



Krajowa Administracja  
Skarbowa

**Izba Administracji Skarbowej w Szczecinie**

**Dział Audytu Środków Pochodzących  
z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków  
Pochodzących z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA –  
ICE**

**Znak Sprawy 3201-ICE.521.32.2023.3**

**P o d s u m o w a n i e   u s t a l e ń  
w projekcie nr INT177 pn.  
„RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji  
Programu Operacyjnego Program Współpracy Interreg V A  
Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska  
2014-2020**

Szczecin, 7 czerwca 2023 r.

## A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 19.04.2023 r. do 6.06.2023 r. (z przerwami) u Lidera Projektu:

**Goleniowski Dom Kultury**  
**ul. Juliusza Słowackiego 1**  
**72-100 Goleniów**  
**NIP: 8561434875**

w zakresie:

nazwa projektu: „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
numer projektu: INT177  
numery wniosków o płatność: LP\_1 4.1 za okres od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r.

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska, prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie nr 3201-ICE.522.2.2023.1 z 24.04.2023 r.

Audyt przeprowadził pracownik Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (KK)
Agnieszka Kowalska	główny ekspert skarbowy	16.05.2023 r.	-

\*dokumentacja związana z realizacją operacji została przedłożona w formie elektronicznej (skany) przez Kontrolera Krajowego – Wojewodę Zachodniopomorskiego.

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 lit. a) rozporządzenia nr 480/2014<sup>1</sup>).**

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

W ramach projektu planuje się stworzenie dwóch, nowych, transgranicznych Kulturalnych Centrów Aktywności Regionalnej, które będą oferować wsparcie dla wszystkich społeczności Regionu pod względem rozwoju społeczno-kulturalnego. Podczas wydarzeń kulturalnych przygotowywanych w ramach projektu przez instruktorów, liderów, a także społeczności i grupy zaangażowane w przedsięwzięcie prezentowana będzie kultura i tradycja Regionu. Ma to prowadzić do zapoczątkowania wspólnej sieci placówek i grup kulturalnych. Partnerem Wiodącym tego projektu jest Goleniowski Dom Kultury (LP\_1), natomiast Partnerem Projektu jest Stowarzyszenie Schloss Bröllin e.V. (PP\_2) z siedzibą w Fahrenwalde przy ul. Bröllin 3.

Nowopowstałe Centrum Aktywności Regionalnej po stronie polskiej stanowić będzie zmodernizowany budynek, będący pierwotnie rampą wyładowniczą, przekształcany i odnawiany na nowy ośrodek "Rampa Kultura" bez wyposażenia, zarządzany przez Partnera Wiodącego. Po stronie niemieckiej natomiast to budynek należący do kompleksu Schloss Bröllin, który wymaga odrestaurowania i generalnego remontu dachu.

Projekt zakłada realizację następujących zadań:

- utworzenie 12 tandemów składających się z instruktorów i liderów oraz ich grup,
- zbieranie lokalnego materiału kultury (piosenki/pieśni, wiersze, historie i legendy, muzyka itd.),
- transgraniczna wymiana grup, liderzy i instruktorzy (przygotowanie mikrofestiwali),
- przeprowadzenie 12 mikro-festiwalu,
- przeprowadzenie 2 makro-festiwalu,
- przeprowadzenie 14 programów warsztatowych i animacyjnych w czterech mobilnych kontenerach kultury (zakup przez Goleniowski Dom Kultury),
- szkolenia dla specjalistów, koordynatorów, instruktorów i liderów,
- porady edukacyjne i artystyczne przez właściwych koordynatorów,
- regularne treningi otwarte dla osób reprezentujących wolne zawody, pracowników NGO oraz pracowników instytucji edukacji i kultury,
- utworzenie 5 dodatkowych produktów trwałych:
  - produkcja CD - muzyka i historie/opowieści regionalne,
  - prace badawcze - zbadanie wpływu przeprowadzonych działań/aktywności na uczestników projektu,
  - katalog - informacje dot. celów, wyników i metod projektu,
  - dokumentacja zdjęciowa - zebranie fotografii dokumentujących przebieg projektu,
  - film dokumentalny - przedstawienie historii uczestników projektu - ich doświadczeń, refleksji oraz zmian,
- zgodnie z wymogami konserwatora zabytków odrestaurowanie „Kleiner Bullenstair” (małej obory byków) (Studio I - III) na terenie kompleksu dworskiego Bröllin (PP\_2),
- przekształcenie już zmodernizowanego budynku (pierwotnie rampa wyładunkowa) w "Rampa Centrum Kultury" (LP\_1),
- dwie konferencje medialne (rozpoczęcie i zakończenie projektu) oraz transgraniczne spotkanie podsumowujące na zakończenie.

Projekt w okresie objętym audytem jest w trakcie realizacji.

Audytowana operacja dotyczy wydatków związanych z:

- zarządzaniem projektem, tj.: wynagrodzenia personelu obsługującego projekt, dodatki specjalne pracowników GDK obsługujących projekt, koszty biurowe i administracyjne, koszty podróży służbowej (A.Ślusarczyk, D. Jacewicz), obsługa prawna projektu,
- realizacją projektu, tj. koszty ekspertów i usług zewnętrznych - prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu, usługa noclegowa, koszty poczęstunku podczas szkolenia, koszty szkolenia, zakup materiałów/wyposażenia niezbędnych do prowadzenia mikro-festiwalu w Wałczu, zakup środków bezpieczeństwa na mikro-festiwal w Wałczu, koszty zakwaterowania w Wałczu, koszty wyżywienia w Wałczu, koszty usługi transportowej, wydruk materiałów graficznych, koszty elementów wyposażenia sanitarnego oraz wyposażenia niezbędnego do realizacji zadania,
- komunikacją, tj. druk banera promocyjnego, koszty druku materiałów graficznych.

W ramach zagadnienia audytor zbadał następujące dokumenty:

- Odpis pełny z 8.03.2022 r. z prowadzonej przez Gminę Goleniów Księgi rejestrowej instytucji kultury dot. Goleniowskiego Domu Kultury w Goleniowie, zawierający informację o dokonaniu kolejnych 10 wpisów w zakresie zmian w tej instytucji kultury (wpis 1 z 18.05.2012 r., wpis 2 z 28.06.2012 r., wpis 3 z 17.01.2013 r., wpis 4 z 2.03.2015 r., wpis 5 z 1.09.2020 r., wpis 6 z 1.03.2021 r., wpis 7 z 13.10.2021 r., wpis 8 z 1.03.2022 r.),
- Uchwała nr XXX/388/09 Rady Miejskiej w Goleniowie z 3.06.2009 r. w sprawie nadania Statutu Goleniowskiego Domu Kultury,
- Statut Goleniowskiego Domu Kultury, stanowiący załącznik do Uchwały nr XXX/388/09 Rady Miejskiej w Goleniowie z 3.06.2009 r.,
- Uchwała nr XXXVIII/486/10 Rady Miejskiej w Goleniowie z 10.02.2010 r. zmieniająca uchwałę w sprawie nadania Statutu Goleniowskiego Domu Kultury,
- Uchwała nr XXI/249/12 Rady Miejskiej w Goleniowie z 27.06.2012 r. zmieniająca uchwałę w sprawie nadania Statutu Goleniowskiego Domu Kultury,
- Rozstrzygnięcie nadzorcze Wojewody Zachodniopomorskiego nr NK.4.4131.204.2012.K z 3.08.2012 r. stwierdzające nieważność uchwały nr XXI/249/12 Rady Miejskiej w Goleniowie z 27.06.2012 r. w części dot. § 15 ust. 2 Statutu Goleniowskiego Domu Kultury,
- Uchwała nr XXXVII/463/21 Rady Miejskiej w Goleniowie z 2.09.2021 r. w sprawie zmiany Statutu Goleniowskiego Domu Kultury poprzez uchylenie przepisu § 4 ust. 2 (traci moc przepis dot. nadzoru nad GDK Burmistrza Gminy Goleniów), w związku z Rozstrzygnięciem nadzorczym Wojewody Zachodniopomorskiego nr NK.4.4131.204.2012.K z 3.08.2012 r.,
- Wniosek o przyznanie dofinansowania projektu nr INT177 pn. „RegioActive Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”, złożonego w systemie eMS 7.05.2019 r. o godzinie 15:36, wersja 1, okres realizacji projektu od 01.11.2019 r. do 30.06.2022 r., z kwotą dofinansowania z EFRR wynoszącą 1.217.580,39 euro oraz poziomem dofinansowania z EFRR wynoszącym 85%,

- Oświadczenie uzupełniające do wniosku INT177 z 18.06.2019 r. informujące, że Goleniowski Dom Kultury jest płatnikiem podatku VAT, który nie będzie kosztem kwalifikowalnym, ani refundowanym w projekcie INT177. Wydatek ten pokrywać będzie Gmina Goleniów,
- Umowa nr 388/2020 z 19.02.2020 r. zawarta pomiędzy Gminą Goleniów a Goleniowskim Domem Kultury (GDK) w sprawie przekazania dla GDK w 2020 r. dotacji celowej w łącznej kwocie 420.651,90 zł na realizację projektu pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna” z przeznaczeniem na wydatki bieżące w kwocie 164.087,90 zł (wkład własny – 103.527,90 zł i VAT – 60.560 zł) oraz wydatki majątkowe w kwocie 256.564 zł (wkład własny – 101.275 zł i VAT – 155.289 zł), płatnej w 5 ratach w terminie 7 dni od złożenia przez GDK wniosku o zapotrzebowanie na środki. GDK został zobowiązany do dokonania płatności z dotacji do 23.12.2020 r.,
- Porozumienie partnerskie zawarte 7.05.2019 r. pomiędzy Partnerem Wiodącym – (LP/PP1) Goleniowski Dom Kultury a Partnerem Projektu (PP2) Schloss Bröllin e.V.,
- Uchwałę nr 1 z dnia 26.11.2019 r. Komitetu Monitorującego dotyczącą wyboru projektu nr 177 do dofinansowania z zastrzeżeniem spełnienia warunków, określonych w pkt 8 podstawy decyzji dla tego projektu; w treści wskazano, że zatwierdzone dofinansowanie z EFRR wynosi maksymalnie 1.217.580,39 EUR,
- Decyzję Komitetu Monitorującego z 4.12.2019 r. związaną z podjęciem uchwały wyboru projektu nr INT177 do dofinansowania z zastrzeżeniem spełnienia warunków określonych w pkt 8 podstawy decyzji dla tego projektu, których spełnienie związane będzie z możliwością podpisania umowy o dofinansowanie tego projektu,
- Podstawa Decyzji dla Komitetu Monitorującego, obejmująca m.in. pkt 8 pn. „Zalecenia Wspólnego Sekretariatu”, których spełnienie związane będzie z możliwością podpisania umowy o dofinansowanie projektu INT177,
- Wniosek o przyznanie dofinansowania projektu nr INT177, wersja 2 opublikowana w systemie eMS 31.05.2019 r. o godzinie 20:02,
- Wniosek o przyznanie dofinansowania projektu nr INT177, wersja 3 opublikowana w systemie eMS 17.09.2020 r. o godzinie 10:13, z kwotą dofinansowania z EFRR wynoszącą 1.216.459,51 EUR,
- Umowę o dofinansowanie dla projektu nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu” z EFRR zawartą z Goleniowskim Domem Kultury (Partner Wiodący) dnia 19.10.2020 r. przyznającą dofinansowanie w ramach wsparcia projektu nr INT177 ze środków Unii Europejskiej w wysokości do 1.216.459,51 EUR, łączne wydatki projektu 1.431.128,84 EUR, data realizacji projektu - do dnia 30.06.2022 r. (data końcowa uregulowania wydatków); planowane wydatki Partnera Wiodącego (LP\_1) wynoszą 601.513,66 EUR, planowane wydatki Partnera projektu (PP\_2) wynoszą 829.615,18 EUR,
- Umowę użyczenia obiektów z 31.12.2020 r. zawartą pomiędzy Gminą Goleniów (Gmina) a Goleniowskim Domem Kultury (GDK) w sprawie użyczenia na okres trzech lat (do dnia 30.11.2023 r.) na rzecz GDK przez Gminę nieruchomości, posiadającej księgę wieczystą nr SZ10/00056508/7 w obrębie miasta Goleniów, która obejmuje działki nr

1/3, 1/4, 1/6, 1/7 i 1/11 oraz obiekty o nazwach Rampa Kultura oraz Twierdza Design, na cele publiczne w zakresie kultury i sztuki,

