), nr postępowania: 2022-31279-109663:
- a) ogłoszenie o udzielenie zamówienia pn. Organizacja wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, opublikowane w Bazie konkurencyjności w dniu 19.05.2022 r., pod numerem 2022-31279-109663; przedmiot zamówienia obejmuje: zadanie 1 – wyjazd edukacyjny do kina, zadanie 2 – wyjazd do Trójmiasta, zadanie 3 – wyjazd na mecz rodzinny, wraz z załącznikami:
 - zapytanie ofertowe,
 - formularz ofertowy,
 - oświadczenie o braku powiązań kapitałowych,
 - wzór umowy,
 - b) oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu:
 - oferta złożona w dniu 26.05.2022 r. godz. 14:33 przez [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na kwotę [REDAKTED] zł,
 - oferta złożona w dniu [REDAKTED] r. godz. 08:05 przez [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na kwotę [REDAKTED] zł,
 - oferta złożona w dniu [REDAKTED] r. godz. 08:26 przez [REDAKTED], [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na kwotę [REDAKTED] zł,
 - c) informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.05.2022 r.,
 - d) rozstrzygnięcie postępowania opublikowane w Bazie konkurencyjności,
 - e) protokół z dnia 30.05.2022 r. podpisany z up. Wójta Gminy Złota przez Dyrektora ZPO w Złotej,
 - f) umowa nr 3P/2022 zawarta w dniu 08.06.2022 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a Wykonawcą [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na zorganizowanie wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu, za kwotę [REDAKTED] zł,

- g) protokół odbioru usługi polegającej na zorganizowaniu wyjazdu edukacyjnego do Trójmiasta w dniach 4-6.07.2022 r. dla uczestników przedmiotowego projektu (do faktury 127/2022) sporządzony w dniu 06.07.2022 r.,
- h) faktura nr 127/2022 wystawiona w dniu 07.07.2022 r. przez [REDAKTOWANE], na organizację wycieczki do Trójmiasta w ramach projektu (...), w dniach 04.-06.07.2022 r., na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
- i) faktura nr 119/2022 wystawiona w dniu 22.06.2022 r. przez [REDAKTOWANE], na organizację wycieczki do kina, na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
- j) faktura nr 211/2022 wystawiona w dniu 31.10.2022 r. przez [REDAKTOWANE], na organizację wyjazdu na mecz, na kwotę [REDAKTOWANE] zł,
- 10) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. **Zatrudnienie specjalistów do przeprowadzenia zajęć w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, nr postępowania: 1235325:**
- a) ogłoszenie o udzielenie zamówienia pn. **Zatrudnienie specjalistów do przeprowadzenia zajęć w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”**, opublikowane w Bazie konkurencyjności w dniu 26.02.2020 r., pod numerem 1235325; Przedmiot zamówienia został podzielony na 4 zadania:
- zadanie 1: zatrudnienie nauczyciela/ instruktora zajęć sportowych; prowadzenie zajęć sportowych z gier zespołowych dla grupy dzieci z klas I-III- 4 godz./tydzień, łącznie [REDAKTOWANE] godzin,
 - zadanie 2: zatrudnienie nauczyciela/instruktora zajęć sportowych; prowadzenie zajęć sportowych z gier zespołowych dla grupy dzieci z klas IV-VIII- 4 godz./tydzień, łącznie [REDAKTOWANE] godzin;
 - zadanie 3: zatrudnienie nauczyciela/instruktora zajęć muzyczno-tanecznych; prowadzenie zajęć wokalnie-muzycznych z wykorzystaniem instrumentów np. gitara, flet lub akordeon, nauka tańca ludowego oraz tworzenie nowoczesnych układów tanecznych; realizacja zadań odbywać się będzie w wymiarze: 2 godz. zajęć na tydzień x 2 grupy, łącznie [REDAKTOWANE] godzin,
 - zadanie 4: zatrudnienie nauczyciela/lektora zajęć z języka angielskiego; prowadzenie zajęć z języka angielskiego; wyrównywanie braków w wiadomościach i umiejętnościach, wzbogacanie słownictwa, zwiększanie motywacji do nauki, wzmacnianie sprawności porozumiewania się w językach obcych; realizacja zadań odbywać się będzie w wymiarze: 2 godz. zajęć na tydzień x 2 grupy, łącznie [REDAKTOWANE] godzin,
- b) załączniki do ogłoszenia:
- zaproszenie do złożenia oferty,
 - oświadczenie zleceniobiorcy,
 - oferta cenowa,
 - oświadczenie o spełnieniu warunków i braku podstaw wykluczenia,
 - oświadczenie o braku powiązań,
 - projekt umowy,
- c) oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu na zadania objęte badaniem w ramach niniejszego audytu:

