

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

Znak Sprawy 2601-ICE[1].521.9.2025.8

P o d s u m o w a n i e u s t a l e ń

w projekcie nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23

pn. *„Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice
(gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie
pińczowskim”*

**w ramach prowadzonego audytu operacji Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego 2021-2027**

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 11.02.2025 r. do 28.04.2025 r.:

w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027

w zakresie projektu pod tytułem:

„Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”

numer Projektu:

FESW.02.05-IZ.00-0088/23

numer wniosku o płatność:

FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001

realizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027

przez beneficjenta:

Ochotnicza Straż Pożarna w Pawłowicach

Pawłowice 21, 28-411 Michałów

NIP: 6621728037

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/IP)
Karol Łopian	Starszy ekspert skarbowy	-	-
Beata Łozińska	Główny ekspert skarbowy	-	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, 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. 73 ust. 1 i art. 69 ust. 6 oraz załącznik XIII rozporządzenia nr 2021/1060¹)

¹ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Ogłoszenie Zarządu Województwa Świętokrzyskiego o naborze nr: FESW.02.05-IZ.00-002/23 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego program Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 w ramach Priorytetu 2 Fundusze Europejskie dla środowiska, Działanie 2.5 Gospodarowanie zasobami wody i przeciwdziałanie klęskom żywiołowym, opublikowane na stronie IZ w dniu 14.06.2023 r. z terminem składania wniosków - od dnia 15.06.2023 r. do dnia 04.08.2023 r.,
- 2) Regulamin wyboru projektu dla naboru nr: FESW.02.05-IZ.00-002/23 w ramach programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 2 Fundusze Europejskie dla środowiska (Załącznik Nr 1 do uchwały 7224/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 czerwca 2023 r.),
- 3) Regulamin wyboru projektu (aktualizacja styczeń 2024 r.) dla naboru nr: FESW.02.05-IZ.00-002/23 w ramach programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 2 Fundusze Europejskie dla środowiska (Załącznik Nr 1 do uchwały 8493/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 stycznia 2024 r.),
- 4) Wniosek o dofinansowanie numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 04.08.2023 r. w wersji elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, Pawłowice 21, 28-411 Michałów, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, wraz z wymaganymi regulaminem załącznikami:
 - Oświadczenia Wnioskodawcy (załącznik Nr 5) - podpisane w dniu 01.08.2023 r.,
 - Oświadczenie dotyczące świadomości skutków niezachowania wskazanej formy komunikacji (załącznik Nr 6) - podpisane w dniu 01.08.2023 r.,
 - Budżet – wyznaczanie dla projektu na podstawie 2 ofert wraz z ofertami,
 - Harmonogram ponoszenia wydatków/kosztów kwalifikowalnych w projekcie,
 - Decyzja Nr XIII/32/KSRG z dnia 28.03.2001 r. Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej o włączeniu Ochotniczej Straży Pożarnej w Pawłowicach gmina Michałów do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego,
 - Zaświadczenie Komendanta Powiatowego PSP w Pińczowie w zakresie liczby wyjazdów jednostki OSP Pawłowice w latach 2020-2022,
 - Analiza finansowo-ekonomiczna dla projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” – lipiec-sierpień 2023 r.,
 - Odpis KRS Nr: 0000155181 stan na dzień 30.07.2023 r.,

- Oświadczenie Wnioskodawcy – Wykaz posiadanego sprzętu i wyposażenia OSP Pawłowice z dnia 01.08.2023 r.,
- 5) Oświadczenie o gotowości do oceny, bezstronności, poufności i braku konfliktu interesów członka KOP oceniającego wniosek o dofinansowanie w ramach konkursu nr FESW.02.05-IZ.00-0002/23, w zakresie oceny kryteriów formalnych, merytorycznych dopuszczających oraz merytorycznych punktowych, złożone i podpisane w dniu 08.08.2023 r. przez A.B-O. i w dniu 05.09.2023 r. przez E.G.,
- 6) Deklaracja poufności osoby uczestniczącej w pracach KOP w ramach FEŚ 2021-2027 podpisana w dniu 30.08.2023 r. przez A.B-O. i w dniu 05.09.2023 r., przez E.G.,
- 7) Oświadczenia o bezstronności pracowników ION dokonujących oceny projektu w ramach FEŚ 2021-2027:
 - A.B-O. jako oceniający 1 - podpisane w dniu 30.08.2023 r.,
 - E.G. jako oceniający 2 - podpisane w dniu 15.09.2023 r.,
- 8) Pismo IZ znak: IR-VII.432.3.88.2023 z dnia 17.10.2023 r. wzywające Beneficjenta do uzupełnienia/poprawienia wniosku o dofinansowanie na etapie oceny spełniania kryteriów formalnych,
- 9) Poprawiony wniosek o dofinansowanie (wersja 2), złożony przez Beneficjenta w dniu 26.10.2023 r.,
- 10) Karty oceny formalnej wniosku o dofinansowanie, podpisane w dniu 15.11.2023 r., przez A.B-O. i E.G.,
- 11) Pismo IZ znak: IR-VII.432.3.88.2023 z dnia 15.12.2023 r. wzywające Beneficjenta do uzupełnienia/poprawienia wniosku o dofinansowanie na etapie oceny spełniania kryteriów merytorycznych dopuszczających,
- 12) Poprawiony wniosek o dofinansowanie (wersja 3), złożony przez Beneficjenta w dniu 28.12.2023 r.,
- 13) Karty oceny merytorycznej dopuszczającej wniosku o dofinansowanie, podpisane w dniu 10.01.2024 r., przez A.B-O i E.G.,
- 14) Karty oceny merytorycznej punktowej wniosku o dofinansowanie, podpisane w dniu 21.01.2024 r., przez A.B-O i w dniu 19.01.2024 r., przez E.G. (ilość uzyskanych punktów u każdego oceniającego 43),
- 15) Karta oceny wniosku o dofinansowanie – podsumowanie, zatwierdzona przez B.S. Sekretarza KOP w dniu 31.01.2024 r. – kwota proponowanego dofinansowania 937.361,91 PLN,
- 16) Lista projektów wybranych do dofinansowania w ramach naboru numer FESW.02.05-IZ.00-002/23 z Działania 2.5 „Gospodarowanie zasobami wody i przeciwdziałanie klęskom żywiołowym” programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 (zał. Nr 1 do uchwały 8531/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 lutego 2024 r.),
- 17) Uchwała Nr 8531/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 lutego 2024 r. w sprawie rozstrzygnięcia naboru i wyboru projektów do dofinansowania w ramach