- Umowę nr 430/2021 z 15.04.2021 r. zawartą przez Gminę Goleniów z Goleniowskim Domem Kultury (GDK) w sprawie przekazania dla GDK na okres od 1.04.2021 r. do 31.12.2021 r. dotacji celowej w łącznej kwocie 199.678,90 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”, z tego na wydatki bieżące (wkład własny i VAT) kwotę 161.194,90 zł oraz na wydatki majątkowe (wkład własny i VAT) kwotę 38.484,00 zł; dotacja będzie przekazana w 4 ratach, w terminie 14 dni od złożenia przez GDK każdorazowo wniosku o zapotrzebowanie na środki,
- Aneks nr 1 z 12.05.2021 r. do umowy nr 430/2021 z 15.04.2021 r., którym zmieniono kwotę dotacji z 199.678,90 zł na 463.910,90 zł z podziałem na wydatki bieżące w kwocie 220.174,90 zł oraz na wydatki majątkowe w kwocie 243.736,00 zł; zmianie uległ również zapis dotyczący częstotliwości przekazania poszczególnych rat dotacji, tj. dotacja na wydatki bieżące będzie przekazana w nie mniej niż 4 ratach oraz w terminie 14 dni od złożenia przez GDK każdorazowo wniosku o zapotrzebowanie na środki, natomiast dotacja na wydatki majątkowe będzie przekazana w nie mniej niż 2 ratach oraz w terminie 14 dni od złożenia przez GDK wniosku o zapotrzebowanie na środki,
- Promesa pokrycia wkładu własnego oraz podatku VAT wydana w dniu 26.08.2021 r. przez Urząd Miasta i Gminy Goleniów dla Goleniowskiego Domu Kultury dla projektu INT177 w formie środków finansowych na pokrycie 15% zwiększonego dofinansowania zadania na pokrycie wkładu własnego oraz całości podatku VAT oraz w formie pożyczki (zwracanej po uzyskaniu refundacji z LFI) na pokrycie 85% kosztów kwalifikowalnych,
- 1 – sza zmiana do umowy o dofinansowanie Projektu INT177, podpisana dnia 6.10.2021 r., przedłużenie terminu realizacji projektu i uregulowania wydatków do dnia 31.12.2022 r., przedłużenie okresu, na który przyznane jest wsparcie do 31.05.2023 r., zmiana wysokości przyznanego dofinansowania w ramach wsparcia projektu ze środków Unii Europejskiej, której wysokość określono do kwoty 1.351.017,28 EUR, zwiększeniu uległa łączna kwota planowanych wydatków całkowitych projektu: 1.589.432,10 EUR, podział wkładu własnego PP\_2 na wkład prywatny i publiczny z programu „LAND INTAKT Soforthilfeprogramm Kulturzentren”, korektę celu dotacji na 2 mobilne kontenery kultury oraz wzrost i przesunięcia kosztów obu partnerów (planowane wydatki LP\_1 – 661.803,30 EUR, planowane wydatki PP\_2 – 927.628,80 EUR),
- 2 – ga zmiana do umowy o dofinansowanie Projektu INT177, podpisana 25.01.2023 r.; zmiana wysokości przyznanego dofinansowania w ramach wsparcia projektu ze środków Unii Europejskiej, której wysokość określono do kwoty 1.285.220,33 EUR, zmniejszeniu uległa planowana kwota całkowitych wydatków Projektu: 1.512.023,93 EUR, rezygnacja przez lidera projektu z zaplanowanego zakupu kontenerów kultury z powodu dwukrotnie wyższej wartości zorganizowanego w ich przypadku przetargu niż kalkulowane koszty ich nabycia, u PP\_2 część zaoszczędzonych kosztów osobowych zostanie przeniesiona na poczet kosztów budowlanych. Dalsze oszczędności będą w kosztach ekspertyz i usług zewnętrznych, kosztach biurowych i administracyjnych i kosztach wyposażenia (planowane wydatki LP\_1 – 628.200,04 EUR, planowane wydatki PP\_2 – 883.823,89 EUR),

- Raport partnera nr 4.1 za okres sprawozdawczy 1.05.2021 r. – 31.10.2021 r., złożony 31.05.2022 r. dotyczący wniosku projektowego w wersji nr 6, wydatki deklарowane łącznie 95.271,85 EUR, w tym:
  - zarządzanie projektem, z tego koszty personelu (wynagrodzenia), delegacje służbowe, usługi prawne, koszty biurowe i administracyjne stanowiące 6% kosztów personelu na łączną kwotę 40.380,08 EUR,
  - realizacja projektu, z tego:
    - działania społeczno-artystyczne, z tego koszty wydruku materiałów graficznych, usług noclegowych, usług transportowych, zakwaterowania, żywienia, usług noclegowych, zakupu wyposażenia, usług szkoleniowych, nabycia poczęstunku na potrzeby szkolenia, koszty nabycia wyposażenia, usług prowadzenia grupy i organizacji mikro-festiwalu, obsługi prawnej projektu w łącznej wysokości 47.129,74 EUR,
    - działania edukacyjne, z tego szkolenia, wyposażenie obiektu Rampa Kultura w Goleniowie w łącznej wysokości 7.658,39 EUR,
  - komunikacja, z tego druk banera promocyjnego oraz materiałów graficznych, w łącznej wysokości 103,64 EUR,
- Lista sprawdzająca do weryfikacji administracyjnej wniosku o płatność pośredniego nr 4.1 w projekcie nr INT177 z 2.08.2022 r. - zatwierdzona przez Kontrolera Krajowego (KK) kwota wydatków kwalifikowalnych w wysokości 95.271,85 EUR oraz kwota z EFRR w wysokości 80.981,07 EUR; nieprawidłowości nie stwierdzono,
- Certyfikat z art. 23 dla projektu INT177 w ramach raportu nr 4.1 potwierdzający certyfikowane wydatki na łączną kwotę 95.271,85 EUR, wydany przez Kontrolera Krajowego - Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki (ZUW) dnia 2.08.2022 r.,
- Raport pokontrolny z art. 23 (kontrola administracyjna) raportu 4.1 w projekcie INT177 w ramach etapu bieżącej realizacji projektu, wydany przez Kontrolera Krajowego - Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki (ZUW) dnia 2.08.2022 r.,
- Pismo Wojewody Zachodniopomorskiego znak IR-4.804.87.2022.3.AB z 2.08.2022 r. do Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury informujące o zakończeniu procedury weryfikacji administracyjnej Raportu partnera nr 4.1 z realizacji projektu nr INT177, który został zatwierdzony w systemie eMS na kwotę 95.271,85 EUR.

W oparciu o zapisy:

- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Celu „Europejska Współpraca Terytorialna” (Dz. U. UE L 347 z 20.12.2013 r., str. 259 ze zmianami);
- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1301/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Regionalnego i przepisów szczególnych dotyczących celu „Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia” oraz w sprawie uchylecia rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013 r., str. 289 ze zmianami);

- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013 r. str. 320 ze zmianami);
- rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniającego rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz. Urz. UE L 138 z 13.05.2014 r., str. 5 ze zmianami);
- rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 481/2014 z dnia 4 marca 2014 r. uzupełniającego rozporządzenie nr 1299/2013 Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) w odniesieniu do przepisów szczególnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach programów EWT (Dz. Urz. UE L 138 z 13.05.2014 r., str. 45 ze zmianami);
- Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020 Nr CCI2014TC16RFCB019 zatwierdzonego decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej C(2015)6703 z dnia 25 września 2015 r.;
- Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju dla Krajowego Kontrolera w programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-2020 nr MFiPR/2014-2020/32(4) stan redakcyjny z 5.08.2020 r.;
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący dnia 31.03.2021 r., stan redakcyjny z 31.03.2021 r.;

dokonano weryfikacji, czy:

- operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru w ramach Programu Współpracy INTERREG VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska;
- projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o przyznanie dofinansowania,
- operacja sfinansowana w ramach badanego raportu została faktycznie zrealizowana i jest zgodna z zatwierdzonym wnioskiem o przyznanie dofinansowania i umową o dofinansowanie,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy,
- przedstawione do refundacji wydatki nie zostały wcześniej zrefundowane z funduszy UE lub innych źródeł (tzw. podwójne dofinansowanie),
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania, a udział wkładu własnego partnera



- w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami umowy,
- w raporcie partnera występują wydatki, które są rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- została zachowana trwałość projektu.

W trakcie audytu ustalono, że Projekt realizowany przez Partnera Projektu nie podlegał kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego (ZUW) – Kontrolera Krajowego.

W dniu 16.05.2023 r. w obiekcie Goleniowskiego Domu Kultury, Rampa Kultura w Goleniowie, audytor przeprowadził oględziny miejsca realizacji projektu oraz zakupionego wyposażenia.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumentację wskazaną w części A pkt 1 tego podsumowania,
- Dokumenty wykazane w Raporcie LP\_1 4.1 za okres od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r.:

Lp	Wystawca dokumentu	Nr dokumentu	Data dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu [zł]	Data Zapłaty	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Wydatki zadeklarowane w EUR	Kurs przeliczenia
1	Goleniowski Dom Kultury ul. Słowackiego 1 72-100 Goleniów	Lista płac projektu 05-2021	28.05.2021	Wynagrodzenia osobowe	28 902,59	15.06.2021	28 902,59	6 163,78	4,6891
2	Goleniowski Dom Kultury ul. Słowackiego 1 72-100 Goleniów	Lista płac projektu 06.2021	29.06.2021	Wynagrodzenia osobowe	28 902,60	15.07.2021	28 902,60	6 163,78	4,6891
3	Goleniowski Dom Kultury ul. Słowackiego 1 72-100 Goleniów	Lista płac projektu 07.2021	28.07.2021	Wynagrodzenia osobowe	28 902,60	16.08.2021	28 902,60	6 163,78	4,6891
4	Goleniowski Dom Kultury ul. Słowackiego 1 72-100 Goleniów	Lista płac projektu 08.2021	27.08.2021	Wynagrodzenia osobowe	28 902,60	15.09.2021	28 902,60	6 163,78	4,6891
5	Goleniowski Dom Kultury ul. Słowackiego 1 72-100 Goleniów	Lista płac projektu 09.2021	29.09.2021	Wynagrodzenia osobowe	28 902,59	15.10.2021	28 902,59	6 163,78	4,6891
6	Goleniowski Dom Kultury ul. Słowackiego 1 72-100 Goleniów	Lista płac projektu 10.2021	27.10.2021	Wynagrodzenia osobowe	28 902,61	15.11.2021	28 902,61	6 163,78	4,6891
7	Goleniowski Dom Kultury ul. Słowackiego 1 72-100 Goleniów	-	31.10.2021	koszty biurowe i administracyjne	-	-	-	2 218,96	-

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze  
Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

LP	Wystawca dokumentu	Nr dokumentu	Data dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu [zł]	Data Zapłaty	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Wydatki zadeklarowane w EUR	Kurs przeliczenia
8	Goleniowski Dom Kultury Juliusza Słowackiego 1, 72-100 Goleniów	Polecenie wyjazdu służbowego nr 10	07.07.2021	Wyjazd związany z realizacją zadania.	262,44	23.07.2021	262,44	55,96	4,6891
9	Goleniowski Dom Kultury Juliusza Słowackiego 1, 72-100 Goleniów	Polecenie wyjazdu służbowego nr 11	07.07.2021	Wyjazd związany z realizacją zadania.	262,44	23.07.2021	262,44	55,96	4,6891
10	Goleniowski Dom Kultury Juliusza Słowackiego 1, 72-100 Goleniów	Polecenie wyjazdu służbowego nr 8	05.07.2021	Wyjazd związany z realizacją zadania.	145,43	23.07.2021	145,43	31,01	4,6891
11	Goleniowski Dom Kultury Juliusza Słowackiego 1, 72-100 Goleniów	Polecenie wyjazdu służbowego nr 19	27.09.2021	Wyjazd związany z realizacją zadania.	255,75	04.10.2021	255,75	54,54	4,6891
12	Maciej Chilkiewicz ul. gen. Władysława Andersa 5/1 72-100 Goleniów	81/04/21	30.04.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	435,00	14.05.2021	435,00	92,76	4,6891
13	Aleksander Kwietniak ul. Armii Krajowej 10A/10 72-100 Goleniów	94/04/21	30.04.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	870,00	17.05.2021	870,00	185,53	4,6891
14	Aleksander Kwietniak ul. Armii Krajowej 10A/10 72-100 Goleniów	143/05/21	31.05.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	930,00	31.05.2021	930,00	198,33	4,6891
15	Aleksander Kwietniak ul. Armii Krajowej 10A/10 72-100 Goleniów	181/06/21	30.06.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	1 515,39	21.07.2021	1 515,39	323,17	4,6891
16	Aleksander Kwietniak ul. Armii Krajowej 10A/10 72-100 Goleniów	224/07/21	31.07.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	986,81	16.08.2021	986,81	210,44	4,6891
17	Aleksander Kwietniak ul. Armii Krajowej 10A/10 72-100 Goleniów	284/08/21	31.08.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	1 021,98	17.09.2021	1 021,98	217,94	4,6891
18	Aleksander Kwietniak ul. Armii Krajowej 10A/10 72-100 Goleniów	351/09/2021	30.09.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	704,40	21.10.2021	704,40	150,22	4,6891
19	Krzysztof Gmitter ul. Topolowa 3B 74-105 Gryfino	95/04/21	30.04.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	282,42	21.05.2021	282,42	60,22	4,6891

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze  
Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

Lp	Wystawca dokumentu	Nr dokumentu	Data dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu [zł]	Data Zapłaty	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Wydatki zadeklarowane w EUR	Kurs przeliczenia
20	Katarzyna Sondej ul. Wronia 10A/3 71-221 Szczecin	226/07/21	31.07.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	558,71	16.08.2021	558,71	119,15	4,6891
21	Katarzyna Sondej ul. Wronia 10A/3 71-221 Szczecin	283/08/21	31.08.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	698,02	17.09.2021	698,02	148,86	4,6891
22	Katarzyna Sondej ul. Wronia 10A/3 71-221 Szczecin	345/09/21	30.09.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	605,16	21.10.2021	605,16	129,05	4,6891
23	Maciej Chilkiewicz ul. gen. Władysława Andersa 5/1 72-100 Goleniów	142/05/21	31.05.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	630,00	21.06.2021	630,00	134,35	4,6891
24	Krzysztof Gmiter ul. Topolowa 3B 74-105 Gryfino	146/05/21	31.05.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	162,64	21.06.2021	162,64	34,68	4,6891
25	Krzysztof Gmiter ul. Topolowa 3B 74-105 Gryfino	223/07/21	31.07.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	387,91	23.08.2021	387,91	82,72	4,6891
26	Krzysztof Gmiter ul. Topolowa 3B 74-105 Gryfino	286/08/21	31.08.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	881,32	17.09.2021	881,32	187,95	4,6891
27	Krzysztof Gmiter ul. Topolowa 3B 74-105 Gryfino	346/09/21	30.09.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	916,48	21.10.2021	916,48	195,44	4,6891
28	Maciej Łukaszewicz ul. Orla 36 78-600 Wałcz	144/05/21	31.05.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	846,15	15.06.2021	846,15	180,45	4,6891
29	Maciej Łukaszewicz ul. Orla 36 78-600 Wałcz	182/06/21	30.06.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	846,15	21.07.2021	846,15	180,45	4,6891
30	Maciej Łukaszewicz ul. Orla 36 78-600 Wałcz	225/07/21	31.07.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	1 268,13	16.08.2021	1 268,13	270,44	4,6891
31	Maciej Łukaszewicz ul. Orla 36 78-600 Wałcz	282/08/21	31.08.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	881,32	17.09.2021	881,32	187,95	4,6891
32	Maciej Łukaszewicz ul. Orla 36 78-600 Wałcz	348/09/21	30.09.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	704,40	21.10.2021	704,40	150,22	4,6891
33	Krzysztof Gmiter ul. Topolowa 3B 74-105 Gryfino	174/06/21	30.06.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	162,64	21.07.2021	162,64	34,68	4,6891
34	Maciej Chilkiewicz ul. gen. Władysława Andersa 5/1 72-100 Goleniów	184/06/21	30.06.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	450,00	21.07.2021	450,00	95,96	4,6891
35	Maciej Łukaszewicz ul. Orla 36 78-600 Wałcz	60/03/21	31.03.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	528,57	31.03.2021	528,57	112,72	4,6891