- zadanie nr 1:
 - [REDACTED] oferta złożona w dniu 05.03.2020 godz. 7:57, na kwotę [REDACTED] zł,
 - [REDACTED] ul. [REDACTED], [REDACTED], złożona w dniu 04.03.2020 r., godz. 12:11, na kwotę [REDACTED] zł,
- zadanie nr 4:
 - [REDACTED], oferta złożona w dniu 02.03.2020 godz. 13:52, na kwotę [REDACTED] zł/h x [REDACTED] h = [REDACTED] zł,
 - [REDACTED] ul. [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], złożona w dniu 04.03.2020 r., godz. 12:11, na kwotę [REDACTED] zł,
 - [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], złożona w dniu 27.02.2020 r. godz. 11:03, na kwotę [REDACTED] zł,
- d) dokumenty potwierdzające wymagania zawarte w zapytaniu ofertowym:
 - [REDACTED]: [REDACTED]. w zakresie [REDACTED], zaświadczenie z dnia 24.03.2018 r. ukończenia z wynikiem pozytywnym [REDACTED], oświadczenie z dnia 10.01.2020 r. sporządzone przez Miejsko Gminne Towarzystwo Sportowe w Działoszycach potwierdzające pracę z dziećmi w wieku szkolnym od dnia 01.08.2018 r.,
 - [REDACTED]: [REDACTED] [REDACTED] r., [REDACTED] w zakresie [REDACTED], zaświadczenie wydane przez Urząd Miasta i Gminy Wiślica w dniu 20.02.2020 r. potwierdzające pracę z dziećmi w wieku szkolnym,
- e) informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 12.03.2020 r.,
- f) rozstrzygnięcie postępowania opublikowane w Bazie konkurencyjności,
- g) protokół z dnia z 16.03.2020 r. podpisany z up. Wójta Gminy Złota przez Dyrektora ZPO w Złotej,
- h) umowa nr 12P/2020 zawarta w dniu 16.03.2020 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej i [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], na przeprowadzenie [REDACTED] godzin zajęć sportowych w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDACTED] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
- i) aneks nr 1 do umowy 12P/2020 zawarty w dniu 16.12.2022 r., którym wydłużono okres realizacji usługi do dnia 30.06.2023 r.,
- j) notatka służbowa z dnia 16.12.2022 r. dotycząca konieczności wydłużenia terminu realizacji umowy,
- k) umowa nr 10P/2020 zawarta w dniu 16.03.2020 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], na przeprowadzenie [REDACTED] godzin zajęć z języka angielskiego w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDACTED] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
- l) aneks nr 1 do umowy 10P/2020 zawarty w dniu 16.12.2022 r., którym wydłużono okres realizacji usługi do dnia 30.06.2023 r.,

m) notatka służbowa z dnia 16.12.2022 r. dotycząca konieczności wydłużenia terminu realizacji umowy,

11) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Zakup i dostawa materiałów plastycznych i pomocy użytkowych na świetlicę”:

a) zapytanie ofertowe z dnia 30.11.2021 r. opublikowane na stronie Gminy Złota w dniu 30.11.2021 r., na zakup i dostawę materiałów plastycznych i pomocy użytkowych na świetlicę, tj.:

- część 1 – zakup i dostawa przyborów szkolnych wchodzących w skład zestawu pomocy dydaktycznych dla uczniów,
- część 2 – zakup i dostawa pomocy użytkowych na świetlicę,
- część 3 – zakup i dostawa materiałów do zajęć plastycznych,

wraz z załącznikami:

- nr 1 – wykaz przyborów szkolnych wchodzących w skład zestawu pomocy dydaktycznych dla uczniów,
- nr 2 – wykaz pomocy użytkowych – komplet na świetlicę,
- nr 3 – wykaz materiałów do zajęć plastycznych,
- nr 4 – formularz ofertowy,

b) oferty złożone w postępowaniu:

- w dniu 08.12.2021 r. przez [redacted], ul. [redacted], [redacted], [redacted], na kwotę: część 1 – [redacted] zł, część 2 – [redacted] zł, część III – [redacted] zł, łączna wartość [redacted] zł,
- w dniu 06.12.2021 r. przez [redacted], ul. [redacted], [redacted], [redacted], na kwotę: część 1 – [redacted] zł, część 2 – [redacted] zł, część III [redacted] zł, łączna wartość [redacted] zł,
- w dniu 07.12.2021 r. przez [redacted], ul. [redacted], [redacted], [redacted], na kwotę: część 1 – [redacted] zł, część 2 – [redacted] zł, część III – [redacted] zł, łączna wartość [redacted] zł,

c) informacja o wyborze oferty opublikowana w dniu 09.12.2021 r. na stronie internetowej Zamawiającego,

d) faktura nr 24470/1/21 wystawiona w dniu 09.12.2021 r. przez [redacted], ul. [redacted], [redacted], [redacted], na zakup pomocy użytkowych (kredki, farby, bloki, zeszyty, materiały papiernicze, plastelina, bibuła, itp.), na kwotę [redacted] zł brutto (wydatek kwalifikowalny [redacted] zł),

12) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Zatrudnienie nauczyciela/ instruktora zajęć muzyczno-tanecznych w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”:

a) zapytanie ofertowe z dnia 28.09.2020 r. opublikowane na stronie Gminy Złota w dniu 28.09.2020 r., zatrudnienie nauczyciela/ instruktora zajęć muzyczno-tanecznych w ramach projektu, wraz załącznikami:

- nr 1 – formularzem ofertowym,
- nr 2 – wzór umowy,

b) oferty złożone w postępowaniu przez:

- [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], w dniu 05.10.2020 r., na kwotę [redacted] zł ([redacted] godzin),