naboru FESW.02.05-IZ.00-002/23 z Działania 2.5 *Gospodarowanie zasobami wody i przeciwdziałania klęskom żywiołowym* programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,

- 18) Pismo IZ znak: IR-VII.432.3.88.2023 z dnia 08.02.2024 r. wzywające Beneficjenta do udzielenia informacji w sprawie dotacji zwrotnej udzielonej przez Gminę Michałów w kwocie 631.900,00 PLN na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego,
- 19) Pismo IZ znak: IR-VII.432.3.88.2023 z dnia 09.02.2024 r. informujące beneficjenta o zakończeniu oceny wraz z jej wynikiem (43 pkt), uzasadnieniem i wartością przyznanego dofinansowania z EFRR, tj. 937.361,91 PLN oraz o wszczęciu przez IZ kontroli uprzedniej przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu,
- 20) Pismo Beneficjenta z dnia 14.02.2024 r., informacja w sprawie udzielonej OSP Pawłowice dotacji zwrotnej na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z porozumieniem z dnia 03.07.2023 r. oraz aneksem do porozumienia z dnia 10.08.2023 r.,
- 21) Pismo IZ znak: IR-VII.432.3.88.2023 z dnia 22.02.2024 r. wzywające Beneficjenta do przedstawienia dokumentów poświadczających dokonanie zwrotu gminie Michałów środków pochodzących z dotacji udzielonej w kwocie 631.900,00 PLN na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego,
- 22) Pismo Beneficjenta z dnia 29.02.2024 r., informacja w sprawie dokonanego w dniu 29.02.2024 r. zwrotu udzielonej OSP Pawłowice dotacji wraz z potwierdzeniem wykonania przelewu kwoty 631.900,00 zł dla Gminy Michałów,
- 23) Pismo IZ znak: IR-VII.432.3.88.2023 z dnia 01.03.2024 r., skierowane do Wójta Gminy Michałów w sprawie przedstawienia dokumentu poświadczającego, iż OSP Pawłowice dokonała zwrotu gminie Michałów środków pochodzących z dotacji,
- 24) Pismo do IZ z dnia 06.03.2024 r. podpisane przez Wójta Gminy Michałów - informacja w sprawie wpływu w dniu 29.02.2024 r. na konto Gminy Michałów kwoty 631.900,00 zł - zwrot udzielonej OSP Pawłowice dotacji wraz z potwierdzeniem wykonania operacji z Banku Spółdzielczego w Pińczowie,
- 25) Informacja Pokontrolna nr: FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001-INF z dnia 27.03.2024 r. z kontroli uprzedniej przeprowadzonej przez IZ FEŚ 2021-2027 w dniu 27.02.2024 r. (brak ustaleń finansowych i zaleceń pokontrolnych – nie stwierdzono nieprawidłowości),
- 26) Pismo IZ nr IR-VII.432.3.88.2023 z dnia 03.04.2024 r., skierowane do Beneficjenta w sprawie pozytywnego wyniku kontroli uprzedniej oraz wzywające do przekazania dokumentów niezbędnych do zawarcia umowy o dofinansowanie,
- 27) Pismo Beneficjenta z dnia 04.04.2024 r. wraz z wnioskiem o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem po stronie beneficjenta, wystawionym w dniu 04.04.2024 r. na [REDAKTOWANE],
- 28) Zaświadczenie Banku Spółdzielczego w Pińczowie z dnia 15.04.2024 r. potwierdzające prowadzenie rachunku bankowego nr: 60 8509 0002 2002 0012 0492 0002,