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze  
Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

Lp	Wystawca dokumentu	Nr dokumentu	Data dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu [zł]	Data Zapłaty	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Wydatki zadeklarowane w EUR	Kurs przeliczenia
36	Aleksander Kwietniak ul. Armii Krajowej 10A/10 72-100 Goleniów	62/03/21	31.03.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	690,00	31.03.2021	690,00	147,14	4,6891
37	Katarzyna Sondej ul. Wronia 10A/3 71-221 Szczecin	60/03/21	31.03.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	558,71	31.03.2021	558,71	119,15	4,6891
38	Maciej Chilkwicz ul. gen. Władysława Andersa 5/1 72-100 Goleniów	65/03/21	31.03.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	630,00	31.03.2021	630,00	134,35	4,6891
39	Kancelaria Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowska ul. Wszystkich Świętych 5b 71-457 Szczecin	01/05/2021	04.05.2021	Obsługa prawna projektu	400,00	05.05.2021	400,00	85,30	4,6891
40	Kancelaria Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowska ul. Wszystkich Świętych 5b 71-457 Szczecin	01/06/2021	01.06.2021	Obsługa prawna projektu	2 600,00	02.06.2021	2 600,00	554,47	4,6891
41	Kamil Malecki Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki Potulicka 31/11 70-234 Szczecin	14/2021	31.05.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	900,00	01.06.2021	900,00	191,93	4,6891
42	Kamil Malecki Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki Potulicka 31/11 70-234 Szczecin	20/2021	29.06.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	900,00	30.06.2021	900,00	191,93	4,6891
43	Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów	ZS1/10/169/2021	24.05.2021	Usługa noclegowa	718,52	26.05.2021	718,52	153,23	4,6891
44	Gmina Goleniów ul. Lotników 1 72-100 Goleniów	46/05/2021/ZAZ	25.05.2021	Poczęstunek podczas szkolenia	129,63	27.05.2021	129,63	27,64	4,6891
45	Maciej Chilkwicz ul. gen. Władysława Andersa 5/1 72-100 Goleniów	227/07/21	31.07.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	600,00	16.08.2021	600,00	127,95	4,6891
46	Gmina Goleniów pl. Lotników 1 72-100 Goleniów	41/05/2021/ZAZ	24.05.2021	Druk banera promocyjnego	360,00	31.05.2021	360,00	76,77	4,6891

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze  
Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

LP	Wystawca dokumentu	Nr dokumentu	Data dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu [zł]	Data Zapłaty	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Wydatki zadeklarowane w EUR	Kurs przeliczenia
47	Tomasz Szymuła Kancelaria Adwokacka ul. Chmielna 2/31 00-020 Warszawa	15/2021	22.05.2021	Szkolenie	4 000,00	01.06.2021	4 000,00	853,04	4,6891
48	Grafiti Art Spółka Cywilna Sławomir Wilk Anna Wilk Zawada 128 C 33-112 Tarnowiec	FV/1007/06/2021	30.06.2021	Druk materiałów graficznych	126,02	01.07.2021	126,02	26,87	4,6891
49	Kancelaria Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowska ul. Wszystkich Świętych 5B 71-457 Szczecin	01/07/2021	02.07.2021	Obsługa prawna projektu	800,00	05.07.2021	800,00	170,60	4,6891
50	Jysk sp. z o.o. ul. Meteorytowa 13 80-299 Gdańsk	220102002875	08.07.2021	Zakup materiałów do prowadzenia mikrofestiwali	138,21	07.07.2021	138,21	29,47	4,6891
51	Wydawnictwo Te-Jot sp. z o.o. ul. Małczewskiego 19 02-612 Warszawa	21-FVSS/0060	08.07.2021	Zakupy niezbędne dla organizacji mikro-festiwalu..	340,74	07.07.2021	340,74	72,66	4,6891
52	PROMEDICA Małgorzata Wilk ul. Leszczyńskiego 15A 44-270 Rybnik	FA/148/07/2021	09.07.2021	Zakup środków bezpieczeństwa na mikro-festiwal w Wałczu	103,24	07.07.2021	103,24	22,01	4,6891
53	Powiat Wałecki ul. Dąbrowskiego 17 78-600 Wałcz	FV/021/126/2021	12.07.2021	Zakwaterowanie	1 620,37	13.07.2021	1 620,37	345,56	4,6891
54	Bar u Marty Marta Alszewicz Gostomia 47/4 78-600 Wałcz	24/2021	10.07.2021	Wyżywienie	6 018,52	13.07.2021	6 018,52	1 283,51	4,6891
55	Hurtownia Wielobranżowa Karol Export Import ul. Bydgoska 86 78-600 Wałcz	F 4190/A	05.07.2021	Zakup materiałów niezbędnych do mikro-festiwalu	306,41	19.07.2021	306,41	65,34	4,6891
56	Maciej Chilkiewicz ul. gen. Władysława Andersa 5/1 72-100 Goleniów	285/08/21	31.08.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	390,00	17.09.2021	390,00	83,17	4,6891
57	Quadrifoglio sp. z o.o. Rejowiecka 183 22-100 Chelme	FAS/2/07/2021	10.07.2021	Materiały niezbędne do prowadzenia mikrofestiwali	117,00	19.07.2021	117,00	24,95	4,6891
58	Kancelaria Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowska ul. Wszystkich Świętych 5b 71-457 Szczecin	01/08/2021	01.08.2021	Obsługa prawna projektu	600,00	02.08.2021	600,00	127,95	4,6891

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze  
Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

Lp	Wystawca dokumentu	Nr dokumentu	Data dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu [zł]	Data Zapłaty	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Wydatki zadeklarowane w EUR	Kurs przeliczenia
59	Kamil Malecki Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki Potulicka 31/11 70-234 Szczecin	35/2021	31.07.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	1 200,00	04.08.2021	1 200,00	255,91	4,6891
60	SoundCheck Oskar Żerkowski Wiosny Ludów 6 64-920 Piła	FR/04/07/2021	14.07.2021	Koszty organizacji mikro-festiwalu - obsługa techniczna	1 500,00	10.08.2021	1 500,00	319,89	4,6891
61	Sklep Tara S.C. Handel Artykułami Przemysłowymi ul. Dworcowa 3 78-600 Wałcz	17/2021	05.07.2021	Zakup wyposażenia koniecznego do realizacji mikro-festiwalu	1 138,38	19.08.2021	1 138,38	242,77	4,6891
62	Kancelaria Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowska ul. Wszystkich Świątych 5b 71-457 Szczecin	01/09/2021	01.09.2021	Obsługa prawna projektu	200,00	02.09.2021	200,00	42,65	4,6891
63	Środowisko Inicjatyw Artystycznych HYBADU ul. Szczecińska 17 74-100 Goleniów	2/2021	15.09.2021	Usługa transportowa	376,11	22.09.2021	376,11	80,20	4,6891
64	Gmina Goleniów Plac Lotników 1 72-100 Goleniów	76/09/2021/ZAZ	29.09.2021	Wydruk materiałów graficznych	380,00	29.09.2021	380,00	81,03	4,6891
65	Poniatowski Jerzy ul. Władysława Sikorskiego 8 72-112 Stepnica	FV 46/2021	04.10.2021	Usługa transportowa	2 129,63	06.10.2021	2 129,63	454,16	4,6891
66	Kamil Malecki Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki Potulicka 31/11 70-234 Szczecin	52/2021	31.08.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	900,00	21.09.2021	900,00	191,93	4,6891
67	Maciej Chilkiewicz ul. gen. Władysława Andersa 5/1 72-100 Goleniów	347/09/21	30.09.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	300,00	21.10.2021	300,00	63,97	4,6891
68	Kamil Malecki Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki Potulicka 31/11 70-234 Szczecin	59/2021	27.09.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	900,00	30.09.2021	900,00	191,93	4,6891
69	Kamil Malecki Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki Potulicka 31/11 70-234 Szczecin	66/2021	27.10.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	1 500,00	29.10.2021	1 500,00	319,89	4,6891
70	Lidl sp. z o.o. sp. k. ul. Szkolna 45 72-100 Goleniów	1322/00681/210521/0 2	21.05.2021	Zakup na potrzeby realizacji szkolenia	129,83	31.05.2021	129,83	27,68	4,6891

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze  
Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

Lp	Wystawca dokumentu	Nr dokumentu	Data dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu [zł]	Data Zapłaty	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Wydatki zadeklarowane w EUR	Kurs przeliczenia
71	Katarzyna Sondej ul. Wronia 10A/3 71-221 Szczecin	90/04/21	30.04.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	698,02	21.05.2021	698,02	148,86	4,6891
72	Katarzyna Sondej ul. Wronia 10A/3 71-221 Szczecin	145/05/21	31.05.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	1 023,11	21.06.2021	1 023,11	218,18	4,6891
73	Katarzyna Sondej ul. Wronia 10A/3 71-221 Szczecin	183/06/21	30.06.2021	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	651,60	15.07.2021	651,60	138,96	4,6891
74	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe BMS Spółka Jawna Z.Bielecki Staszica 22 82-500 Kwidzyn	F/001/13/05/21/MW	13.05.2021	Zakup elementów wyposażenia sanitarnego	16 091,00	13.05.2021	16 091,00	3 431,57	4,6891
75	Agi.pl Dariusz Golonka Rożnów 700 33-316 Rożnów	332/7/2021	23.07.2021	Zakup wyposażenia koniecznego dla realizacji zadania	2 560,98	21.07.2021	2 560,98	546,15	4,6891
76	Dance Theatre Technology Piotr Patok ul. Marynarki Polskiej 100 80-557 Gdańsk	23/08/21/FVS	26.08.2021	Zakup wyposażenia koniecznego do realizacji zadania	22 160,00	26.08.2021	22 160,00	4 725,85	4,6891
77	Paco Cases sp z o.o. ul. Dembowskiego 6 62-050 Mosina	21-FVS/0408	26.08.2021	Zakup wyposażenia niezbędnego do realizacji zadania.	8 150,34	25.08.2021	8 150,34	1 738,14	4,6891
78	TIM S.A. ul. Jaworska 13 53-612 Wrocław	FV21550081634	23.08.2021	Zakup wyposażenia koniecznego do realizacji zadania	2 259,56	18.08.2021	2 259,56	481,87	4,6891
79	Przedsiębiorstwo Handlowe Magnus Piotr Filipowicz ul. Piłsudskiego 53 22-400 Zamość	FA/27/2021/HG/PA1	31.08.2021	Zakup wyposażenia koniecznego do realizacji zadania	25 934,96	14.09.2021	25 934,96	5 530,90	4,6891
80	Tec Take Polska sp. z o.o. ul. Bociania 22 31-231 Kraków	053405	30.06.2021	Zakup wyposażenia	5 463,32	29.06.2021	5 463,32	1 165,11	4,6891
81	TAS Tomasz Orlikowski Grunwaldzka 12/83 99-300 Kutno	4/TO/MAG/05/2021	24.05.2021	Zakup wyposażenia	15 110,00	21.06.2021	15 110,00	3 222,36	4,6891
82	IKEA Retail sp. z o.o. Janiki, Plac Szwedzki 3 05-090 Raszyn	E/205/2021/33901	30.06.2021	Zakup wyposażenia	6 055,28	29.06.2021	6 055,28	1 291,35	4,6891
83	Tuchler Polska sp. z o.o. Staniewicka 18 03-310 Warszawa	21070007	13.07.2021	Zakup wyposażenia	2 730,60	08.07.2021	2 730,60	582,32	4,6891

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorz  
Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

Lp	Wystawca dokumentu	Nr dokumentu	Data dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu [zł]	Data Zapłaty	Wydatki kwalifikowalne [zł]	Wydatki zadeklarowane w EUR	Kurs przeliczenia
84	Bricoman sp. z o.o. ul. Murmańska 25 04-203 Warszawa	#2021/007/90154	14.07.2021	Zakup wyposażenia	999,19	08.07.2021	999,19	213,08	4,6891
85	FHU Jarko Jarosław Kołodziejczyk Długa 3 43-100 Tychy	2929/WYG/2021	08.07.2021	Zakup wyposażenia	3 510,57	19.07.2021	3 510,57	748,66	4,6891
86	Wilking-Zbigniew Filipiak ul. Zaczyskańska 19 03-284 Warszawa	FV/385/2021	10.08.2021	Zakup niezbędnego wyposażenia.	2 425,00	06.08.2021	2 425,00	517,15	4,6891
87	BSC System Leszek Komosa ul. Zielone Zacisze 1/214 03-294 Warszawa	21-FVS/0044	29.07.2021	Zakup wyposażenia	95 196,00	19.08.2021	95 196,00	20 301,55	4,6891

➤ Dokumentację dotyczącą wydatków w ramach kategorii „Koszty personelu”, w tym:

- Umowa o pracę z 1.11.2019 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panem P. B. na czas określony od 1.11.2019 r. do 30.06.2022 r., na stanowisku koordynatora logistycznego Projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy 1 etatu, w zadaniowym czasie pracy, z tytułu której ustalono wynagrodzenie zasadnicze w wysokości 4.019,07 zł,
- Umowa o pracę z 2.04.2006 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panią D. C. na czas nieokreślony, na stanowisku kadrowa-kasjer w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy  $\frac{3}{4}$  etatu,
- Zakres czynności nr GDK/CD/1012/01/06 Pani D. C.,
- Aneks z 1.11.2019 r. do umowy o pracę zawartej z Panią D. C., w zakresie wykonywania w ramach swoich obowiązków w okresie od 01.11.2019 r. do 30.06.2022 r. przez tego pracownika dodatkowo czynności specjalisty ds. komunikacji Projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu, z tytułu których w ww. okresie będzie otrzymywała dodatek specjalny w kwocie 824,30 zł,
- Zakres czynności z 1.11.2019 r. Pani D. C. w Projekcie RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu,
- Aneks do umowy o pracę z 1.01.2021 r. zawarty przez Goleniowski Dom Kultury z Panią D. C., w zakresie zmiany wysokości dodatku specjalnego otrzymywanego za wykonywane przez tego pracownika dodatkowo czynności specjalisty ds. komunikacji Projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu z kwoty 824,30 zł na 1.379,61 zł,
- Umowa o pracę z 1.01.2021 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panią P. G. na czas określony od 1.01.2021 r. do 30.06.2022 r., na stanowisku specjalisty do spraw komunikacji Projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy 1 etatu, w zadaniowym



czasie pracy, z tytułu której ustalono wynagrodzenie zasadnicze w wysokości 3.229,61 zł,