- [REDAKTED], [REDAKTED]
[REDAKTED], ma kwotę [REDAKTED] zł ([REDAKTED] godzin), oferta z dnia 30.09.2020 r.,
- c) informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 05.10.2020 r. opublikowana w dniu 05.10.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego,
 - d) dokumenty potwierdzające kwalifikacje – dyplom z dnia 23.10.2019 r. ukończenia studiów pierwszego stopnia na kierunku artystycznym w zakresie sztuki muzycznej wraz z suplementem do dyplomu,
 - e) umowa nr 11P/2020 zawarta w dniu 27.10.2020 r. pomiędzy Gminą Złota reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na przeprowadzenie [REDAKTED] godzin zajęć muzyczno-tanecznych w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDAKTED] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
- 13) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Przeprowadzenie indywidualnego poradnictwa z doradztwa edukacyjno-zawodowego w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”:
- a) zapytanie ofertowe z dnia 06.02.2020 r. opublikowane na stronie Gminy Złota w dniu 06.02.2020 r., na przeprowadzenie indywidualnego poradnictwa z doradztwa edukacyjno-zawodowego w ramach projektu, wraz załącznikami:
 - nr 1 – formularzem ofertowym,
 - nr 2 – wzór umowy,
 - b) oferta z dnia 13.02.2020 r. złożona przez [REDAKTED], [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], na kwotę [REDAKTED] zł ([REDAKTED] zł x [REDAKTED] godzin),
 - c) świadectwo ukończenia studiów podyplomowych w roku 2013/2014 zakresie doradztwa zawodowego,
 - d) certyfikat w zakresie doradztwa zawodowego z dnia 20.09.2014 r.,
 - e) informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 21.02.2020 r. opublikowana w dniu 21.02.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego,
 - f) umowa nr 9P/2020 zawarta w dniu 02.03.2020 r. pomiędzy Gminą Złota reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a Centrum [REDAKTED], [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], na przeprowadzenie [REDAKTED] godzin indywidualnego doradztwa edukacyjno-zawodowego w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDAKTED] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
 - g) aneks nr 1 do umowy 9P/2020 zawarty w dniu 16.12.2022 r., którym wydłużono okres realizacji usługi do dnia 30.06.2023 r.,
 - h) notatka służbowa z dnia 16.12.2022 r. dotycząca konieczności wydłużenia terminu realizacji umowy,
- 14) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Przeprowadzenie indywidualnego poradnictwa psychologicznego oraz warsztatów dla rodziców/ opiekunów w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”:
- a) zapytanie ofertowe z dnia 06.02.2020 r. opublikowane na stronie Gminy Złota w dniu 06.02.2020 r., na przeprowadzenie indywidualnego poradnictwa psychologicznego oraz warsztatów dla rodziców/ opiekunów w ramach projektu, wraz załącznikami:

- nr 1 – formularzem ofertowym,
 - nr 2 – wzór umowy,
- b) oferta złożona w dniu 14.02.2020 r. przez [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na kwotę [REDAKTED] zł ([REDAKTED] zł x [REDAKTED] godzin),
- c) informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 21.02.2020 r. opublikowana w dniu 21.02.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego,
- d) dyplom ukończenia jednolitych studiów magisterskich na kierunku psychologia w 2012 r. oraz dokumenty potwierdzające doświadczenie,
- e) umowa nr 8P/2020 zawarta w dniu 02.03..2020 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na przeprowadzenie [REDAKTED] godzin indywidualnego doradztwa psychologiczno-pedagogicznego oraz [REDAKTED] godzin zajęć warsztatowych dla rodziców w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDAKTED] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
- f) aneks nr 1 do umowy 8P/2020 zawarty w dniu 16.12.2022 r., którym wydłużono okres realizacji usługi do dnia 30.06.2023 r.,
- g) notatka służbowa z dnia 16.12.2022 r. dotycząca konieczności wydłużenia terminu realizacji umowy,
- 15) dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Zatrudnienie nauczyciela/ instruktora zajęć sportowych”:
- a) zapytanie ofertowe z dnia 14.04.2022 r. opublikowane na stronie Gminy Złota w dniu 14.04.2022 r., na zatrudnienie nauczyciela/ instruktora zajęć sportowych dla grupy dzieci z klas IV-VIII – łącznie 160 godzin, wraz załącznikami:
- nr 1 – formularzem ofertowym,
 - nr 2 – wzór umowy,
- b) oferty złożone w postępowaniu:
- w dniu 22.04.2022 r. godz. 8:45 [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na kwotę [REDAKTED] zł,
 - w dniu 22.04.2022 r. godz. 9:15 przez [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na kwotę [REDAKTED] zł,
- c) dokumenty potwierdzające kwalifikacje wykonawcy: świadectwo ukończenia studiów podyplomowych w zakresie wychowania fizycznego i zdrowotnego z dnia 12.02.2013 r., zaświadczenie o ukończeniu z wynikiem pozytywnym [REDAKTED], [REDAKTED], zaświadczenie [REDAKTED], [REDAKTED] z dnia 10.04.2022 r., potwierdzające doświadczenie zawodowe wykonawcy,
- d) informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 25.04.2022 r. opublikowana w dniu 26.04.2022 r. na stronie internetowej Zamawiającego,
- e) umowa nr 1P/2022 zawarta w dniu 05.05.2022 r. pomiędzy Gminą Złotą reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Złotej a [REDAKTED], [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], na przeprowadzenie [REDAKTED] godzin zajęć sportowych w ramach przedmiotowego projektu, za wynagrodzenie obejmujące [REDAKTED] zł brutto za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć.

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

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wnioski o płatność wymienione w pkt A)1.1. niniejszego podsumowania ustaleń.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wnioski o płatność wymienione w pkt A)1.1. 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:

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wnioski o płatność wymienione w pkt A)1.1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 4) plakat zawierający informacje dotyczące realizowanego projektu,
- 5) informacje dotyczące projektu zawarte na stronie internetowej Beneficjenta: TRWAŁOŚĆ REZULTATÓW PROJEKTU - Gmina Złota (gminazlota.pl),
- 6) dokumenty związane z projektem podane do publicznej wiadomości, wymienione w pkt A)1.1. i A)1.2. niniejszego podsumowania ustaleń.

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

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wnioski o płatność wymienione w pkt A)1.1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 4) dokumentacja związana z rekrutacją uczestników, wymieniona w pkt A)1.1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 5) ogłoszenie o rekrutacji do projektu udostępnione na stronach internetowych www.gminazlota.pl, [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
- 6) oświadczenie Beneficjenta z dnia 19.10.2023 r. dotyczące wykorzystania technologii informacyjno-komunikacyjnych; zakupiony z pozyskanych środków sprzęt został wykorzystany do prowadzenia zajęć dodatkowych dla uczestników projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”.