- 29) Oświadczenie z dnia 24.04.2024 r. o zabezpieczeniu środków finansowych na realizację inwestycji: pokrycie kosztów wkładu własnego do projektu w wysokości 577 919,83 PLN wraz z Uchwałą Nr LXXI/492/2024 Rady Gminy Michałów z dnia 29 lutego 2024 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2024 roku,
- 30) Umowa dotacji Nr 03364/23 zawarta w dniu 19.06.2023 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na kwotę 432 000,00 PLN w ramach „Ogólnopolskiego programu finansowania służb ratowniczych” na dofinansowanie zadania: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP Pawłowice /gm. Michałów/,
- 31) Umowa Nr BSO.IV.633.22.2023 o udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej w kwocie 40 000,00 PLN, zawarta w dniu 28.04.2023 r. z Województwem Świętokrzyskim w celu dofinansowania zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Pawłowicach,
- 32) Umowa Nr 00156/1309069/2023 o realizację zadania publicznego pn. „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego” zawarta przez Beneficjenta w dniu 26.04.2023 r. z Komendantem Głównym Straży Pożarnej, w tym 40 000,00 PLN na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego,
- 33) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30 kwietnia 2024 r., pomiędzy Województwem Świętokrzyskim (IZ) a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach (Beneficjent) Pawłowice 21, 28-411 Michałów, zgodnie z którą:
- całkowita wartość projektu wynosi 1.515.281,74 PLN, wydatki kwalifikowalne 1.515.281,74 PLN, w tym:
 - płatność ze środków europejskich do kwoty 937.361,91 PLN (% stopa dofinansowania nie jest wpisywana w przypadku różnej intensywności pomocy w ramach projektu),
 - wkład własny Beneficjenta w kwocie 577.919,83 PLN,
 - okres realizacji projektu: 02.05.2023 r. – 31.12.2024 r.,
- 34) Formularz wprowadzania zmian w projekcie realizowanym w ramach FEŚ 2021-2027 złożony przez Beneficjenta do IZ w dniu 09.12.2024 r., dotyczący zmiany terminu zakończenia realizacji projektu na 31.03.2025 r.,
- 35) Pismo znak EFRR-III.432.2.78.2024 z dnia 10.12.2024 r. skierowanie przez IZ do Beneficjenta w sprawie udzielenia zgody na wydłużenie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 31.03.2025 r.,

- 36) Aneks nr 1 do Umowy o dofinansowanie projektu Nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-01 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarty w dniu 24.12.2024 r., dotyczący zmiany terminu zakończenia realizacji projektu na dzień 31.03.2025 r.,
- 37) Formularz wprowadzania zmian w projekcie realizowanym w ramach FEŚ 2021-2027 złożony przez Beneficjenta do IZ w dniu 26.03.2025 r., dotyczący zmiany terminu zakończenia realizacji projektu na 31.05.2025 r.,
- 38) Formularz wprowadzania zmian w projekcie realizowanym w ramach FEŚ 2021-2027 złożony przez Beneficjenta do IZ w dniu 31.03.2025 r. (poprawiony), dotyczący zmiany terminu zakończenia realizacji projektu na 31.05.2025 r.,
- 39) Pismo znak EFRR-III.432.2.78.2024 z dnia 03.04.2025 r. skierowanie przez IZ do Beneficjenta w sprawie udzielenia zgody na wydłużenie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 31.05.2025 r.

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

- został wybrany do realizacji zgodnie z kryteriami wyboru w ramach programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
- 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.

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

- 1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych oraz czy zostały poniesione między dniem przedłożenia Komisji Europejskiej (KE) programu lub dniem 1 stycznia 2021 r., w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza, a dniem 31 grudnia 2029 r.?**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 28.12.2023 r. w wersji (3) elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, 28-411 Michałów, Pawłowice 21, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”,
- 2) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu

podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30 kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneks nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,

- 3) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001-04 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami,
- 4) Lista sprawdzająca do wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 z datą wpływu 29.07.2024 r. zweryfikowana przez I.N. i M.N w dniu 02.10.2024 r. oraz zatwierdzona przez J.C-Sz. w tym samym dniu,
- 5) Pismo IZ znak: EFRR-VI.433.14.61.2024 z dnia 03.10.2024 r. informujące Beneficjenta o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 złożonego 29.07.2024 r. – zatwierdzona do wypłaty kwota refundacji: 653.128,71 zł,
- 6) Faktura nr FVS/013/07/2023-628 z dnia 17.07.2023 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pawłowicach, Pawłowice 21, 28-411 Michałów, na kwotę brutto 1 143 900,00 zł, za sprzedaż średniego samochodu specjalnego ratowniczo-gaśniczego MAN TGM 13.290 4x4 BL; VIN WMA36DZZ1PY449013; zgodnie z umową z dnia 02.05.2023 r.,
- 7) Wyciąg bankowy nr 18 z dnia 01.08.2023 r., dokumentujący przelew kwoty 1.143.900,00 zł z rachunku Beneficjenta nr 60 8509 0002 2002 0012 8492 0002 w Banku Spółdzielczym w Pińczowie na rachunek [REDAKTOWANO], tytułem płatności za fakturę nr FVS/013/07/2023-628,
- 8) Protokół zdawczo-odbiorczy (dot. umowy z dnia 02.05.2023 r.) sporządzony na okoliczność wydania Zamawiającemu w dniu 17.07.2023 r., samochodu marki MAN TGM 13.290 4x4 BL; VIN WMA36DZZ1PY449013 przez Wykonawcę [REDAKTOWANO], podpisany przez P.W. Prezesa Zarządu OSP w Pawłowicach, P. Sz. Skarbnika oraz przez [REDAKTOWANO],
- 9) Dowód rejestracyjny samochodu specjalnego pożarniczego, nr rej. TPI LP98, nr VIN WMA36DZZ1PY449013, rok produkcji 2023, data pierwszej rejestracji 06.07.2023 r.,
- 10) Zestawienie dokumentów księgowych, dokumentujące księgowanie w dniu 01.08.2023 r. Faktury FVS/013/07/2023-628 – zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego MAN TPI LP98,
- 11) Dokument OT nr 1/23 z dnia 08.08.2023 r. – przyjęcie środka trwałego – średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego marki MAN – TPI LP98 o wartości początkowej 1.143.900,00 zł.