- Umowa o pracę nr UP/2019/3/RA z 1.11.2019 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panem T. G. na czas określony od 1.11.2019 r. do 31.12.2020 r., na stanowisku kierownika administracyjnego Projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy ½ etatu, w zadaniowym czasie pracy, z tytułu wykonywania której ustalono wynagrodzenie zasadnicze w wysokości 3.229,61 zł,
- Aneks do umowy o pracę z 1.01.2021 r. zawartej z Panem T. G., w zakresie zmiany wymiaru czasu pracy z ½ etatu na ¼ etatu oraz zmiany wysokości wynagrodzenia otrzymywanego za wykonywane przez tego pracownika czynności na stanowisku kierownika administracyjnego Projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu z kwoty 3.229,61 zł na 1.850,00 zł,
- Umowa o pracę nr UP/2012/3 z 1.01.2012 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panem D. J. na czas nieokreślony, na stanowisku instruktor teatralny w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy 1 etatu, z tytułu wykonywania której ustalono wynagrodzenie zasadnicze wg X kategorii zaszeregowania w wysokości 2.139,48 zł,
- Porozumienie zmieniające z 1.02.2014 r. zawarte przez Goleniowski Dom Kultury z D. J. w zakresie zmiany systemu czasu pracy tego pracownika z równoważnego systemu czasu pracy na zadaniowy system pracy,
- Aneks do umowy o pracę z 1.11.2019 r. zawarty przez Goleniowski Dom Kultury z Panem D. J., w zakresie zmiany w okresie od 1.11.2019 r. do 03.06.2022 r. warunków pracy, tj. zmiany stanowiska z instruktora na koordynatora merytorycznego projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu (podlegającego służbowo Kierownikowi Projektu) oraz zmiany wymiaru czasu pracy z 1 etatu na ½ etatu,
- Aneks nr 1/2020 do umowy o pracę z 1.01.2020 r. zawarty przez Goleniowski Dom Kultury z Panem D. J. w zakresie zmiany warunków pracy, tj. zmiana stanowiska z koordynator merytoryczny projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu na instruktora, zmiana wymiaru czasu z ½ etatu na 1 etat, zmiana wynagrodzenia zasadniczego z 2.858,06 zł na 3.771,68 zł,
- Aneks nr 2/2020 do umowy o pracę z 01.01.2020 r. zawarty przez Goleniowski Dom Kultury z Panem D. J. w zakresie ustanowienia tego pracownika w okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2022 r. koordynatorem merytorycznym projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu oraz z tytułu wykonywania czynności na tym stanowisku pracownik ten otrzyma dodatek specjalny w kwocie 3.229,61 zł,
- Zakres czynności z 1.01.2020 r. Pana D. J. w projekcie RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu (podlegającego służbowo Kierownikowi projektu),
- Umowa o pracę nr UP/2012/2 z 1.01.2012 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panią A. K. na czas nieokreślony, na stanowisku specjalista ds. księgowości w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy 1 etatu, z tytułu wykonywania której ustalono wynagrodzenie zasadnicze wg X kategorii zaszeregowania w wysokości 2.375,31 zł,

- Zakres czynności nr GDK/CD/1012/01/11 Pani A. K.,
- Aneks do umowy o pracę z 01.11.2019 r. zawarty przez Goleniowski Dom Kultury z Panią A. K. w zakresie ustanowienia tego pracownika w okresie od 01.11.2019 r. do 30.06.2022 r. specjalistą ds. finansowych projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu oraz z tytułu wykonywania czynności na tym stanowisku pracownik ten otrzyma dodatek specjalny w kwocie 1.614,81 zł,
- Zakres czynności z 1.11.2019 r. Pani A. K. w projekcie RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu,
- Umowa o pracę nr UP/2021/2/RA z 1.02.2021 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panem W. R. na czas określony od 01.02.2021 r. do 30.06.2022 r., na stanowisku specjalista ds. technicznych projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy ½ etatu, z tytułu wykonywania której ustalono wynagrodzenie zasadnicze w wysokości 3.229,61 zł,
- Umowa o pracę nr UP/2008/5 z 18.06.2008 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panią M. S. czas nieokreślony, na stanowisku głównej księgowej w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy 1 etatu, z tytułu wykonywania której ustalono wynagrodzenie zasadnicze w wysokości 3.007,00 zł,
- Zakres czynności nr GDK/CD/1012/03/08 Pani M. S.,
- Aneks do umowy o pracę z 01.11.2019 r. zawarty przez Goleniowski Dom Kultury z Panią M. S. w zakresie ustanowienia tego pracownika w okresie od 01.11.2019 r. do 30.06.2022 r. specjalistą ds. finansowych projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu oraz z tytułu wykonywania czynności na tym stanowisku pracownik ten otrzyma dodatek specjalny w kwocie 1.614,81 zł,
- Zakres czynności z 1.11.2019 r. Pani M. S. w projekcie RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu,
- Umowa o pracę nr UP/2019/4/RA z 1.11.2019 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Panią A. Ś. na czas określony od 01.11.2019 r. do 30.06.2022 r., na stanowisku Kierownik Projektu RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu w Goleniowie przy ul. Słowackiego 1, w wymiarze czasu pracy ½ etatu, z tytułu wykonywania której ustalono wynagrodzenie zasadnicze w wysokości 4.019,07 zł,
- Zarządzenie nr 10/12/2017 z 1.12.2017 r. Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagradzania dla pracowników Goleniowskiego Domu Kultury w Goleniowie wraz z załącznikiem nr 1 „Tabele stawek wynagrodzenia zasadniczego” oraz załącznikiem nr 2 „Wymagania kwalifikacyjne uprawniające do zajmowania określonych stanowisk w Goleniowskim Domu Kultury”,
- Zarządzenie nr 12/12/2017 z 15.12.2017 r. Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagradzania dla z-cy dyrektora i głównego księgowego Goleniowskiego Domu Kultury wraz z załącznikiem nr 1 „Tabela dodatku funkcyjnego dla osób zarządzających”,

- Dokumentację dotyczącą wydatków w ramach kategorii „Koszty podróży i zakwaterowania”, w tym:
- Umowa o korzystanie z pojazdu do celów służbowych nr 1/2019 z 4.11.2019 r. zawarta do czasu wygaśnięcia umowy o pracę przez Goleniowski Dom Kultury (Pracodawca) z Panią A. Ś. (Pracownik) w zakresie wyrażenia zgody przez Pracodawcę na użycie przez Pracownika będącego jego własnością pojazdu marki BMW 116i, rok produkcji 2005, o nr rej. ZGL61338 i pojemności silnika 1596 cm<sup>3</sup>, do podróży służbowych (jazd zamiejscowych) oraz zwrotu kosztów służbowych w wysokości poniesionych i udokumentowanych wydatków, nie przekraczających iloczynu przejechanych kilometrów przez stawkę za 1 km zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalenia oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz.U. nr 27 poz. 271) oraz Zarządzeniem nr 7/09/2019 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z dnia 30.09.2017 r.,
  - Aneks nr 1 z 1.06.2021 r. do umowy o korzystanie z pojazdu do celów służbowych nr 1/2019 z 4.11.2019 r., którym zmieniono rodzaj pojazdu używanego do celów służbowych, będącego własnością Pracownika na Volvo C30, rok produkcji 2011, nr rej. ZGL45888 i pojemności silnika 1,6 oraz zmianie uległ zapis dotyczący zatwierdzenia polecenia wyjazdu służbowego z Dyrektora Aleksandry Holz na Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury,
  - Polecenie wyjazdu służbowego nr 10 z 5.07.2021 r. dla Pani A. Ś., kierownika projektu RegioActive na czas od 8.07.2021 r. do 10.07.2021 r. samochodem prywatnym w celu realizacji mikro-festiwalu w ramach projektu RegioActive w Wałczu,
  - Pisemna prośba Pani A. Ś. do Dyrektora GDK z 5.07.2021 r. o pozwolenie przejazdu prywatnym pojazdem w celu realizacji mikro-festiwalu w Wałczu w ramach projektu RegioActive w dniach 8-10.07.2021, na którą Dyrektor GDK wyraził zgodę,
  - Rozliczenie jazdy zamiejscowej prywatnym pojazdem Pani A. Ś. z 23.07.2021 r.
  - Polecenie wyjazdu poza granicę kraju nr 8 z 5.07.2021 r. dla Pani A. Ś., kierownika projektu RegioActive do Bröllin w Niemczech w dniu 7.07.2021 r. samochodem prywatnym w celu spotkania z Partnerem Projektu RegioActive Schloss Bröllin,
  - Pisemna prośba Pani A. Ś. do Dyrektora GDK z 5.07.2021 r. o pozwolenie przejazdu prywatnym pojazdem w celu spotkania z Partnerem Projektu RegioActive Schloss Bröllin w ramach projektu RegioActive w dniu 7.07.2021, na którą Dyrektor GDK wyraził zgodę,
  - Rozliczenie jazdy zamiejscowej prywatnym pojazdem Pani A. Ś. z 22.07.2021 r.,
  - Polecenie wyjazdu poza granicę kraju nr 19 z 27.09.2021 r. dla Pani A. Ś., kierownika projektu RegioActive do Neubrandenburg w Niemczech w dniu 2.10.2021 r. samochodem prywatnym w celu organizacji mikro-festiwalu w ramach Projektu RegioActive,
  - Pisemna prośba Pani A. Ś. do Dyrektora GDK z 27.09.2021 r. o pozwolenie przejazdu prywatnym pojazdem w celu organizacji mikro-festiwalu w Neubrandenburg

w ramach projektu RegioActive w dniu 2.10.2021, na którą Dyrektor GDK wyraził zgodę,

- Rozliczenie jazdy zamiejscowej prywatnym pojazdem Pani A. Ś. z 2.10.2021 r.,
  - Umowa o korzystanie z pojazdu do celów służbowych nr 2/2012 z 1.10.2012 r. zawarta na czas nieokreślony przez Goleniowski Dom Kultury (Pracodawca) z Panem D. J. (Pracownik) w zakresie wyrażenia zgody przez Pracodawcę na użycie przez Pracownika będącego jego własnością pojazdu marki Toyota Corolla o nr rej. ZGL32580 i pojemności silnika 1598 cm<sup>3</sup>, do podróży służbowych (jazd zamiejscowych) oraz zwrotu kosztów służbowych w wysokości poniesionych i udokumentowanych wydatków, nie przekraczających iloczynu przejechanych kilometrów przez stawkę za 1 km zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalenia oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz.U. nr 27 poz. 271),
  - Aneks nr 1 z 4.11.2012 r. do umowy o korzystanie z pojazdu do celów służbowych nr 2/2012 z 1.10.2012 r., którym zmieniono rodzaj pojazdu używanego do celów służbowych, będącego własnością Pracownika na Toyota Yaris, rok produkcji 2015, nr rej. ZGL48979 i pojemności silnika 1329 cm<sup>3</sup> oraz zmianie uległ zapis dotyczący zatwierdzenia polecenia wyjazdu służbowego z Dyrektora Aleksandry Holz na Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury, a także zmieniony został zapis dotyczący terminu obowiązywania umowy do czasu wygaśnięcia umowy o pracę,
  - Polecenie wyjazdu służbowego nr 11 z 5.07.2021 r. dla Pana D. J., koordynatora merytorycznego projektu RegioActive na czas od 8.07.2021 r. do 10.07.2021 r. pojazdem prywatnym w celu realizacji mikro-festiwalu w Wałczu w ramach projektu RegioActive,
  - Pisemna prośba Pana D. J. do Dyrektora GDK z 5.07.2021 r. o pozwolenie przejazdu prywatnym pojazdem w celu realizacji mikro-festiwalu w Wałczu w ramach projektu RegioActive w dniach 8-10.07.2021, na którą Dyrektor GDK wyraził zgodę,
  - Rozliczenie jazdy zamiejscowej prywatnym pojazdem Pana D. J. z 23.07.2021 r.,
- zrzut z ekranu z systemu eMS z zaznaczonym wyborem stawki 6% dot. wydatków w ramach kategorii „Koszty biurowe i administracyjne”, dla których podstawę naliczenia stanowi łączna kwota wydatków z kategorii „Koszty personelu”.

Zgodność zadeklarowanych wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych sprawdzono w oparciu o przepisy wymienione w pkt A.1 Podsumowania ustaleń oraz:

- Wspólne wytyczne kwalifikowalności wydatków dofinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) Program Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska w okresie wsparcia 2014-2020 (Wersja z dnia 14.07.2016),

weryfikując, czy:

- wydatki zostały poniesione w okresie określonym w Umowie o dofinansowanie;
- datę dokonania wydatków określono zgodnie z przepisami krajowymi;

- wydatki zostały poniesione przez Beneficjenta lub podmiot upoważniony przez Beneficjenta;
- wydatki spełniają wszystkie poniższe warunki, tzn. zostały:
  - faktycznie poniesione w okresie wskazanym w Umowie o dofinansowanie,
  - poniesione w związku z realizacją Projektu i są niezbędne do jego realizacji,
  - dokonane w sposób racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
  - należycie udokumentowane i odpowiednio zaksięgowane,
  - wykazane w Raporcie Partnera;
- koszty te są bezpośrednio związane z realizacją Projektu (są niezbędne do osiągnięcia celu Projektu);
- z wydatków kwalifikowalnych wykluczono wydatki niekwalifikowalne;
- podatki i inne opłaty, w szczególności podatek od towarów i usług (VAT), zostały uznane za wydatki kwalifikowalne tylko wtedy, jeżeli:
  - zostały faktycznie poniesione przez Beneficjenta oraz
  - Beneficjent ani żaden inny podmiot zaangażowany w Projekt oraz wykorzystujący do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji Projektu, zarówno w fazie realizacyjnej jak i operacyjnej, zgodnie z obowiązującym prawodawstwem krajowym, nie ma prawnej, choćby potencjalnej możliwości ich odzyskania;
- w przypadku, kiedy Beneficjent ubiega się o kwalifikowanie podatku VAT w ramach Projektu czy:
  - wypełnił stosowne oświadczenie w ramach Wniosku o przyznanie dofinansowania,
  - oświadczenie zawiera wiarygodne uzasadnienie zawierające podstawę prawną wskazującą na brak możliwości obniżenia VAT należnego o VAT naliczony, zarówno na dzień sporządzania Wniosku o przyznanie dofinansowania, jak również mając na uwadze planowany sposób wykorzystania w przyszłości majątku wytworzonego w związku z realizacją Projektu,
  - w przypadku zmiany statusu Beneficjenta jako podatnika VAT złożył do WS i KK oświadczenia o zmianie statusu;
- z wydatków kwalifikowalnych wykluczono wydatki niekwalifikowalne określone w sekcji 3.3 Podręcznika programu, w tym dotyczące kosztów tzw. podwójnego finansowania.