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 zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wnioskach o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,
- wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu 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:

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 krajowy 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	9
RPSW.09.02.01-26-0093/19-009-K01	-14.814,00	-3.274,90	0,00	0,00	4,5235	- 2.287,21 (15,44%)	- 181,79 (1,23%)	- 12.345,00 (83,33%)
RPSW.09.02.01-26-0093/19-009	134.332,31	29.696,54	13.840,39	3.059,66	4,5235	113.005,37 (84,12%)	8.981,94 (6,69%)	12.345,00 (9,19%)
RPSW.09.02.01-26-0093/19-010	127.403,33	28.164,77	45.145,25	9.980,16	4,5235	106.890,42 (83,90%)	8.495,91 (6,67%)	12.017,00 (9,43%)
RPSW.09.02.01-26-0093/19-011	113.003,36	24.981,40	21.027,45	4.648,49	4,5235	93.812,89 (83,02%)	7.456,47 (6,60%)	11.734,00 (10,38%)
RPSW.09.02.01-26-0093/19-012	60.387,72	13.349,78	25.895,17	5.724,59	4,5235	50.734,24 (84,01%)	4.032,48 (6,68%)	5.621,00 (9,31%)
RPSW.09.02.01-26-0093/19-013	137.611,27	30.421,41	39.493,88	8.730,82	4,5235	118.904,46 (86,41%)	9.450,81 (6,86%)	9.256,00 (6,73%)

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 w kwalifikowanych w PLN	Wkład krajowy 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	9
RPSW.09.02.01-26-0093/19-009-K01	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
RPSW.09.02.01-26-0093/19-009	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
RPSW.09.02.01-26-0093/19-010	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
RPSW.09.02.01-26-0093/19-011	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
RPSW.09.02.01-26-0093/19-012	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
RPSW.09.02.01-26-0093/19-013	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wnioski o płatność wymienione w pkt A)1.1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 4) zarządzenie nr 127/2019 Wójta Gminy Złota z dnia 31.12.2019 r. w sprawie Polityki rachunkowości dla projektu nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-00 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,
- 5) wydruki z ewidencji księgowej potwierdzające zaewidencjonowanie objętych badaniem wydatków na kontach:
 - ████████ – rachunek bieżący jednostki – Świetlica Środowiskowa (...),
 - ████████ – rozrachunki z dostawcami i odbiorcami ██████████,
 - ████████ – rozrachunki z dostawcami i odbiorcami – [P] BTS ██████████,

- [REDACTED] – rozrachunki z dostawcami i odbiorcami – [P] [REDACTED],
- [REDACTED] – rozrachunki z dostawcami i odbiorcami – [P] [REDACTED],
- [REDACTED] – rozrachunki z dostawcami i odbiorcami – [P] [REDACTED],
- [REDACTED] – rozrachunki z dostawcami i odbiorcami [REDACTED],
- [REDACTED] – rozrachunki z dostawcami i odbiorcami – [REDACTED] a [REDACTED],
- [REDACTED] – rozrachunki z budżetami – naliczony podatek projekt,
- [REDACTED], [REDACTED] – pozostałe rozrachunki publicznoprawne – składki ZUS, NFZ, ZUS pracownik, FP,
- [REDACTED] – rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – wynagrodzenie z umów o pracę,
- [REDACTED] – zużycie materiałów i energii,
- [REDACTED] – usługi obce,
- [REDACTED] – wynagrodzenia,
- [REDACTED] – ubezpieczenie społeczne,
- [REDACTED] – wkład własny niepieniężny.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanych wnioskach o płatność,
- dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta i są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przez niego przechowywanymi,
- została zachowana ścieżka audytu.

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013² i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013 — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi 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:

² 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

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wnioski o płatność wymienione w pkt A)1.1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 4) końcowy wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-015 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. - w zakresie postępu rzeczowego (niezaakceptowany przez IZ).

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie/ umowie określono weryfikowalne wskaźniki produktu i rezultatu,
- projekt jest realizowany zgodnie z harmonogramem określonym we wniosku o dofinansowanie / umowie (tj. bez opóźnień) i osiągnięto kolejne kluczowe etapy wdrażania,
- w ramach projektu osiągnięto zakładane wskaźniki.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) umowa o dofinansowanie wraz z aneksami wymieniona w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) wnioski o płatność wymienione w pkt A)1. niniejszego podsumowania ustaleń,
- 4) pismo IZ, znak: EFS.I.433.1.19.2020 z dnia 01.02.2022 r. - informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 – kwota wydatków kwalifikowalnych 134.332,31 zł, kwota dofinansowania 121.987,31 zł, kwota wnioskowana 220.280,00 zł (204.060,76 zł płatność EFS oraz 16.219,24 zł dotacja celowa),
- 5) lista kontrolna przy dokonywaniu weryfikacji/ zlecenia do dokonania płatności w zakresie dotacji celowej/płatności ze środków UE (BGK) na rzecz beneficjenta, nr dyspozycji 26, nr zlecenia 6290/2022/U2, zaakceptowana w dniu 08.02.2022 r.,
- 6) dyspozycja nr 26 do dokonania płatności na rzecz Beneficjenta w zakresie dotacji celowej (...), kwota dotacji do przekazania 16.219,24 zł,
- 7) wyciąg bankowy nr 9/2022 z dnia 15.02.2022 r. potwierdzający przekazanie kwoty 16.219,24 zł,
- 8) zlecenie płatności nr 5290/2022/U2 na kwotę 204.060,76 zł, podpisana w dniu 08.02.2022 r.,
- 9) wyciąg bankowy nr 2 z dnia 18.02.2022 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 204.060,76 zł oraz 16.219,24 zł,
- 10) pismo IZ, znak: EFS.I.433.1.19.2020 z dnia 19.02.2021 r. - informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-005 – kwota wydatków