Analizę powyższej dokumentacji oraz oględziny przeprowadzono w celu ustalenia, czy wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w objętym audytem wniosku o płatność:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w „Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027”, Regulaminie naboru nr FESW.02.05-IZ.00-002/23 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 badanym wniosku o płatność tylko jeden raz.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nazwa/ numer postępowania	Wartość szacunkowa	Rodzaj zamówienia / Tryb	Wartość postępowania (powyżej/ poniżej progów UE) wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy ² (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1	„Dostawa średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice” ZP.271.1.2023.OSP	940 000,00 PLN	Dostawa/ Tryb podstawowy	Poniżej progów UE/ wg kursu euro 4,2738 PLN	1 143 900,00 PLN brutto	FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 1 143 900,00 PLN

- 1) Wniosek o dofinansowanie numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 28.12.2023 r. w wersji (3) elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, 28-411 Michałów, Pawłowice 21, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”,
- 2) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30 kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneks nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,
- 3) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP

² Należy uwzględnić wartość umowy zmienionej aneksami.

Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami,

- 4) Notatka z szacowania wartości zamówienia sporządzona dnia 28.02.2023 r. przez OSP Pawłowice na: „Dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice” – szacunkowa wartość zamówienia 940.000,00 PLN netto (211.065,206 EURO),
- 5) Pełnomocnictwo udzielone w dniu 10.03.2023 r., przez P.W. Prezesa OSP Pawłowice Gminie Michałów do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: „Dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice”,
- 6) Zarządzenie Nr K.8.2021 Wójta Gminy Michałów z dnia 28 maja 2021 r., w sprawie powołania stałej komisji przetargowej do przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych,
- 7) Oświadczenia z art. 56 ust. 3 Pzp. (7 szt.) złożone w dniu 16.03.2023 r., przez Kierownika Zamawiającego oraz członków Komisji przetargowej w postępowaniu na: „Dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice”,
- 8) Specyfikacja Warunków Zamówienia (SWZ) z dnia 16.03.2023 r., w przedmiocie zamówienia na dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice, zatwierdzona przez P.W. Prezesa OSP Pawłowice,
- 9) Ogłoszenie o zamówieniu publicznym na „Dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice”, opublikowane w BZP pod numerem 2023/BZP 00148481/01 dnia 23.03.2023 r., wraz z załącznikami,
- 10) Plan postępowań o udzielenie zamówień na rok 2023 OSP w Pawłowicach, opublikowany w BZP pod numerem 2023/BZP 00148083/01/P dnia 23.03.2023 r.,
- 11) Oferta cenowa na kwotę 1.143.900,00 zł brutto, złożona w dniu 03.04.2023 r., na realizację zamówienia publicznego pn. „Dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice”, przez: [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], wraz z załącznikami:
 - Załącznik nr 2 do SWZ – Oświadczenie Wykonawcy składane na podstawie art. 125 ust 1 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Pzp., w zakresie podstaw wykluczenia z postępowania,
 - Załącznik nr 3 do SWZ – Oświadczenie Wykonawcy składane na podstawie art. 125 ust 1 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Pzp., w zakresie spełnienia warunków udziału w postępowaniu,
 - Załącznik nr 7 do SWZ – Oświadczenie Wykonawcy dotyczące RODO,