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

W badanym obszarze audytem objęto postępowania dotyczące kategorii: „Koszty ekspertów i usług zewnętrznych” oraz „Koszty wyposażenia”, wymienione w poniższej tabeli:

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	Materiały do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (koc ratunkowy)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>PROMEDICA Małgorzata Wilk</b> , ul. Leszczyńskiego 15A, 44-270 Rybnik	103,24 zł netto (22,01 EUR) z faktury nr FA/148/07/2021

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze  
Przednie/Brandenburgia/Polska 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
2	Materiały do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (kadzidło)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Quadrifoglio sp. z o.o.</b> , Rejowiecka 183, 22-100 Chełm	117,00 zł netto (24,95 EUR) z faktury nr FAS/2/07/2021
3	Plakat B1-UV promujący projekt RegioActive	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>GRAFFITI ART. S.C. Sławomir Wilk, Anna Wilk</b> , Zawada 128c, 33-112 Tarnowiec	126,02 zł netto (26,87 EUR) z faktury nr FV/1007/06/2021
4	Poczęstunek na szkoleniu z zakresu praw autorskich w dniu 22.05.2021 r.	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	Gmina Goleniów, ul. Lotników 1, 72-100 Goleniów - <b>ZAZ w Goleniowie</b> Ul. Produkcyjna 3, Łozienica	129,63 zł netto (27,64 EUR) z faktury nr 46/05/2021/ZAZ
5	Materiały do realizacji szkolenia z zakresu praw autorskich w dniu 22.05.2021 r. (ciastka, owoce, herbaty)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Lidl sp. z o.o. sp. k.</b> , ul. Szkolna 45, 72-100 Goleniów	129,83 zł netto (2768 EUR) z faktury nr 1322/00681/210521/02
6	Materiały do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (lampki kaare)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Jysk sp. z o.o.</b> , ul. Meteorytowa 13, 80-299 Gdańsk	138,21 zł netto (29,47 EUR) z faktury nr 220102002875
7	Materiały do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (baterie, zszywacze, zszywki, markery)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Hurtownia Wielobranżowa Karol Export Import</b> , ul. Bydgoska 86, 78-600 Wałcz	306,41 zł netto (65,34 EUR) z faktury nr F 4190/A
8	Materiały do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (kadzidła, drewnienka i węgielki)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Wydawnictwo Te-Jot sp. z o.o.</b> , ul. Malczewskiego 19, 02-612 Warszawa	340,74 zł netto (72,66 EUR) z faktury nr 21-FVSS/0060
9	Baner promujący projekt RegioActive	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	Gmina Goleniów, ul. Lotników 1, 72-100 Goleniów - <b>ZAZ w Goleniowie</b> , ul. Produkcyjna 3, Łozienica	360 zł netto (EUR) z faktury nr 41/05/2021/ZAZ
10	Transport polskich uczestników na transgraniczną wymianę w Grieswald w dniu 22.08.2021 r.	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Środowisko Inicjatyw Artystycznych HYBADU</b> , ul. Szczecińska 17, 74-100 Goleniów	376,11 zł (80,20 EUR) z faktury nr 2/2021

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorz  
Przednie/Brandenburgia/Polska 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
11	Wydruk materiałów graficznych do promocji Projektu (rollapy 2mx1m – 2 szt.)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	Gmina Goleniów, ul. Lotników 1, 72-100 Goleniów - <b>ZAZ w Goleniowie</b> , Ul. Produkcyjna 3, Łozienica	380,00 zł netto (81,03 EUR) z faktury nr 76/09/2021/ZAZ
12	Usługi noclegowe w zw. ze szkoleniem z 22.05.2021 r.	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	Powiat Goleniowski, ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów – <b>Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie</b> , ul. Maszewska 6, 72-100 Goleniów	718,52 zł netto (153,23 EUR) z faktury nr ZS1/10/169/2021
13	Dostawa narzędzi do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie (wyrzynarka, wiertarka udar., wiertarko-wkrętarka)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Bricoman sp. z o.o.</b> , ul. Murmańska 25 04-203 Warszawa	999,19 zł (213,08 EUR) z faktury nr #2021/007/90154
14	Materiały do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (57 mb tkanin dekoracyjnych)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Sklep Tara S.C. Handel Artykułami Przemysłowymi</b> , ul. Dworcowa, 3 78-600 Wałcz	1.138,38 zł netto (242,77 EUR) z faktury nr 17/2021
15	Usługi do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (obsługa techniczna)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>SoundCheck Oskar Żerkowski</b> , Wiosny Ludów 6, 64-920 Piła	1.500,00 zł (319,89 EUR) z faktury nr FR/04/07/2021
16	Usługi zakwaterowania w zw. z mikro-festiwalu w Wałczu w terminie 7-9.07.2021 r.	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	Powiat Wałecki, ul. Dąbrowskiego 17, 78-600 Wałcz – <b>Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wałczu</b> , ul. Bankowa 13, 78-600 Wałcz	1.620,37 zł netto (345,46 EUR) z faktury nr FV/021/126/2021
17	Transport polskich uczestników na mikro-festiwal w Neubrandenburg w dniach 1-3.10.2021 r.	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Poniatowski Jerzy</b> , ul. Władysława Sikorskiego 8, 72-112 Stepnica	2.129,63 zł netto (454,16 EUR) z faktury nr FV 46/2021
18	Dostawa elementów technicznych do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie (gniazda elektr.,	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>TIM S.A.</b> ul. Jaworska 13 53-612 Wrocław	2.259,56 zł netto (481,87 EUR) z faktury nr FV21550081634

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze  
Przednie/Brandenburgia/Polska 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
	przedłużacze, przewody)					
19	Dostawa 5 x wieszaków na kurtki do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Wilking-Zbigniew Filipiak</b> ul. Zaciszańska 19 03-284 Warszawa	2.425,00 zł (517,15 EUR) z faktury nr FV/385/2021
20	Zakup 30 ram plakatowych do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Agi.pl Dariusz Golonka</b> Rożnów 700 33-316 Rożnów	2.560,98 zł netto (546,15 EUR) z faktury nr 332/7/2021
21	Dostawa tkaniny na kotary w obiekcie Rampa Kultura w Goleniowie (70 mb)	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>Tuchler Polska sp. z o.o.</b> Staniewicka 18 03-310 Warszawa	2.730,60 zł (582,32 EUR) z faktury nr 21070007
22	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	Umowa zlecenia nr UZ/48/07/20 z 17.07.2020 r. o łącznej wartości 9.000,00 zł zawarta z <b>Krzysztof Gmiter</b> , ul. Topolowa 3B,74-105 Gryfino, Aneksem z 1.10.2021 r. zmieniono czas trwania umowy, liczbę godzin pracy i łączną wartość umowy do 14.820,00 zł.	2.793,41 zł (595,69 EUR) z rachunków nr 95/04/21, 146/05/21, 174/06/21, 223/07/21, 286/08/21, 346/09/21
23	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	Umowa zlecenia nr UZ/53/07/20 z 17.07.2020 r. o łącznej wartości 9.000,00 zł, zawarta z <b>Maciej Chilkiewicz</b> , ul. gen. Władysława Andersa 5/1, 72-100 Goleniów. Aneksem z 1.10.2021 r. zmieniono czas trwania umowy, liczbę godzin pracy i łączną wartość umowy do 14.820,00 zł.	3.435,00 zł (732,51 EUR) z wystawionych rachunków nr 65/03/21, 81/04/21, 142/05/21, 184/06/21, 227/07/21, 285/08/21, 347/09/21
24	Dostawa odkurzacza hybrydowego MAKITA do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	<b>FHU Jarko Jarosław Kołodziejczyk</b> Długa 3 43-100 Tychy	3.510,57 zł (748,66 EUR) z faktury nr 2929/WYG/2021



Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorz  
Przednie/Brandenburgia/Polska 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
25	Szkolenie dla koordynatorów, specjalistów, liderów i instruktorów w projekcie RegioActive – szkolenie z zakresu praw autorskich	Poniżej 5.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - § 2 pkt 2 i § 9.	Nie dotyczy.	Umowa nr 11/05/2021 z 19.05.2021 r. o wartości usług 4.920,00 zł brutto, zawarta z <b>Tomasz Szymula</b> Kancelaria Adwokacka, ul. Chmielna 2/31, 00-020 Warszawa	4.000,00 zł netto (853,04 EUR) z faktury nr 15/2021
26	Obsługa prawna projektu	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	Umowa nr 27/12/2020 z 1.12.2020 r. oraz aneks nr 1 z 4.03.2021 r., o szacunkowej wartości 8.400,00 zł netto, zawarta z <b>Kancelarią Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowskiego</b> , ul. Wszystkich Świętych 5b, 71-457 Szczecin	4.600,00 zł netto (980,97 EUR) z faktur nr 01/05/2021, 01/06/2021, 01/07/2021, 01/08/2021, 01/09/2021,
27	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	Umowa zlecenia nr UZ/52/07/20 z 17.07.2020 r. o łącznej wartości 9.000,00 zł zawarta z <b>Katarzyna Sondej</b> , ul. Wronia 10A/3, 71-221 Szczecin. Aneks z 1.10.2021 r. zmieniono czas trwania umowy, liczbę godzin pracy i łączną wartość umowy do 14.820,00 zł.	4.793,33 zł (1.022,21 EUR) z rachunków nr 60/03/21, 90/04/21, 145/05/21, 183/06/21, 226/07/21, 283/08/21, 345/09/21
28	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	Umowa zlecenia nr UZ/51/07/20 z 17.07.2020 r. o łącznej wartości 9.000,00 zł zawarta z <b>Maciej Łukaszewicz</b> , ul. Orla 36, 78-600 Wałcz. Aneks z 1.10.2021 r. zmieniono czas trwania umowy, liczbę godzin pracy i łączną wartość umowy do 14.820,00 zł.	5.074,72 zł (1.082,23 EUR) z rachunków nr 60/03/21, 144/05/21, 182/06/21, 225/07/21, 282/08/21, 348/09/21

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorz  
Przednie/Brandenburgia/Polska 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
29	Dostawa wyposażenia do organizacji działań społeczno-kulturalnych (12 x stoły i ławki)	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	<b>Tec Take Polska sp. z o.o.</b> ul. Bociania 22 31-231 Kraków	5.463,32 zł (1.165,11 EUR) z faktury nr 053405
30	Wyżywienie/ catering dla uczestników na mikro-festiwalu w Wałczu	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	<b>Bar u Marty Marta Alszevicz,</b> Gostomia 47/4, 78-600 Wałcz	6.018,52 zł netto (1.283,51 EUR) z faktury nr 24/2021
31	Dostawa mebli do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie (6xkanapy dwuosobowe, 5 regałów szklanych)	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	<b>IKEA Retail sp. z o.o.</b> Janiki, Plac Szwedzki 3 05-090 Raszyn	6.055,28 zł (1.291,35 EUR) z faktury nr E/205/2021/33901
32	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	Umowa nr INT177 z 1.02.2021 r. o łącznej wartości usług 7.620,00 zł, zawarta z <b>Kamilem Maleckim</b> Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki, Potulicka 31/11, 70-234 Szczecin. Aneksem z 1.10.2021 r. zmieniono czas trwania umowy, liczbę godzin pracy i łączną wartość umowy do 13.440,00 zł.	6.300,00 zł (1.343,52 EUR) z faktur nr 14/2021, 20/2021, 35/2021, 52/2021, 59/2021, 66/2021
33	Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	Umowa zlecenia nr UZ/50/07/20 z 17.07.2020 r. o łącznej wartości 9.000,00 zł. zawarta z <b>Aleksandrem Kwietniak</b> , ul. Armii Krajowej 10A/10, 72-100 Goleniów. Aneksem z 1.10.2021 r. zmieniono czas trwania umowy, liczbę godzin pracy i łączną wartość umowy do 14.820,00 zł.	6.718,58 zł (1.432,77 EUR) z rachunków nr 62/03/21, 94/04/21, 143/05/21, 181/06/21, 224/07/21, 284/08/21, 351/09/21