- kwalfikowalnych 44.847,22 zł, kwota wnioskowana 166.420,00 zł (154.166,48 zł płatność EFS oraz 12.253,52 zł dotacja celowa),
- 11) wyciąg bankowy nr 3 z dnia 23.02.2021 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 154.166,48 zł oraz 12.253,52 zł,
 - 12) pismo IZ, znak: EFS.I.433.1.19.2020 z dnia 30.07.2021 r. - informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-007 – kwota wydatków kwalifikowalnych 77.276,32 zł, kwota wnioskowana 176.536,00 zł (163.537,64 zł płatność EFS oraz 12.998,36 zł dotacja celowa),
 - 13) wyciąg bankowy nr 18 z dnia 18.08.2021 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 163.537,64 zł oraz 12.998,36 zł,
 - 14) pismo IZ, znak: EFS.I.433.1.19.2020 z dnia 25.05.2022 r. - informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 – kwota wydatków kwalifikowalnych 127.403,33 zł, dofinansowanie 115.386,33 zł, kwota wnioskowana 0,00 zł, kwota korekt finansowych zarejestrowana w projekcie 8.019,60 zł,
 - 15) potwierdzenie wykonania operacji z dnia 12.05.2022 r. – zwrot korekty w kwocie 8.019.60 zł na rachunek projektu nr 49 8509 0002 2004 400 0404 0001,
 - 16) pismo IZ, znak: EFS.I.433.1.19.2020 z dnia 28.07.2022 r. - informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 – kwota wydatków kwalifikowalnych 127.403,33 zł, dofinansowanie 101.269,36 zł, kwota wnioskowana 110.524,40 zł,
 - 17) lista kontrolna przy dokonywaniu weryfikacji/ zlecenia do dokonania płatności w zakresie dotacji celowej/płatności ze środków UE (BGK) na rzecz beneficjenta, nr dyspozycji 117, nr zlecenia 54556/2022/U2, zaakceptowana w dniu 03.08.2022 r.,
 - 18) dyspozycja nr 117 do dokonania płatności na rzecz Beneficjenta w zakresie dotacji celowej (...), kwota dotacji do przekazania 8.137,92 zł,
 - 19) wyciąg bankowy nr 49/2022 z dnia 10.08.2022 r. potwierdzający przekazanie kwoty 8.137,92 zł,
 - 20) zlecenie płatności nr 54556/2022/U2 na kwotę 102.386,48 zł, podpisana w dniu 03.08.2022 r.,
 - 21) wyciąg bankowy nr 15 z dnia 10.08.2022 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 102.386,48 zł,
 - 22) wyciąg bankowy nr 16 z dnia 12.08.2022 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 8.137,92 zł,
 - 23) pismo IZ, znak: EFS.I.433.1.19.2020 z dnia 07.11.2022 r. - informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-012 – kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne 60.387,72 zł, dofinansowanie 54.766,72 zł, kwota wnioskowana 0,00 zł,
 - 24) pismo IZ, znak: EFS.I.433.1.19.2020 z dnia 07.02.2023 r. - informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-013 – kwota wydatków kwalifikowalnych 137.611,27 zł, dofinansowanie 128.355,27 zł, kwota wnioskowana 204.515,60 zł,

- 25) lista kontrolna przy dokonywaniu weryfikacji/ zlecenia do dokonania płatności w zakresie dotacji celowej/płatności ze środków UE (BGK) na rzecz beneficjenta, nr dyspozycji 25, nr zlecenia 8019/2023/U2, zaakceptowana w dniu 13.02.2023 r.,
- 26) dyspozycja nr 25 do dokonania płatności na rzecz Beneficjenta w zakresie dotacji celowej (...), kwota dotacji do przekazania 15.058,51 zł,
- 27) wyciąg bankowy nr 12/2023 z dnia 20.02.2023 r. potwierdzający przekazanie kwoty 15.058,51 zł,
- 28) zlecenie płatności nr 8019/2023/U2 na kwotę 189.457,09 zł, podpisana w dniu 13.02.2023 r.,
- 29) wyciąg bankowy nr 4 z dnia 22.02.2023 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 189.457,09 zł oraz 15.058,51 zł,
- 30) deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D08/22-01 za okres do 30.04.2023 r., data zatwierdzenia 28.06.2023 r., kurs euro 4,5235,
- 31) 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.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona Beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez Beneficjenta,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami,
- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgodnie z art 137 (1) (a) rozporządzenia 1303/2013 (CPR) zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wniosku o płatność złożonym do Komisji.

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).**

Projekt nr RPSW.09.02.01-26-0093/19 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”:

- został wybrany do dofinansowania zgodnie z kryteriami określonymi w Regulaminie konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-260/19 w ramach Regionalnego Programu

Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 9. Włączenie społeczne i walka z ubóstwem, Poddziałanie 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych, opublikowanym w dniu 22.05.2019 r. na stronie internetowej: Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 - Zobacz ogłoszenia i wyniki naborów wniosków - Ogłoszenie konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-260/19 w ramach Poddziałania 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (rpo-swietokrzyskie.pl) oraz na stronie Portalu Funduszy Europejskich www.funduszeuropejskie.gov.pl,

- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020,
- został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-00 z dnia 12.12.2019 r., zmienionej aneksami,
- spełnia wszelkie warunki, mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

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

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

W objętych badaniem nw. wnioskach o płatność Beneficjent – Gmina Złota zadeklarował wydatki kwalifikowalne:

- RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 – 134.332,31 zł, w tym wydatki bezpośrednie: 111.943,59 zł oraz wydatki rozliczane ryczałtowo – koszty pośrednie wg stawki ryczałtowej 20% - 22.388,72 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 – 127.403,33 zł, w tym wydatki bezpośrednie: 106.169,44 zł oraz wydatki rozliczane ryczałtowo – koszty pośrednie wg stawki ryczałtowej 20% - 21.233,89 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 – 113.003,36 zł, w tym wydatki bezpośrednie: 94.169,47 zł oraz wydatki rozliczane ryczałtowo – koszty pośrednie wg stawki ryczałtowej 20% - 18.833,89 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0093/19-012 – 60.387,72 zł, w tym wydatki bezpośrednie: 50.323,10 zł oraz wydatki rozliczane ryczałtowo – koszty pośrednie wg stawki ryczałtowej 20% - 10.064,62 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0093/19-013 – 137.611,27 zł, w tym wydatki bezpośrednie: 114.676,06 zł oraz wydatki rozliczane ryczałtowo – koszty pośrednie wg stawki ryczałtowej 20% - 22.935,21 zł.

Beneficjent we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 złożonym w dniu 12.05.2022 r. dokonał korekty wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 w łącznej kwocie -14.814,00 zł, w tym wydatki bezpośrednie: -12.345,00 zł oraz wydatki rozliczane ryczałtowo – koszty pośrednie: -2.469,00 zł, co szczegółowo opisano w pkt B)4 niniejszego podsumowania ustaleń.

Wydatki kwalifikowalne objęte badaniem:

- spełniają kryteria kwalifikowalności, określone w „Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”, zatwierdzonych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w dniu 21.12.2020 r., MliR/2014-2020/12(5), regulaminie konkursu nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-260/19 oraz umowie o dofinansowanie nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-00 z dnia 12.12.2019 r. zmienionej aneksami,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w budżecie projektu,
- zostały poniesione przez Beneficjenta – Gminę Złota,
- zostały poniesione na wsparcie udzielone uczestnikom projektu należącym do grupy docelowej, określonej we wniosku o dofinansowanie 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 od towarów i usług jest kosztem kwalifikowalnym w projekcie, ponieważ Beneficjentowi nie przysługuje prawo do jego odzyskania w związku z realizacją projektu, jak i po jego zakończeniu.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

Beneficjent, udzielając zamówień na:

- 1) „Świadczenie usługi cateringowej dla beneficjentów projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”- znak postępowania: GPI-III/2710/3/2020, zgodnie z art. 138o ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.):
 - zastosował właściwy tryb postępowania,
 - wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
 - nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
 - zastosował prawidłowe, niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny,
 - wybrał najkorzystniejszą ofertę,
 - podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
 - zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencyjności, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania i pisemności,
- 2) „Organizację wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” (2021), nr postępowania: 2021-31279-80417,
- 3) „Organizację wyjazdów edukacyjnych w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy” (2022), nr postępowania: 2022-31279-109663,

w trybie zasady konkurencyjności, zgodnie z pkt 6.5.2 „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” z dnia 21.12.2020 r.:

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe, niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencyjności, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania i pisemności,

4) *„Zatrudnienie specjalistów do przeprowadzenia zajęć w ramach projektu pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, nr postępowania: 1235325, w trybie zasady konkurencyjności, zgodnie z pkt 6.5.2 „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” z dnia 22.08.2019 r.:*

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe, niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencyjności, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania i pisemności,

5) *„Zakup i dostawę materiałów plastycznych i pomocy zużywalnych na świetlicę”,*

6) *„Zatrudnienie nauczyciela/ instruktora zajęć sportowych”,*

przestrzegał zasady rozeznania rynku, zgodnie z pkt 6.5.1 „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” z dnia 21.12.2020 r.,

7) *„Zatrudnienie nauczyciela/ instruktora zajęć muzyczno-tanecznych w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”,*

8) *„Przeprowadzenie indywidualnego poradnictwa z doradztwa edukacyjno-zawodowego w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”,*

9) „Przeprowadzenie indywidualnego poradnictwa psychologicznego oraz warsztatów dla rodziców/ opiekunów w ramach projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”,

przestrzegał zasady rozeznania rynku, zgodnie z pkt 6.5.1 „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” z dnia 22.08.2019 r.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

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

Projekt nie jest przedsięwzięciem w rozumieniu art. 1 ust. 2a) Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L124/1 z 25.04.2014 r.) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2019 r. poz. 1839), w związku z czym Beneficjent nie był zobowiązany do przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Gmina Złota jest jednostką samorządu terytorialnego, a współfinansowany Projekt ma na celu realizację zadań publicznych gminy, stosownie do art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2023 r. poz. 40 ze zm.).

Celem głównym projektu jest wsparcie rodzin z terenu gminy Złota w procesie przygotowania dzieci i młodzieży do samodzielnego życia, kształtowania właściwych postaw społecznych poprzez objęcie ich w czasie wolnym od zajęć szkolnych opieką oraz zajęciami edukacyjnymi i profilaktycznymi.

Objęte badaniem wydatki dotyczą wsparcia polegającego na:

- działalności opiekuńczo wychowawczej świetlicy środowiskowej,
- realizacji zajęć rozwijające zainteresowania i pasje,
- realizowaniu poradnictwa i wsparcia rodziny.

Wsparcie otrzymane przez Gminę Złota w ramach realizowanego projektu, nie dotyczy działalności wykonywanej w warunkach konkurencji i nie wpływa na jej zakłócenie, w związku z czym nie jest pomocą publiczną w rozumieniu przepisów art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji:

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

Beneficjent wypełnił zobowiązania, określone w § 30 umowy o dofinansowanie z dnia 12.12.2019 r. poprzez:

- umieszczenie w miejscu realizacji plakatu zawierającego informacje o projekcie,
- opublikowanie na własnej stronie internetowej informacji o projekcie,
- oznakowanie dokumentów podawanych do wiadomości publicznej, sporządzonych w związku z realizacją projektu.