- Załącznik nr 8 do SWZ - Opis przedmiotu zamówienia – potwierdzenie spełnienia wymagań Zamawiającego,
- 12) Informacja z otwarcia ofert z dnia 03.04.2023 r. w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie podstawowym pn. „Dostawa średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice” – wpłynęła jedna oferta,
 - 13) Informacja z dnia 03.04.2023 r., o kwocie, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia,
 - 14) Informacja o złożonych ofertach i wnioskach z dnia 06.04.2023 r. w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie podstawowym, wysłana na Platformie e-Zamówienia do Prezesa UZP,
 - 15) Wezwanie do złożenia podmiotowych środków dowodowych: dokumentów w zakresie ubezpieczenia OC oraz Informacji z KRS lub CEiDG wysłane do Wykonawcy w dniu 20.04.2023 r.,
 - 16) Odpowiedź na Wezwanie do złożenia podmiotowych środków dowodowych wraz z Polisą OC oraz Informacją z KRS przesłana przez Wykonawcę w dniu 21.04.2023 r.,
 - 17) Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty sporządzona w dniu 27.04.2023 r.,
 - 18) Oświadczenia z art. 56 ust. 2 Pzp. (7 szt.) złożone w dniu 02.05.2023 r., przez Kierownika Zamawiającego oraz członków Komisji przetargowej w postępowaniu pn. „Dostawa średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice”,
 - 19) Umowa zawarta w dniu 02.05.2023 r. pomiędzy Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach a firmą [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] (NIP: [REDAKTOWANO]) na realizację dostawy fabrycznie nowego, średniego samochodu specjalnego ratowniczo-gaśniczego dla OSP Pawłowice, za cenę 1.143.900,00 zł brutto w terminie do 6 m-cy od dnia zawarcia umowy,
 - 20) Ogłoszenie o wyniku postępowania w zamówieniu publicznym na „Dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice”, opublikowane w BZP w dniu 25.05.2023 r.,
 - 21) Protokół postępowania w trybie podstawowym (druk ZP-TP, znak sprawy: ZP.271.1.2023.OSP) zamówienia publicznego pn. „Dostawa średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice”, zatwierdzony w dniu 26.05.2023 r. przez Prezesa OSP Pawłowice,
 - 22) Protokół zdawczo-odbiorczy sporządzony w dniu 17.07.2023 r., na okoliczność wydania Zamawiającemu samochodu marki MAN TGM 13.290 4x4 BL, przez Wykonawcę i podpisany przez Prezesa OSP Pawłowice oraz Kierownika ds. handlu i marketingu [REDAKTOWANO].,
 - 23) Ogłoszenie o wykonaniu umowy w zamówieniu publicznym na „Dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z układem napędowym 4x4 dla jednostki OSP Pawłowice”, opublikowane w BZP w dniu 25.08.2023 r.

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

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe i niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz obiektywne kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SWZ,
- 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 numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 28.12.2023 r. w wersji (3) elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, 28-411 Michałów, Pawłowice 21, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”,
- 2) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30 kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,
- 3) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami.

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 numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 28.12.2023 r. w wersji (3) elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, 28-411 Michałów, Pawłowice 21, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”,
- 2) Umowę o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawartą w dniu 30 kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,
- 3) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami.

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 numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 28.12.2023 r. w wersji (3) elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, 28-411 Michałów, Pawłowice 21, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”,
- 2) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30

kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,

- 3) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami,
- 4) Zrzut ekranowy strony internetowej Urzędu Gminy Michałów, z informacją o projekcie realizowanym przez OSP Pawłowice,
- 5) Zrzuty ekranowe ze strony mediów społecznościowych OSP Pawłowice (Facebook) z informacją o realizowanym projekcie,
- 6) Naklejkę zamieszczoną w zakupionym pojeździe, zawierającą:
 - informację: „Zakup współfinansowany ze środków Unii Europejskiej”;
 - znak Funduszy Europejskich z odniesieniem słownym: „Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego”,
 - znak barw Rzeczypospolitej Polskiej z nazwą: „Rzeczpospolita Polska”,
 - znak Unii Europejskiej z odniesieniem słownym: „Dofinansowane przez Unię Europejską”.
- 7) Tablicę informacyjną umieszczoną w miejscu realizacji projektu tj. przy wejściu do budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pawłowicach wraz z danymi dotyczącymi realizowanego projektu:
 - znak Funduszy Europejskich z odniesieniem słownym: „Fundusze Europejskie”,
 - znak Unii Europejskiej z odniesieniem słownym: „Dofinansowane przez Unię Europejską”,
 - herb województwa świętokrzyskiego wraz z podpisem „Województwo Świętokrzyskie”,
 - tytuł projektu,
 - nazwę Beneficjenta,
 - adres portalu www.mapadotacji.gov.pl
- 8) Plakat informacyjny formatu A3 umieszczony w miejscu realizacji projektu tj. w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pawłowicach oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie gminy Michałów wraz z danymi dotyczącymi realizowanego projektu:
 - znak Funduszy Europejskich z odniesieniem słownym: „Fundusze Europejskie”,
 - znak Unii Europejskiej z odniesieniem słownym: „Dofinansowane przez Unię Europejską”,
 - herb województwa świętokrzyskiego wraz z podpisem „Województwo Świętokrzyskie”,
 - nazwę Beneficjenta,
 - tytuł projektu,
 - wartość dofinansowania projektu z UE: 937 361,91 zł,
 - adres portalu www.mapadotacji.gov.pl.

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 numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 28.12.2023 r. w wersji (3) elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, 28-411 Michałów, Pawłowice 21, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”,
- 2) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30 kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,
- 3) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

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

- zweryfikowany na etapie oceny na podstawie wyboru projektów pod kątem zgodności z prawami i wolnościami Karty Praw Podstawowych,
- projekt jest zgodny z zapisami konwencji o prawach osób niepełnosprawnych.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji Europejskiej (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest zgodna z art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 i załącznikiem XIII do rozporządzenia 2021/1060?