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”  
w ramach prowadzonego audytu operacji Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorz  
Przednie/Brandenburgia/Polska 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
34	Dostawa skrzyń transportowych niezbędnych do przenoszenia wyposażenia technicznego w Projekcie (Rampa Kultura)	Powyżej 5.000 zł netto, a poniżej 15.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - notatka służbowa.	Nie dotyczy.	<b>Paco Cases sp z o.o.</b> ul. Dembowskiego 6 62-050 Mosina	8.150,34 zł netto (1.738,14 EUR) z faktury nr 21-FVS/0408
35	Dostawa sprzętu RTV i AGD do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie (czajniki, PC, pralka, suszarka, projektor biurowy, uchwyt sufitowy na projektor)	Powyżej 15.000 zł netto, a poniżej 50.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - zapytanie ofertowe.	Nie dotyczy.	Umowa nr 8/04/2021 z 7.04.2021 r. o łącznej wartości brutto 18.585,30 zł, zawarta z <b>TAS Tomasz Orlikowski</b> Grunwaldzka 12/83 99-300 Kutno	15.110,00 zł (3.222,36 EUR) z faktury nr 4/TO/MAG/05/2021
36	Zakup wyposażenia sanitarnego do budynku Rampa Kultura w Goleniowie	Powyżej 15.000 zł netto, a poniżej 50.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - zapytanie ofertowe.	Nie dotyczy.	Umowa nr 9/04/2021 z 19.04.2021 r. o łącznej wartości brutto 19.791,93 zł, zawarta z <b>Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe BMS Spółka Jawna</b> Z.Bielecki Staszica 22 82-500 Kwidzyń	16.091,00 zł netto (3.431,57 EUR) z faktury nr F/001/13/05/21/MW
37	Dostawa przenośnej podłogi baletowej wraz z taśmą mocującą do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie	Powyżej 15.000 zł netto, a poniżej 50.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - zapytanie ofertowe.	Nie dotyczy.	Umowa nr 15/07/2021 z 21.07.2021 r. na łączną wartość brutto 27.256,80 zł, zawarta z <b>Dance Theatre Technology Piotr Patok</b> ul. Marynarki Polskiej 100 80-557 Gdańsk	22.160,00 zł netto (4.725,85 EUR) z faktury nr 23/08/21/FVS
38	Dostawa elementów wyposażenia akustycznego do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie	Powyżej 15.000 zł netto, a poniżej 50.000 zł netto.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK - zapytanie ofertowe.	Nie dotyczy.	Umowa nr 16/07/2021 z 26.07.2021 r. na łączną wartość brutto 31.900 zł, zawarta z <b>Przedsiębiorstwo Handlowe Magnus Piotr Filipowicz</b> ul. Piłsudskiego 53 22-400 Zamość	25.934,96 zł netto (5.530,9 EUR) z faktury nr FA/27/2021/HG/PA1
39	Dostawa krzeseł na potrzeby sali widowiskowej w obiekcie Rampa Kultura w Goleniowie	Powyżej 50.000 zł netto, a poniżej 130.000 zł.	Zgodnie z regulaminem wewnętrznym GDK wg zasady konkurencyjności.	Nie dotyczy.	Umowa nr 10/05/2021 z 18.05.2021 r. na łączną wartość brutto 117.091,08 zł, zawarta z	95.196,00 zł (20.301,55 EUR) z faktury nr 21-FVS/0044

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
					<b>BSC System Leszek Komosa</b> ul. Zielone Zacisze 1/214 03-294 Warszawa	

W badanym obszarze audytem objęto:

- Zarządzenie nr 1/01/2021 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z 4.01.2021 r. w sprawie wprowadzenia w Goleniowskim Domu Kultury Regulaminu udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych wraz z załącznikiem obejmującym przedmiotowy Regulamin,
- Pisemne wyjaśnienie z 19.05.2023 r. Pani Moniki Starczewskiej, Głównej Księgowej z Goleniowskiego Domu Kultury informujące o tym, że wybór wykonawców do świadczenia usług i dostawy towarów, których wartość nie przekracza 5.000 zł (zwolnienie z obowiązku sporządzania notatki służbowej) przeprowadzany jest zgodnie z § 2 ww. regulaminu udzielania zamówień i dotyczy wszystkich wydatków ujętych w planie finansowym GDK, wydatkowanych w sposób celowy i oszczędny, zapewniający uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów oraz gwarantujący optymalny dobór metod i środków służący osiągnięciu założonych celów,
- Pisemne wyjaśnienie Goleniowskiego Domu Kultury zawierające informację do sposobu wyboru wykonawców do zamówień o wartości niższej niż 5.000 zł netto zestawionych w formie tabelarycznej,
- **Prowadzenie grupy i organizacja mikro-festiwalu** (wydatki poniżej 15.000 zł netto), wydatki mieszczące się w kategorii „Koszty ekspertów i usług zewnętrznych”:
  - Zaproszenie Zamawiającego do składania ofert nr 3/2020 z 29.06.2020 r. w postępowaniu, którego przedmiotem jest prowadzenie zajęć edukacyjno-artystycznych z 6 grupami w ramach projektu „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu” wraz z mailem z 30.06.2020 r. Kryterium wyboru wykonawcy będzie stanowić cena. Terminem realizacji zamówienia będzie okres 17.07.2020 r.-30.09.2021 r. Płatność za wykonanie zamówienia będzie następować każdego miesiąca na podstawie ilości przepracowanych godzin. Termin składania ofert wskazano do dnia 3.07.2020 r.,
  - Oferta z 2.07.2020 r. Pana Macieja Łukaszewicza, ul. Orła 36, 78-600 Wałcz, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 9.000,00 zł,
  - Oferta z 1.07.2020 r. Pana Michała Krzywaźnia, ul. Kolejowa 1b/7, 72-112 Stepnica, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 9.000,00 zł,

- Oferta Pana Macieja Chilkiwicza, ul. Grunwaldzka 5/6, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 9.000,00 zł,
- Oferta z 3.07.2020 r. Pana Wojciecha Rosińskiego, ul. Gen. W. Andersa 4/2, 72-100 Goleniów złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 17.400,00 zł,
- Oferta z 3.07.2020 r. Pana Krzysztofa Gmiter, ul. Topolowa 3B, Pniewo, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 9.000,00 zł,
- Oferta z 3.07.2020 r. Pani Katarzyny Sondej, ul. Wronia 10a/3, 71-221 Szczecin, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 9.000,00 zł,
- Oferta z 30.06.2020 r. Pana Aleksandra Kwietniak, ul. Armii Krajowej 10A/10, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 9.000,00 zł,
- Oferta z 30.06.2020 r. Pani Natalii Kałuzińskiej, Kałużna 3, 72-221 Osina, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 9.000,00 zł,
- Oferta z 30.06.2020 r. Pani Patrycji Głądała, ul. Matejki 2/2, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 14.300,00 zł,
- Oferta Pani Weroniki Giżyckiej, ul. Iwaszkiewicza 20/3, 74-101 Gryfino, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 15.000,00 zł,
- Oferta z 3.07.2020 r. Pana Konrada Bartoszewicza, Imno 11, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie przygotowania jednego autorskiego scenariusza z propozycją ceny netto wynoszącą 13.500,00 zł,
- Oferta z 30.06.2020 r. Pana Jakuba Szambelana, ul. Jana Pawła II 7, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 13.000,00 zł,
- Oferta z 1.07.2020 r. Pana Oliwiera Szałagana, ul. Reymonta 2, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 10.500,00 zł,
- Oferta z 3.07.2020 r. Pana Bartłomieja Kwaśniewicza, ul. Szarych Szeregów 7a/8, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 12.000,00 zł,
- Oferta z 3.07.2020 r. Pani Weroniki Więzowskiej, ul. Bohaterów Warszawy 3/2, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 14.000,00 zł,

- Oferta z 3.07.2020 r. Pana Piotra Śnieguły, Żółwia Błoc 13f, 72-100 Goleniów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z jedną grupą z propozycją ceny netto wynoszącą 19.500,00 zł,
- Notatka służbowa z 6.07.2020 r. z analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia dot. prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych w ramach projektu RegioActive – aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu (kod CPV: 92312250-8) wraz załącznikami (zaproszenie, złożone oferty). Analizy rynku dokonano w postaci mailowego zebrania ofert. Zapytanie skierowano do następujących wykonawców: Krzysztof Gmiter, Aleksander Kwietniak, Maciej Chilkiewicz, Katarzyna Sondej, Michał Krzywaźnia, Maciej Łukaszewicz, Piotr Śnieguła, Wojciech Rosiński, Weronika Więzowska, Oliwier Szałagan, Natalia Kałuzińska, Bartosz Kwaśniewicz, Jakub Szambelan, Konrad Baroszewicz, Weronika Giżycka, Patrycja Gładąła, którzy w odpowiedzi przesłali oferty. Na podstawie przesłanych ofert szacunkowa wartość przedmiotu zamówienia została ustalona na kwotę 9.000 zł netto, za którą zamówienia udzielono wykonawcom: Krzysztof Gmiter, Aleksander Kwietniak, Maciej Chilkiewicz, Katarzyna Sondej, Michał Krzywaźnia, Maciej Łukaszewicz,
- Opinia prawna z 21.08.2020 r. Aleksandry Jabłonowskiej, Radcy Prawnego dla Goleniowskiego Domu Kultury w zakresie przeprowadzenia postępowania o zamówienie, co do zatrudnienia 6 instruktorów, którzy wezmą udział w Projekcie RegioActive (udokumentowanie postępowania o zamówienie wg zapisów regulaminu wewnętrznego GDK zgodnie z art. 4d ust. 1 pkt 2 ustawy prawo zamówień publicznych),
- Zaproszenie Zamawiającego do składania ofert nr 1/2021 z 4.01.2021 r. wraz z załącznikiem nr 1 „Wzór oferty do zaproszenia nr 1/2021” w postępowaniu, którego przedmiotem jest prowadzenie zajęć edukacyjno-artystycznych z grupą w miejscowości Stepnica w ramach projektu „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”. Kryterium wyboru wykonawcy będzie stanowić cena. Terminem realizacji zamówienia będzie okres 18.01.2020 r.-30.09.2021 r. Płatność za wykonanie zamówienia będzie następować każdego miesiąca na podstawie ilości przepracowanych godzin. Termin składania ofert wskazano do dnia 13.01.2021 r.,
- Oferta z 13.01.2021 r. Pani Martyna Stążkiewicz, Os. Słoneczne 3/12, 97-400 Bełchatów, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z grupą w Stepnicy z propozycją ceny netto wynoszącą 8.500,00 zł,
- Oferta z 13.01.2021 r. Pani Noemi Wrzos, ul. Okulickiego 13/10, 82-300 Elbląg, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z grupą w Stepnicy z propozycją ceny netto wynoszącą 9.000,00 zł,
- Oferta z 13.01.2021 r. Pana Kamila Maleckiego, ul. Potulicka 31/11, 70-234 Szczecin, złożona w odpowiedzi na zaproszenie w zakresie prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych z grupą w Stepnicy z propozycją ceny netto wynoszącą 7.500,00 zł,
- Notatka służbowa z 13.01.2021 r. z analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia dot. prowadzenia zajęć edukacyjno-artystycznych w ramach projektu RegioActive – aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu (kod CPV: 92312250-8) wraz załącznikami (zaproszenie, złożone oferty). Analizy rynku dokonano w postaci mailowego zebrania ofert. Zapytanie skierowano do następujących wykonawców: Noemi Wrzos, Martyna Stążkiewicz, Kamil Malecki, którzy

w odpowiedzi przestali oferty. Na podstawie przesłanych ofert szacunkowa wartość przedmiotu zamówienia została ustalona na kwotę 7.500 zł netto, za którą zamówienia udzielono wykonawcy - Kamil Malecki,

- Umowa zlecenia nr UZ/53/07/20 z 17.07.2020 r. zawarta z Panem Maciejem Chilkievicz (lider grupy), ul. gen. Władysława Andersa 5/1, 72-100 Goleniów, w zakresie prowadzenia przez Zleceniobiorcę grupy i organizacji mikro-festiwalu w ramach projektu INT177, w wymiarze 300 godzin w okresie od 17.07.2020 r. do 30.09.2021 r. za stawkę godzinową wynoszącą 30,00 zł netto,
- Aneks z 1.10.2021 r. do umowy z 17.07.2021 r., zawarty z Panem Maciejem Chilkievicz (lider grupy), ul. gen. Władysława Andersa 5/1, 72-100 Goleniów, zmieniający czas trwania umowy do 30.09.2022 r. oraz zwiększający liczbę godzin pracy do 494 godzin,
- Ewidencja godzin za okres od kwietnia 2021 r. do września 2021 r. do umowy nr UZ/53/07/20,
- Umowa zlecenia nr UZ/52/07/20 z 17.07.2020 r., zawarta z Panią Katarzyną Sondej (Zleceniobiorca), ul. Wronia 10A/3, 71-221 Szczecin, w zakresie prowadzenia przez Zleceniobiorcę grupy i organizacji mikro-festiwalu w ramach projektu INT177, w wymiarze 300 godzin w okresie od 17.07.2020 r. do 30.09.2021 r. za stawkę godzinową wynoszącą 30,00 zł netto,
- Aneks z 1.10.2021 r. do umowy z 17.07.2021 r., zawarty z Panią Katarzyną Sondej (Zleceniobiorca), ul. Wronia 10A/3, 71-221 Szczecin, zmieniający czas trwania umowy do 30.09.2022 r. oraz zwiększający liczbę godzin pracy do 494 godzin,
- Ewidencja godzin za okres od marca 2021 r. do września 2021 r. do umowy nr UZ/52/07/20,
- Umowa zlecenia nr UZ/50/07/20 z 17.07.2020 r. zawarta z Panem Aleksandrem Kwietniak (Zleceniobiorca), ul. Armii Krajowej 10A/10, 72-100 Goleniów, w zakresie prowadzenia przez Zleceniobiorcę grupy i organizacji mikro-festiwalu w ramach projektu INT177, w wymiarze 300 godzin w okresie od 17.07.2020 r. do 30.09.2021 r. za stawkę godzinową wynoszącą 30,00 zł netto,
- Aneks z 1.10.2021 r. do umowy z 17.07.2021 r., zawarty z Panem Aleksandrem Kwietniak (Zleceniobiorca), ul. Armii Krajowej 10A/10, 72-100 Goleniów, zmieniający czas trwania umowy do 30.09.2022 r. oraz zwiększający liczbę godzin pracy do 494 godzin,
- Ewidencja godzin Pana Aleksandra Kwietniak za okres od marca 2021 r. do września 2021 r. do umowy nr UZ/50/07/20,
- Umowa zlecenia nr UZ/48/07/20 z 17.07.2020 r. zawarta z Panem Krzysztofem Gmiter, ul. Topolowa 3B,74-105 Gryfino, w zakresie prowadzenia przez Zleceniobiorcę grupy i organizacji mikro-festiwalu w ramach projektu INT177, w wymiarze 300 godzin w okresie od 17.07.2020 r. do 30.09.2021 r. za stawkę godzinową wynoszącą 30,00 zł netto,
- Aneks z 1.10.2021 r. do umowy z 17.07.2021 r., zawarty z Panem Krzysztofem Gmiter, ul. Topolowa 3B,74-105 Gryfino, zmieniający czas trwania umowy do 30.09.2022 r. oraz zwiększający liczbę godzin pracy do 494 godzin,