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.

Z treści wniosku o dofinansowanie wynika, że w zakresie realizacji zasady eliminującej nierówność i promującej równość kobiet i mężczyzn, projekt zakładał, że:

- rekrutacja uczestników do projektu zostanie przeprowadzona zgodnie z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn,
- rekrutacja będzie miała charakter otwarty – informacje udostępnione na stronach internetowych www.gminazlota.pl, www.zpozlota.edupage.org, www.chroberzinfo.pl będą pisane prostym, zrozumiałym językiem,
- Beneficjent zapewni salę bez barier architektonicznych przystosowaną do osób niepełnosprawnych,
- zajęcia, które będą się odbywać w ramach projektu będą prowadzone łatwym językiem, przystępnym do osób niepełnosprawnych,
- sposób prowadzenia zajęć zostanie dostosowany do poziomu intelektualnego i psychofizycznego uczestnika.

Na podstawie dokumentacji projektu, wymienionej w pkt I.1.6 niniejszego podsumowania ustaleń potwierdzono, że:

- informacja o projekcie i naborze do projektu została zamieszczona na stronach internetowych www.gminazlota.pl, www.zpozlota.edupage.org, www.chroberzinfo.pl,
- nabór do Projektu był prowadzony na podstawie „Regulaminu rekrutacji do projektu...”, w oparciu o niedyskryminujące kryteria,
- działania w projekcie były prowadzone dla każdego uczestnika projektu bez ograniczeń ze względu na płeć, niepełnosprawność, rasę, pochodzenie etniczne, wyznawaną religię, światopogląd, orientację seksualną.

Ponadto, Beneficjent w dniu 19.10.2023 r. oświadczył, iż w utworzonej Świetlicy Środowiskowej wykorzystuje się technologie informacyjno-komunikacyjne – zakupiony z pozyskanych środków sprzęt został wykorzystany do prowadzenia zajęć dodatkowych dla uczestników projektu „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”.

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 potwierdzono, że:

- Beneficjent Gmina Złota posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków w objętych badaniem wnioskach o płatność,
- dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemie księgowym Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta i są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przez nich przechowywanymi,
- została zachowana ścieżka audytu.

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 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.

Rzeczowa realizacja projektu została zakończona do dnia 30.06.2023 r., stosownie do postanowień zawartych we wniosku o dofinansowanie, zaktualizowanym w związku z zawarciem aneksu nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-01 do umowy o dofinansowanie.

Beneficjent zrealizował wskaźniki produktu i rezultatu, zakładane we wniosku o dofinansowanie, co wykazał w końcowym wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-015 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r., który do dnia zakończenia audytu nie został zaakceptowany przez IZ.

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):

1. IZ pismem z dnia 01.02.2022 r. poinformowała Beneficjenta o wyniku weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.,

złożonego w dniu 17.01.2022 r., w wyniku której zatwierdziła kwotę wydatków kwalifikowalnych 134.332,31 zł, kwotę dofinansowania 121.987,31 zł oraz kwotę wnioskowaną 220.280,00 zł.

Przedmiotowy wniosek o płatność stanowił częściowe rozliczenie dofinansowania, które Beneficjent otrzymał na rachunek bankowy nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 w formie zaliczki:

- nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-005-T02, wypłaconej w dniu 23.02.2021 r., w kwocie ogółem 166.420,00 zł, z tego: dofinansowanie UE w kwocie 163.537,64 zł oraz dofinansowanie z dotacji celowej w kwocie 12.998,36 zł, na podstawie zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-005,
- nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-007-T03, wypłaconej w dniu 18.08.2021 r., w kwocie ogółem 176.536,00 zł, z tego: dofinansowanie UE w kwocie 163.537,64 zł oraz dofinansowanie z dotacji celowej w kwocie 12.998,36 zł, na podstawie zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-007.

Beneficjent otrzymał w dniu 18.02.2022 r. dofinansowanie w łącznej kwocie 220.280,00 zł, co potwierdza wyciąg bankowy nr 2 z dnia 18.02.2022 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 204.060,76 zł oraz 16.219,24 zł.

2. IZ pismem z dnia 25.05.2022 r. poinformowała Beneficjenta o wyniku weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r., złożonego w dniu 12.05.2022 r., w wyniku której zatwierdziła kwotę wydatków kwalifikowalnych 127.403,33 zł, dofinansowanie 115.386,33 zł.

Przedmiotowy wniosek o płatność stanowił częściowe rozliczenie dofinansowania, które Beneficjent otrzymał na rachunek bankowy nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 w formie zaliczki:

- nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-007-T03, wypłaconej w dniu 18.08.2021 r., w kwocie ogółem 176.536,00 zł, z tego: dofinansowanie UE w kwocie 163.537,64 zł oraz dofinansowanie z dotacji celowej w kwocie 12.998,36 zł, na podstawie zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-007.

Ponadto, IZ ww. pismem z dnia 25.05.2022 r. poinformowała Beneficjenta o wykazanej we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 kwocie korekty finansowej wydatków kwalifikowalnych w wysokości 48.117,60 zł (dofinansowanie -8.019,60 zł), w tym dotyczącej wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 w kwocie wydatków kwalifikowalnych -14.814,00 zł (dofinansowanie -2.469,00 zł), wynikającej z błędnie rozliczonego wkładu rzeczowego. Jednocześnie IZ wskazała na konieczność zwrotu na rachunek Projektu kwoty dofinansowania w wysokości 8.019,60 zł, wynikającej z ww. korekty finansowej.

Beneficjent w dniu 12.05.2022 r. dokonał zwrotu dofinansowania w kwocie 8.019,60 zł na rachunek bankowy Projektu, co zostało udokumentowane potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 12.05.2022 r.