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE ³		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych ⁴		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001	1 178 217,00	275 683 ,70	1 178 217,00	275 683,70	4,2738
	Suma PLN/EUR	1 178 217,00	275 683 ,70	1 178 217,00	275 683,70	–

- 1) Wniosek o dofinansowanie numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 28.12.2023 r. w wersji (3) elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, 28-411 Michałów, Pawłowice 21, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”,
- 2) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30 kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,
- 3) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami,

³ Należy podać wartość próby wybranej do audytu wynikającą z załącznika do programu audytu.

⁴ Należy podać wartość próby faktycznie/rzeczywiście skontrolowanej (wynikającej np. z zastosowanej próby w próbie; wraz z kontrolowanymi kosztami pośrednimi).

- 4) Faktura nr FVS/013/07/2023-628 z dnia 17.07.2023 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pawłowicach, Pawłowice 21, 28-411 Michałów, na kwotę brutto 1 143 900,00 zł, za sprzedaż średniego samochodu specjalnego ratowniczo-gaśniczego MAN TGM 13.290 4x4 BL; VIN WMA36DZZ1PY449013; zgodnie z umową z dnia 02.05.2023 r.,
- 5) Wyciąg bankowy nr 18 z dnia 01.08.2023 r., dokumentujący przelew kwoty 1.143.900,00 zł z rachunku Beneficjenta nr 60 8509 0002 2002 0012 8492 0002 w Banku Spółdzielczym w Pińczowie na rachunek [REDAKTOWANO], tytułem płatności za fakturę nr FVS/013/07/2023-628,
- 6) Protokół zdawczo-odbiorczy (dot. umowy z dnia 02.05.2023 r.) sporządzony na okoliczność wydania Zamawiającemu w dniu 17.07.2023 r., samochodu marki MAN TGM 13.290 4x4 BL; VIN WMA36DZZ1PY449013, przez Wykonawcę [REDAKTOWANO], podpisany przez P.W. Prezesa Zarządu OSP w Pawłowicach, P. Sz. Skarbnika oraz przez [REDAKTOWANO] Kierownika ds. handlu i marketingu [REDAKTOWANO].,
- 7) Dowód rejestracyjny samochodu specjalnego pożarniczego, nr rej. TPI LP98, nr VIN WMA36DZZ1PY449013, rok produkcji 2023, data pierwszej rejestracji 06.07.2023 r.,
- 8) Uchwała Zarządu Nr 1/2012 z dnia 2 stycznia 2012 roku w sprawie zakładowego planu kont dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pawłowicach,
- 9) Zestawienie dokumentów księgowych, dokumentujące księgowanie Faktury FVS/013/07/2023-628 - zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego MAN TPI LP98,
- 10) Dokument OT nr 1/23 z dnia 08.08.2023 r. – przyjęcie środka trwałego – średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego marki MAN – TPI LP98 o wartości początkowej 1.143.900,00 zł.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanym wniosku 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 Komisji Europejskiej (KE) — ustalonych zgodnie z art. 53 ust. 1 oraz art. 74 ust 1 lit. a rozporządzenia 2021/1060 — dofinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, 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?**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23, złożony w IZ dnia 28.12.2023 r. w wersji (3) elektronicznej za pośrednictwem aplikacji WOD2021 w CST2021 przez Beneficjenta Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach, 28-411 Michałów, Pawłowice 21, dotyczący projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”,
- 2) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30 kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,
- 3) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami,

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 w 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. 74 ust. 1 pkt b) rozporządzenia nr 2021/1060? (art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 (załącznik XIII))

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowa o dofinansowanie Projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-00 pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, zawarta w dniu 30 kwietnia 2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Pawłowicach, wraz z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024 r.,
- 2) Wniosek o płatność numer FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. do projektu pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” złożony do IZ w aplikacji CST2021 w dniu 29.07.2024 r. przez OSP w Pawłowicach wraz z załącznikami,

- 3) Lista sprawdzająca sporządzona przez IZ do wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 (data wpływu 29.07.2024 r.), zweryfikowanego pozytywnie w dniu 02.10.2024 r.,
- 4) Informacja IZ znak EFRR-VI.433.14.61.2024 z dnia 03.10.2024 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0017/23-001-04 złożonego w dniu 29.07.2024 r.; kwota refundacji zatwierdzona do wypłaty: 653 128,71 zł,
- 5) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.10.2024 r. do wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 dotyczące płatności refundacyjnej,
- 6) Wyciąg bankowy nr 24 z dnia 22.10.2024 r., z rachunku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pawłowicach nr 60 8509 0002 2002 0012 0492 0002 w Banku Spółdzielczym w Pińczowie, dokumentujący wykonany w dniu 22.10.2024 r. przelew środków z Ministerstwa Finansów w zakresie płatności pośredniej nr 1 na kwotę 653 128,71 zł,
- 7) Deklaracja wydatków FESW.IZ.00-D03/24-00 za okres do 08.10.2024 r., przekazana przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego (Instytucja Zarządzająca) do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (Instytucja Certyfikująca) w dniu 14.10.2024 r. i zatwierdzona w dniu 25.10.2024 r., w której zadeklarowano wydatki kwalifikowalne wykazane we wniosku o płatność FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001,
- 8) Wniosek do Komisji Europejskiej nr FESW.IC.00-W01/24-00 za okres do 08.10.2024 r., przekazany do KE w dniu 28.10.2024 r.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy płatność (refundacja), jaka została wypłacona Beneficjentowi:

- jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- została wypłacona nie później niż 80 dni od dnia przedłożenia kompletnego wniosku o płatność,
- nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- nie została obciążona potrąceniami.