- Ewidencja godzin za okres od kwietnia 2021 r. do września 2021 r. do umowy nr UZ/48/07/20,
- Umowa zlecenia nr UZ/51/07/20 z 17.07.2020 r. zawarta z Panem Maciejem Łukaszewicz, ul. Orla 36, 78-600 Wałcz, w zakresie prowadzenia przez Zleceniobiorcę grupy i organizacji mikro-festiwalu w ramach projektu INT177, w wymiarze 300 godzin w okresie od 17.07.2020 r. do 30.09.2021 r. za stawkę godzinową wynoszącą 30,00 zł netto,
- Aneks z 1.10.2021 r. do umowy z 17.07.2021 r., zawarty z Panem Maciejem Łukaszewicz, ul. Orla 36, 78-600 Wałcz, zmieniający czas trwania umowy do 30.09.2022 r. oraz zwiększający liczbę godzin pracy do 494 godzin,
- Ewidencja godzin za okres marzec 2021 r. oraz od maja 2021 r. do września 2021 r. do umowy nr UZ/51/07/20,
- Umowa nr INT177 z 1.02.2021 r. zawarta z Panem Kamilem Maleckim (Zleceniobiorca) Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki, Potulicka 31/11, 70-234 Szczecin, w zakresie prowadzenia przez Zleceniobiorcę grupy i organizacji mikro-festiwalu w ramach projektu INT177, w okresie od 1.02.2021 r. do 30.09.2021 r. za stawkę godzinową wynoszącą 30,00 zł netto w wymiarze 254 godzin,
- Aneks z 1.10.2021 r. do umowy z 1.02.2021 r., zawarty z Panem Kamilem Maleckim (Zleceniobiorca) Żongler - Usługi Artystyczne Kamil Malecki, Potulicka 31/11, 70-234 Szczecin, zmieniający czas trwania umowy do 30.09.2022 r. oraz zwiększający liczbę godzin do 448 godzin,
- Ewidencja godzin za okres od maja 2021 r. do października 2021 r. do umowy z 1.02.2021 r.,
- **Usługi transportowe** dot. transportu polskich uczestników na wydarzenia społeczno-kulturalne zorganizowane w Projekcie (wydatki poniżej 5.000 zł netto), wydatki mieszczące się w kategorii „Koszty ekspertów i usług zewnętrznych”:
  - transport uczestników projektu RegioActive na mikro-festiwal w Neubrandenburg w dniach 1–3.10.2021 r., udokumentowany fakturą nr FV46/2021 z 4.10.2021 r., wystawioną przez Jerzy Poniatowski, ul. W. Sikorskiego 8, 72-112 Stepnica o wartości netto: 2.129,63 zł i wartości brutto: 2.300,00 zł,
  - transport uczestników projektu RegioActive na transgraniczną wymianę w Grieswald (Niemcy) w dniu 22.08.2021 r., udokumentowany fakturą nr 2/2021 z 15.09.2021 r., wystawioną przez Środowisko Inicjatyw Artystycznych HYBADU, ul. Szczecińska 17, 74–100 Gryfino o wartości brutto: 376,11 zł,
- **Działania informacyjno-promocyjne Projektu** (wydatki poniżej 5.000 zł netto), wydatki mieszczące się w kategorii „Koszty ekspertów i usług zewnętrznych”:
  - Plakat B1 – UV, udokumentowany fakturą nr FV/1007/06/2021 z 30.06.2021 r., wystawioną przez GRAFFITI ART. S.C. Sławomir Wilk, Anna Wilk, Zawada 128c, 33-112 Tarnowiec o wartości netto: 126,02 zł i wartości brutto: 155,00 zł,
  - Baner promujący Projekt, udokumentowany fakturą nr 41/05/2021/ZAZ z 24.05.2021 r. wystawioną przez Gminę Goleniów, ul. Lotników 1, 72-100 Goleniów - ZAZ w Goleniowie, ul. Produkcyjna 3, Łozienica o wartości netto: 360,00 zł i wartości brutto: 442,80 zł;



z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Dyrektora GDK z 25.07.2022 r. w trakcie weryfikacji raportu 4.1 przez ZUW wynika, że wydatek ten był wykorzystany podczas szkolenia w dniu 22.05.2021 r. w obiekcie Rampa Kultura w Goleniowie na mikro-festiwalu w Wałczu oraz na kolejnych działaniach, które odbywały się w późniejszych terminach poza tym raportowanym okresem,

- Wydruk dwóch rollapów 2m x 1m, udokumentowany fakturą nr 76/09/2021/ZAZ z 29.09.2021 r., wystawioną przez Gminę Goleniów, ul. Lotników 1, 72-100 Goleniów - ZAZ w Goleniowie, Ul. Produkcyjna 3, Łozienica o wartości netto: 380,00 zł i wartości brutto: 467,40 zł.
- **Obsługa prawna projektu** (wydatki poniżej 15.000 zł netto), wydatki mieszczące się w kategorii „Koszty ekspertów i usług zewnętrznych”:
  - Notatka służbowa z 27.11.2020 r. wraz z załącznikiem (notatka z rozmów telefonicznych z radcami prawnymi) z udzielenia zamówienia do kwoty 30.000 euro w zakresie wykonania usług doradztwa prawnego (w tym ustne lub pisemne opinie prawne, przygotowanie i opiniowanie pod względem prawnym projektów umów, aneksów, porozumień), opracowania i przygotowania sześciu zapytań ofertowych oraz obsługa prawna w zakresie realizacji przetargu nieograniczonego pn. „Dostawa, montaż, rozmieszczenie oraz podłączenie elementów nagłośnienia i oświetlenia scenicznego w gmachu GDK Rampa Kultura w Goleniowie przy ul. Dworcowej 1a”. Analizy rynku dokonano w postaci telefonicznego zebrania ofert. W dniu 27.11.2020 r. skontaktowano się telefonicznie z trzema kancelariami prawnymi, które wskazały stawki oferowanych usług (Kancelaria Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowska – 8.400,00 zł netto, Kancelaria Prawna Kamil Zieliński – 9.200,00 zł netto, Kancelaria Radcy Prawnego Marcin Chmielewski – 12.000,00 zł netto). Na podstawie przesłanych ofert, szacunkowa wartość przedmiotu zamówienia została ustalona na kwotę 8.400,00 zł. zł netto, za którą zamówienia udzielono wykonawcy - Kancelaria Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowska, ul. Wszystkich Świętych 5B, 71-457 Szczecin,
  - Umowa nr 27/12/2020 z 1.12.2020 r. zawarta na czas określony do 28.02.2021 r. z Kancelarią Radcy Prawnego Aleksandra Jabłonowska, ul. Wszystkich Świętych 5b, 71–457 Szczecin, w zakresie:
    - a. obsługi prawnej w zakresie realizacji przetargu nieograniczonego pn. „Dostawa, montaż, rozmieszczenie oraz podłączenie elementów nagłośnienia i oświetlenia scenicznego w gmachu GDK – Rampa Kultura w Goleniowie przy ul. Dworcowej 1a w ramach Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie / Brandenburgia / Polska w ramach celu Europejska Współpraca Terytorialna EFRR Interreg VA”,
    - b. przygotowanie zapytań ofertowych, umowy oraz dokonanie czynności mających na celu wybór wykonawcy na:
      - \* dostawę komputera i kserokopiarki;
      - \* dostawę i montaż mebli przemysłowych;
      - \* dostawę i montaż sprzętu technicznego;
      - \* dostawę sprzętu RTV i AGD;
      - \* dostawę i montaż wyposażenia scenicznego;
      - \* dostawę wyposażenia toalet i biura,

- c. wydawanie ustnie, na piśmie lub w formie informacji przesyłanych za pośrednictwem poczty elektronicznej opinii prawnych lub informacji prawnych związanych z realizacją postępowania przetargowego, zgodnie z ustawą dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych
- d. przygotowywanie i opiniowanie pod względem prawnym projektów umów, aneksów, porozumień, których stroną jest lub będzie Zamawiający.

Z tytułu świadczenia przez Wykonawcę ww. usług, Zamawiający zapłaci wynagrodzenie w wysokości:

- za każdą godzinę usług z pkt a: 200,00 zł netto plus podatek VAT,
  - za przygotowanie zapytania ofertowego z pkt b oraz czynności zmierzających do wyboru wykonawcy: 1.200,00 zł netto plus podatek VAT,
  - za godzinę świadczenia usług wymienionych w pkt c i d: 200,00 zł netto plus podatek VAT,
- Aneks nr 1 z 4.03.2021 r. do umowy z 27/12/2020 z 1.12.2020 r. zmieniający zakres przedmiotu umowy w części b dot. przygotowania zapytania ofertowego oraz czynności zmierzających do wyboru wykonawcy na:
- a. dostawę i montaż mebli magazynowych,
  - b. dostawę sprzętu RTV i AGD,
  - c. dostawę podestów scenicznych wraz z kompletem nóg,
  - d. dostawę i montaż wyposażania toalet,
  - e. dostawę krzeseł na widownię,
  - f. dostawę podłogi i maty scenicznej,
  - g. dostawę elementów scenicznych i akcesoriów akustycznych.
- Aneks nr 1 zmieniona została wysokość wynagrodzenia poniższych elementów:
- za przygotowanie zapytania ofertowego z pkt a, b, c, d, f, g oraz czynności zmierzających do wyboru wykonawcy: 1.200,00 zł netto plus podatek VAT,
  - za przygotowanie zapytania ofertowego z pkt e oraz czynności zmierzających do wyboru wykonawcy: 1.800,00 zł netto plus podatek VAT.
- Aneks nr 1 zmieniony został czas trwania umowy nr 27/12/2020 z 1.12.2020 r. do 31.05.2021 r.
- Aneks nr 2 z 31.05.2021 r. do umowy z 27/12/2020 z 1.12.2020 r. zmieniający czas trwania tej umowy do 31.08.2021 r.,
- Aneks nr 3 z 31.08.2021 r. do umowy z 27/12/2020 z 1.12.2020 r. zmieniający czas trwania tej umowy do 31.10.2021 r.,

➤ **Szkolenie dla koordynatorów, specjalistów, liderów i instruktorów w projekcie RegioActive – szkolenie z zakresu praw autorskich** (wydatki poniżej 5.000 zł netto), wydatki mieszczące się w kategorii „Koszty ekspertów i usług zewnętrznych”:

- Usługa szkoleniowa udokumentowana Umową nr 11/05/2021 z 19.05.2021 r. zawartą z Tomaszem Szymula Kancelaria Adwokacka, ul. Chmielna 2/31, 00-020 Warszawa, której przedmiotem jest przeprowadzenie szkolenia dla koordynatorów, specjalistów, liderów i instruktorów w projekcie RegioActive w zakresie praw autorskich w obiekcie Rampa Kultura w Goleniowie w dniu 22.05.2021 r. za cenę 4.920,00 zł brutto; z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Dyrektora GDK z 25.07.2022 r. w trakcie weryfikacji raportu 4.1 przez ZUW wynika, że szkolenie trwało 9 godzin z przerwami w dniu 22.05.2021 r.,

- Poczęstunek na szkoleniu, udokumentowany fakturą nr 46/05/2021/ZAZ z 25.05.2021 r. wystawioną przez Gminę Goleniów, ul. Lotników 1, 72-100 Goleniów - ZAZ w Goleniowie Ul. Produkcyjna 3, Łozienica o wartości netto: 129,63 zł i wartości brutto: 140,00 zł; z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Dyrektora GDK z 25.07.2022 r. w trakcie weryfikacji raportu 4.1 przez ZUW wynika, że wydatki te dotyczyły usługi cateringowej w formie lunchu (sałatki i słone przekąski), realizowanej w dniu 22.05.2021 r. w przerwie usługi szkoleniowej, obejmującej 24 uczestników szkolenia,
- Słodkie przystawki na szkoleniu i napoje (ciastka, owoce i herbaty), udokumentowane fakturą nr 1322/00681/210521/02 z 21.05.2021 r. wystawioną przez Lidl sp. z o.o. sp. k., ul. Szkolna 45, 72-100 Goleniów o wartości netto: 129,83 zł i wartości brutto: 138,45 zł; z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Dyrektora GDK z 25.07.2022 r. w trakcie weryfikacji raportu 4.1 przez ZUW wynika, że wydatki te dotyczyły zakupu napojów, owoców oraz ciastek i herbaty oraz stanowiły tak zwany kącik kawowy do usługi szkoleniowej z 22.05.2021 r., obejmującej 24 uczestników szkolenia,
- Usługi noclegowe, udokumentowane fakturą nr ZS1/10/169/2021 z 24.05.2021 r. wystawioną przez Powiat Goleniowski, ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów – Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie, ul. Maszewska 6, 72-100 Goleniów, o wartości netto: 718,52 zł i wartości brutto: 776,00 zł; z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Dyrektora GDK z 25.07.2022 r. w trakcie weryfikacji raportu 4.1 przez ZUW wynika, że usługa noclegowa dotyczyła 15 uczestników projektu, tj. liderów i instruktorów z innych miast Regionu transgranicznego,
- **Materiały i usługi niezbędne do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu** (wydatki poniżej 5.000 zł netto), wydatki mieszczące się w kategorii „Koszty ekspertów i usług zewnętrznych”; z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Dyrektora GDK z 25.07.2022 r. w trakcie weryfikacji raportu 4.1 przez ZUW wynika, że poniższe wydatki zostały poniesione do wydarzeń realizowanych podczas mikro-festiwalu w Wałczu w lipcu 2021 r. celem zbudowania scenografii podczas kulturalnych akcji festiwalowych, tj. do dwóch parad oraz do akcji performatywnej pn. „Przepowiednie”:
  - Koc ratunkowy, którego nabycie udokumentowano fakturą nr FA/148/07/2021 z 9.07.2021 r. wystawioną przez PROMEDICA Małgorzata Wilk, ul. Leszczyńskiego 15A, 44-270 Rybnik o wartości netto: 103,24 zł i wartości brutto: 111,50 zł,
  - Kadzidło, którego nabycie udokumentowano fakturą nr FAS/2/07/2021 z 10.07.2021 r. wystawioną przez Quadrifoglio sp. z o.o., Rejowiecka 183, 22-100 Chełm o wartości netto: 117,00 zł i wartości brutto: 143,91 zł,
  - Lampki ciemne KAARE (17 szt.), których nabycie udokumentowano fakturą nr 220102002875 z 8.07.2021 r., wystawioną przez Jysk sp. z o.o., ul. Meteorytowa 13, 80–299 Gdańsk o wartości netto: 138,21 zł i wartości brutto: 170,00 zł,
  - Materiały biurowe (baterie, zszywacze, zszywki, markery), których nabycie udokumentowano fakturą nr F 4190/A z 5.07.2021 r. wystawioną przez Hurtownię Wielobranżową Karol Export Import, ul. Bydgoska 86, 78-600 Wałcz o wartości netto: 306,41 zł i wartości brutto: 376,68 zł,
  - Kadzidła, drewnienka i węgielki, których nabycie udokumentowano fakturą nr 21-FVSS/0060 z 8.07.2021 r. wystawioną przez Wydawnictwo Te-Jot sp. z o.o.,

ul. Malczewskiego 19, 02-612 Warszawa o wartości netto: 340,74 zł i wartości brutto: 402,49 zł,