3. IZ pismem z dnia 28.07.2022 r. poinformowała Beneficjenta o wyniku weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 za okres od 01.04.2022r. do 30.06.2022 r., złożonego w dniu 14.07.2022 r., w wyniku której zatwierdziła kwotę wydatków kwalifikowalnych 127.403,33 zł, kwotę dofinansowania 101.269,36 zł oraz kwotę wnioskowaną 110.524,40 zł.

Przedmiotowy wniosek o płatność stanowił częściowe rozliczenie dofinansowania, które Beneficjent otrzymał na rachunek bankowy nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 w formie zaliczki:

- nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-007-T03, wypłaconej w dniu 18.08.2021 r., w kwocie ogółem 176.536,00 zł, z tego: dofinansowanie UE w kwocie 163.537,64 zł oraz dofinansowanie z dotacji celowej w kwocie 12.998,36 zł, na podstawie zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-007,
- nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009-T04, wypłaconej w dniu 18.02.2022 r., w kwocie ogółem 220.280,00 zł, z tego: dofinansowanie UE w kwocie 204.060,76 zł oraz dofinansowanie z dotacji celowej w kwocie 16.219,24 zł, na podstawie zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009.

Beneficjent otrzymał dofinansowanie w łącznej kwocie 110.524,40 zł, co potwierdza:

- wyciąg bankowy nr 15 z dnia 10.08.2022 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 102.386,48 zł,
- wyciąg bankowy nr 16 z dnia 12.08.2022 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 8.137,92 zł.

4. IZ pismem z dnia 07.11.2022 r. poinformowała Beneficjenta o wyniku weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-012 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r., złożonego w dniu 13.10.2022 r., w wyniku której zatwierdziła kwotę wydatków kwalifikowalnych 60.387,72 zł oraz kwotę dofinansowania 54.766,72 zł.

Przedmiotowy wniosek o płatność stanowił częściowe rozliczenie dofinansowania, które Beneficjent otrzymał na rachunek bankowy nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 w formie zaliczki nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009-T04, wypłaconej w dniu 18.02.2022 r., w kwocie ogółem 220.280,00 zł, z tego: dofinansowanie UE w kwocie 204.060,76 zł oraz dofinansowanie z dotacji celowej w kwocie 16.219,24 zł, na podstawie zatwierdzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009.

5. IZ pismem z dnia 07.02.2023 r. poinformowała Beneficjenta o wyniku weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-013 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. złożony w dniu 16.01.2023 r., w wyniku której zatwierdziła kwotę wydatków 137.611,27 zł, kwotę dofinansowania 128.355,27 zł oraz kwotę wnioskowaną 204.515,60 zł.

Przedmiotowy wniosek o płatność stanowił częściowe rozliczenie dofinansowania, które Beneficjent otrzymał na rachunek bankowy nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 w formie zaliczki:

- nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009-T04, wypłaconej w dniu 18.02.2022 r., w kwocie ogółem 220.280,00 zł, z tego: dofinansowanie UE w kwocie 204.060,76 zł oraz dofinansowanie z dotacji celowej w kwocie 16.219,24 zł, na podstawie zatwierzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009,
- nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-011-T05, wypłaconej w dniach 10 i 12.08.2022 r. w kwocie ogółem 110.524,40 zł, z tego: dofinansowanie UE w kwocie 102.386,48 zł oraz dofinansowanie z dotacji celowej w kwocie 8.137,92 zł, na podstawie zatwierzonego przez IZ wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-011.

Beneficjent otrzymał dofinansowanie w łącznej kwocie 204.515,60 zł, co potwierdza wyciąg bankowy nr 4 z dnia 22.02.2023 r. do rachunku bankowego nr 09 8509 0002 2004 4000 0404 0042 należącego do Gminy Złota, potwierdzający wpływ kwoty 189.457,09 zł oraz 15.058,51 zł.

Zatwierdzone przez IZ wnioski o płatność nr:

- RPSW.09.02.01-26-0093/19-009 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 134.332,31 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0093/19-010 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 127.403,33 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0093/19-011 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 113.003,36 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0093/19-012 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 60.387,72 zł,
- RPSW.09.02.01-26-0093/19-013 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 137.611,27 zł,

zostały zadeklarowane w:

- deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D08/22-01 za okres do 30.04.2023 r. zatwierdzonej w dniu 28.06.2023 r.,
- wniosku 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.

Korekta wynikająca z wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0093/19-009-K01 w kwocie wydatków kwalifikowalnych 14.814,00 zł oraz kwocie dofinansowania 2.469,00 zł, została ujęta w rejestrze kwot wycofanych w:

- deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D08/22-01 za okres do 30.04.2023 r. zatwierdzonej w dniu 28.06.2023 r.,
- wniosku 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.

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.09.02.01-26-0093/19-009-K01	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-009	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-010	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-011	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-012	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-013	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
Suma wydatków niekwalifikowanych 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.09.02.01-26-0093/19-009-K01	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-009	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-	ND	ND	ND	ND	ND

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr RPSW.09.02.01-26-0093/19 pn. „Świetlica Środowiskowa w Złotej miejscem nauki i zabawy”, w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

26-0093/19-010	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-011	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-012	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			
RPSW.09.02.01-26-0093/19-013	ND	ND	ND	ND	ND
	ND	ND			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
ND	Nie stwierdzono finansowych ustaleń

Zespół Audytowy:

Monika Olszewska
 Starszy ekspert skarbowy
*(pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej
 i podpisane kwalifikowanym podpisem
 elektronicznym)*

Michał Małecki
 Naczelnik Wydziału
*(pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej
 i podpisane kwalifikowanym podpisem
 elektronicznym)*