B) USTALENIA

1. **Wybór operacji zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, 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. 73 ust. 1 i art. 69 ust. 6 (załącznik XIII) rozporządzenia nr 2021/1060)**

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim”, została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Fundusze Europejskie dla

Świętokrzyskiego 2021-2027, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, została wdrożona zgodnie z warunkami umowy o dofinansowanie i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 3 ust. 1 i art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 oraz załącznik XIII rozporządzenia nr 2021/1060).

W trakcie audytu ustalono, że:

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

1.1 Zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych oraz czy zostały poniesione między dniem przedłożenia KE programu lub dniem 1 stycznia 2021 r., w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza, a dniem 31 grudnia 2029 r.

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

Na podstawie badanej dokumentacji potwierdzono, że wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w objętym audytem wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r., na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1 178 217,00 zł i dofinansowanie w kwocie 653 128,71 zł.:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, Regulaminie wyboru projektów oraz wniosku aplikacyjnym,
- zostały poniesione zgodnie z umową o dofinansowanie,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta tj. Ochotniczą Straż Pożarną w Pawłowicach i wynikają z dokumentacji wspierającej,
- zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz,
- nie zostały przekroczone limity określone w Regulaminie wyboru projektów,
- prawidłowo zaliczono do kosztów kwalifikowalnych podatek VAT.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

Zadeklarowane wydatki wymienione w Podsumowaniu ustaleń dotyczyły zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego, zrealizowanego przed ogłoszeniem naboru a tym samym przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Zakup samochodu, wyposażenia oraz sprzętu dla OSP Pawłowice (gm. Michałów) w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa w powiecie pińczowskim” zrealizowano w oparciu o tryb podstawowy na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm.).

W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, wpłynęła w terminie tylko jedna oferta, której nie odrzucono. Wybrano Wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę. W wyniku wyboru oferty podpisano umowę z Wykonawcą: firmą [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] na kwotę 1.143.900,00 zł brutto.

Na podstawie zbadanej dokumentacji źródłowej Zespół Audytowy potwierdził, że udzielając zamówienia, Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę.

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.

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

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

W projekcie FESW.02.05-IZ.00-0088/23 nie występuje pomoc publiczna i *pomoc de minimis*. Projekt polega na doposażeniu jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Pawłowicach (jednostki KSRG od 2001 r.) w średni samochód ratowniczo – gaśniczy; sprzęt ciężki: pompa szlamowa, zestaw narzędzi hydraulicznych; inny sprzęt do likwidacji zagrożenia pożarowego: nożyce do cięcia metalu, piła łańcuchowa, kamera termowizyjna, prądownica, maszt oświetleniowy; sprzęt wysokiej specjalizacji: hełmy ratownicze, ubrania żaroodporne, ubrania pilarza i na szerszenie. Udzielone wsparcie nie zakłóca konkurencji i nie wpływa na wymianę handlową między państwami członkowskimi UE.

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

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji:

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

Beneficjent zapewnił identyfikację, zgodnie z § 18 Umowy o dofinansowanie projektu, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych. Dokumenty związane z projektem opatrzone wymaganymi logo.

Miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone poprzez umieszczenie tablicy informacyjnej oraz plakatów informacyjnych w rozmiarze A3 zawierających:

- znak Funduszy Europejskich z odniesieniem słownym do „Fundusze Europejskie”,
- znak Unii Europejskiej z odniesieniem słownym: „Dofinansowane przez Unię Europejską”,
- herb województwa świętokrzyskiego wraz z podpisem „Województwo Świętokrzyskie”,
- tytuł projektu,
- nazwę Beneficjenta,
- wartość dofinansowania projektu z UE: 937 361,91 zł,
- adres portalu www.mapadotacji@gov.pl.

Zakupiony pojazd posiada naklejkę zawierającą:

- informację: „Zakup współfinansowany ze środków Unii Europejskiej”;
- znak Funduszy Europejskich z odniesieniem słownym „Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego”,
- znak barw Rzeczypospolitej Polskiej z nazwą „Rzeczpospolita Polska”,
- znak Unii Europejskiej z odniesieniem słownym: „Dofinansowane przez Unię Europejską”.

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

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

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

Projekt ma pozytywny wpływ na politykę eliminującą nierówność i promującą równość kobiet i mężczyzn, ponieważ jest dostępny w równym stopniu dla przedstawicieli obu płci, wszystkich grup społecznych i osób niepełnosprawnych.

Projekt był zweryfikowany na etapie oceny na podstawie wyboru projektów pod kątem zgodności z prawami i wolnościami Karty Praw Podstawowych oraz jest zgodny z zapisami Konwencji o Prawach Osób Niepełnosprawnych.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji Europejskiej (KE) odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest zgodna z art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 i załącznikiem XIII do rozporządzenia 2021/1060?

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. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 (załącznik XIII).

W trakcie audytu ustalono, że:

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

3. W przypadku wydatków zadeklarowanych KE (ustalonych zgodnie z art. 53 ust. 1 oraz art. 74 ust 1 lit. a rozporządzenia 2021/1060) czy dofinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, a dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE?

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 53 ust. 1 oraz art. 74 ust 1 lit. a) rozporządzenia 2021/1060 — dofinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE.

Wartość wskaźników osiągnięta w okresie sprawozdawczym objętym badaniem, wyniosła:

a) produktu :

Wskaźnik 1 – Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (EFRR/FST/FS): wartość docelowa – 0 szt., wartość osiągnięta od początku realizacji projektu – 0 szt.,

Wskaźnik 2 – Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami (EFRR/FST/FS): wartość docelowa – 0 szt., wartość osiągnięta od początku realizacji projektu – 0 szt.,

Wskaźnik 3 – Powierzchnia objęta środkami ochrony przed niekontrolowanymi pożarami: wartość docelowa - 61.288,00 ha; wartość osiągnięta od początku realizacji Projektu - 0,00%,

Wskaźnik 4 – Liczba zakupionych wozów pożarniczych wyposażonych w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof: wartość docelowa – 1 szt., wartość osiągnięta od początku realizacji projektu – 1 szt.,

Wskaźnik 5 – Liczba jednostek służb ratowniczych doposażonych w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof: wartość docelowa – 1 szt., wartość osiągnięta od początku realizacji projektu – 1 szt.,

b) rezultatu:

Wskaźnik 1 – Ludność odnosząca korzyści ze środków ochrony przed niekontrolowanymi pożarami: wartość docelowa – 33 876,00 osób, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu – 0 osób.

Objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 za okres od 02.05.2023 r. do 29.07.2024 r. nie jest wnioskiem końcowym. Z uwagi na powyższe, w okresie objętym badaniem, nie zostały osiągnięte wszystkie przewidziane do realizacji wartości docelowe wskaźników produktu oraz wskaźnik rezultatu.

Beneficjent w dniu 08.04.2025 r. złożył do IZ wniosek końcowy nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-004 za okres od 05.02.2025 r. do 31.03.2025 r. (niezatwierdzony) z którego wynika, że wskaźniki rezultatu i produktu zostały osiągnięte w zaplanowanej wysokości.

Projekt jest w trakcie realizacji. Beneficjent w dniu 31.03.2025 r. złożył wniosek, dotyczący zmiany terminu zakończenia realizacji projektu na 31.05.2025 r., który został zaakceptowany przez IZ w dniu 03.04.2025 r. Do dnia zakończenia czynności w ramach audytu nie podpisano aneksu do umowy o dofinansowanie.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt b) rozporządzenia nr 2021/1060? (art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 - załącznik XIII)

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt. b) rozporządzenia nr 2021/1060 (art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 (załącznik XIII)). Nie potrącono ani nie wstrzymano żadnych kwot ani też nie nałożono żadnych opłat szczególnych lub innych opłat o równoważnym skutku, które powodowałyby zmniejszenie kwot należnych beneficjentowi.

Badany wniosek o płatność Nr FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1 178 217,00 zł i dofinansowania 653 128,71 zł, został złożony do IZ w dniu 29.07.2024 r. i zatwierdzony przez Instytucję Zarządzającą w dniu 02.10.2024 r., co potwierdza informacja zawarta w piśmie znak EFRR-VI.433.14.61.2024 z dnia 03.10.2024 r. Beneficjent ww. wnioskiem o płatność wnioskował o refundację kwoty 653 128,71 zł.

Wkład publiczny, dotyczący ww. wniosku, został wypłacony Beneficjentowi, co potwierdza wyciąg z rachunku bankowego Beneficjenta nr 60 8509 0002 2002 0012 0492 0002 prowadzonego w Banku Spółdzielczym w Pińczowie Filia Michałów, dokumentujący przelew w dniu 22.10.2024 r. środków z Ministerstwa Finansów (refundacja) w zakresie płatności pośredniej nr 1 na kwotę 653 128,71 zł.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EUR	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001	0,00	0,00	4,2738	n/d	n/d
Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)			
FESW.02.05-IZ.00-0088/23-001	0,00	0,00	4,2738	n/d	n/d
Suma wydatków niekwalifikowalnych	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (EUR)			

walnych	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (EUR)			
	0,00	0,00			
	0,00	0,00			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
n/d	n/d

Karol Łopian
Starszy ekspert skarbowy

*/pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej
i podpisane kwalifikowanym podpisem
elektronicznym/*

Beata Łozińska
Główny ekspert skarbowy

*/pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej
i podpisane kwalifikowanym podpisem
elektronicznym/*