- Tkaniny dekoracyjne (57 mb), których nabycie udokumentowano fakturą nr 17/2021 z 5.07.2021 r. wystawioną przez Sklep Tara S.C., Handel Artykułami Przemysłowymi, ul. Dworcowa 3, 78-600 Wałcz o wartości netto: 1.138,38 zł i wartości brutto: 1.400,21 zł,
- Obsługa techniczna, której nabycie udokumentowano fakturą nr FR/04/07/2021 z 14.07.2021 r. wystawioną przez SoundCheck Oskar Żerkowski, Wiosny Ludów 6, 64–920 Piła, o wartości netto: 1.500,00 zł i wartości brutto: 1.500,00 zł,
- Usługa zakwaterowania, której nabycie udokumentowano fakturą nr FV/021/126/2021 z 12.07.2021 r. wystawioną przez Powiat Wałecki, ul. Dąbrowskiego 17, 78-600 Wałcz – Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wałczu, ul. Bankowa 13, 78-600 Wałcz, o wartości netto: 1.620,37 i wartości brutto: 1.750,00 zł,
- Catering, którego nabycie udokumentowano fakturą nr 24/2021 z 10.07.2021 r. wystawioną przez Bar u Marty Marta Alaszewicz, Gostomia 47/4, 78-600 Wałcz, o wartości netto: 6.018,52 zł i wartości brutto: 6.500,00 zł:
  - Notatka służbowa z 22.06.2021 r. wraz z załącznikiem dot. analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia. Na podstawie rozmów telefonicznych z trzema firmami (Bar u Marty, Marta Alaszewicz, Gostomia 47/4 – 6.018,52 zł netto, Restauracja Wałecka, ul. Robotnicza 7a – 9.990 zł netto, Zakątek Smaku, ul. Kilińszczaków 40b – brak możliwości przygotowania śniadań i kolacji), świadczącymi usługi cateringowe w Wałczu odnośnie obsługi 37 gości w trakcie mikro-festiwalu w Wałczu w terminie 8–11.07.2021 r., polegające na przygotowaniu śniadań, obiadów i kolacji w swoim lokalu dla ok. 37 gości dokonano wyboru firmy Bar u Marty, Marta Alaszewicz, Gostomia 47/4, która złożyła ofertę z najniższą ceną;

➤ **Dostawa narzędzi, urządzeń i wyposażenia do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie - wydatki mieszczące się w kategorii „Koszty wyposażenia”:**

- ❖ Narzędzia (wyrzynarka, wiertarka udarowa, wiertarko-wkrętarka), których nabycie udokumentowano fakturą nr #2021/007/90154 z 14.07.2021 r. wystawioną przez Bricoman sp. z o.o., ul. Murmańska 25, 04-203 Warszawa o wartości netto: 999,19 zł i wartości brutto: 1.229,00 zł,
- ❖ Materiały elektryczne (gniazda elektryczne, przedłużacze, przewody), których nabycie udokumentowano fakturą nr FV21550081634 z 23.08.2021 r. wystawioną przez TIM S.A., ul. Jaworska 13, 53-612 Wrocław o wartości netto: 2.259,56 zł i wartości brutto: 2.779,27 zł,
- ❖ Wieszaki na kurtki (5 szt.), których nabycie udokumentowano fakturą nr FV/385/2021 z 10.08.2021 r. wystawioną przez Wilking-Zbigniew Filipiak, ul. Zaciszańska 19, 03-284 Warszawa o wartości netto: 2.425,00 zł i wartości brutto: 2.982,75 zł,
- ❖ Ramy plakatowe (30 szt.), których nabycie udokumentowano fakturą nr 332/7/2021 z 23.07.2021 r. wystawioną przez Agi.pl Dariusz Golonka, Rożnów 700, 33-316 Rożnów o wartości netto: 2.560,98 zł i wartości brutto: 3.150,00 zł:

- Notatka służbowa z 23.07.2021 r. wraz z 3 załącznikami dot. analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia. Na podstawie przedłożonych ofert 3 dostawców w zakresie ram plakatowych, dokonano wyboru firmy Agi.pl Dariusz Golonka z Rożnowa, która złożyła ofertę z najniższą ceną,
- ❖ Tkanina na kotary (70mb), której nabycie udokumentowano fakturą nr 21070007 z 13.07.2021 r. wystawioną przez Tuchler Polska sp. z o.o., Staniewicka 18, 03-310 Warszawa o wartości netto: 2.730,60 zł i wartości brutto: 3.358,64 zł,
- ❖ Odkurzacz hybrydowy MAKITA, którego nabycie udokumentowano fakturą nr 2929/WYG/2021 z 8.07.2021 r. wystawioną przez FHU Jarko Jarosław Kołodziejczyk, Długa 3, 43-100 Tychy o wartości netto: 3.510,57 zł i wartości brutto: 4.318,00 zł:
  - Zamówienie nr 42005 z 6.07.2021 r. wystawione przez Dostawcę: FHU Jarko Jarosław Kołodziejczyk, Długa 3, 43-100 Tychy na rzecz Zamawiającego: Wojciecha Rosińskiego z Goleniowskiego Domu Kultury dotyczące odkurzacza hybrydowego MAKITA z ładowarką oraz 4 szt. akumulatorów 18V/5.0Ah za łączną cenę brutto: 4.318,00 zł,
- ❖ Zestaw kempingowy (12 szt. stół i ławek składanych) w optyce rattanu, którego nabycie udokumentowano fakturą nr 053405 z 30.06.2021 r. wystawioną przez Tec Take Polska sp. z o.o., ul. Bociania 22, 31-231 Kraków o wartości netto: 5.463,32 zł i wartości brutto: 6.719,88 zł; z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Dyrektora GDK z 25.07.2022 r. w trakcie weryfikacji raportu 4.1 przez ZUW wynika, że wydatki te były niezbędne do realizacji działań społeczno-kulturalnych i artystycznych, w tym odbywających się w plenerze:
  - Notatka służbowa z 28.06.2021 r. dot. analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia wraz załącznikami (załącznik 1 – <https://tectake.pl>: 559,99 zł, załącznik 2 – <https://vidaxl.pl>: 630,00 zł, załącznik 3 – <https://electronic-star.pl>: 599,99 zł),
  - Faktura pro forma nr 002209 z 28.06.2021 r. wystawiona przez Tec Take Polska sp. z o.o., ul. Bociania 22, 31-231 Kraków o wartości netto: 5.463,32 zł i wartości brutto: 6.719,88,
- ❖ Meble (6 szt. kanap dwuosobowych, 5 szt. regałów szklanych), których nabycie udokumentowano fakturą nr E/205/2021/33901 z 30.06.2021 r. wystawioną przez IKEA Retail sp. z o.o., Janiki, Plac Szwedzki 3, 05-090 Raszyn o wartości netto: 6.055,28 zł i wartości brutto: 7.448,00 zł wraz z załącznikiem do tej faktury:
  - Notatka służbowa z 28.06.2021 r. dot. analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia dot. nabycia jednej kanapy dwuosobowej (kod CPV: 39143110-0) wraz załącznikami (załącznik nr 1 – <https://ikea.com>: 399,00 zł, załącznik nr 2 – <https://vidaxl.pl>: 861,00 zł, załącznik nr 3 – <https://vidaxl.pl>: 849,00 zł),
  - Notatka służbowa z 28.06.2021 r. dot. analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia dot. nabycia pięciu kanap dwuosobowych (kod CPV: 39143110-0) wraz załącznikami (załącznik nr 1 – <https://ikea.com>: 649,00 zł, załącznik nr 2 – <https://jysk.pl>: 1.199,00 zł, załącznik nr 3 – <https://meble.pl>: 1.099,00 zł),

- Notatka służbowa z 28.06.2021 r. dot. analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia związanego z nabyciem pięciu regałów szklanych (kod CPV: 39141100-3) wraz załącznikami (załącznik nr 1 „regał 80x30x237” – <https://ikea.com>: 729,00 zł, załącznik nr 2 – <https://ebuy24.pl>: 1.261,00 zł, załącznik nr 3 – <https://brw.pl>: 838,00 zł, załącznik nr 4 – <https://ikea.com>: 459,00 zł, załącznik nr 5 – <https://fashionmeble.pl>: 464,00 zł, załącznik nr 6 – <https://modecameble.pl>: 475,00 zł),
  - Faktura pro forma nr 205/PF/2496/2021 z 28.06.2021 r., wystawiona przez IKEA Retail sp. z o.o., Janiki, Plac Szwedzki 3, 05-090 Raszyn o wartości brutto: 7.448,00 zł, dokumentująca 6 szt. kanap dwuosobowych i 5 szt. regałów szklanych,
  - Zlecenie transportowe z IKEA SZC01 nr 0003571962/002 z 12.07.2021 r. potwierdzające dostawę mebli do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie przy ul. Dworcowej 1A do zamówienia, którego odbiorcą jest Goleniowski Dom Kultury,
- ❖ Dostawa 7 skrzyń transportowych niezbędnych do przenoszenia wyposażenia technicznego w Projekcie, których nabycie udokumentowano fakturą nr 21-FVS/0408 z 26.08.2021 r. wystawioną przez Paco Cases sp z o.o., ul. Dembowskiego 6, 62-050 Mosina o wartości brutto: 10.024,92 zł i wartości netto: 8.150,34 zł:
- Notatka służbowa z 11.08.2021 r. dot. analizy rynku i wyboru wykonawcy zamówienia o najniższej wartości przedmiotu zamówienia związanego z nabyciem zestawu skrzyń transportowych na elementy wyposażenia nagłośnieniowego (kod CPV: 32351300-1); w celu wyboru wykonawcy zamówienia wysłano trzy zapytania ofertowe do firm zajmujących się projektowaniem oraz wykonaniem skrzyń transportowych, które przysłały oferty (PACO Cases Sp. z o.o. – 8.995,00 zł netto, ZCASE Łukasz Zawada – 10.580,00 zł netto, Barczak Cases – 9.450,000 zł netto) - Zamawiający wybrał ofertę o najniższej wartości przedmiotu zamówienia - PACO Cases Sp. z o.o.,
  - Oferta nr Of/5903/2021 z 9.08.2021 r. firmy Barczak Cases, Słupia pod Bralinem 62, 63-642 Perzów o wartości netto: 9.450,00 zł i wartości brutto: 11.623,50 zł (w tym koszty przesyłki 450 zł netto i 553,50 zł brutto),
  - Oferta firmy PACO CASES Sp. z o.o., ul. Dembowskiego 5, 62-050 Mosina o wartości brutto: 8.995,00 zł netto z możliwością 5% rabatu od całości zamówienia,
  - Oferta firmy Best regards ZCASE Łukasz Zawada, Raclawówka 341/F 36-047 Niechobrz, o wartości netto: 10.580,00 zł (w tym koszty przesyłki 480 zł netto),
  - Faktura pro forma nr 21-FPRO/141 z 24.08.2021 r., wystawiona przez PACO CASES Sp. z o.o., ul. Dembowskiego 5, 62-050 Mosina na rzecz GDK o wartości netto: 8.150,34 zł i wartości brutto: 10.024,92 zł, dokumentująca zestaw skrzyń transportowych na elementy wyposażenia nagłośnieniowego,
  - Protokół odbioru z 16.11.2021 r., sporządzony w siedzibie Zamawiającego przy udziale Pani Aleksandry Ślusarczyk, pracownika Zamawiającego i Pana Filipa Paczkowskiego z firmy Paco Cases Sp. z o.o., ul. Dembowskiego 5, 62-050 Mosina,

którzy potwierdzili dostawę zestawu skrzyń transportowych na elementy wyposażenia nagłośnieniowego do siedziby GDK,

- ❖ Sprzęt RTV i AGD (czajniki x 2, komputer stacjonarny, pralka, suszarka, projektor biurowy, uchwyt sufitowy na projektor), których nabycie udokumentowano fakturą nr 4/TO/MAG/05/2021 z 24.05.2021 r. wystawioną przez TAS Tomasz Orlikowski, Grunwaldzka 12/83, 99-300 Kutno o wartości netto: 15.110,00 zł i wartości brutto: 18.585,30 zł:
  - Zapytanie ofertowe na dostawę sprzętu RTV i AGD (czajnik x 2 szt., komputer stacjonarny, pralka, suszarka, projektor mobilny, uchwyt sufitowy na projektor x 2 szt.) z przeznaczeniem na wyposażenie w obiekcie Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów wraz z załącznikami, w tym zawierające m.in. szczegółowy opis przedmiotu zamówienia (załącznik nr 2), termin wykonania zamówienia – 9.04.2021 r., miejsce (adres Zamawiającego lub e-mail: [gdk.zamowienia@gmail.com](mailto:gdk.zamowienia@gmail.com)), termin oraz sposób składania ofert (31.03.2021 r. do godz. 12:00), kryteria oceny ofert (cena brutto - 100pkt); zapytanie ofertowe wraz załącznikami zostało opublikowane na stronie Beneficjenta <https://bip.gdk.goleniow.pl/zamowienia/pokaz/10.dhtml>, na tej samej stronie internetowej Zamawiający umieścił również informację o wyborze oferty najkorzystniejszej,
  - Oferta cenowa z 24.03.2021 r. firmy Biuro Inżynieryjne MARTEX Marcin Puźniak, Gorzeszów 19, 58-405 Krzeszów o wartości netto: 22.375,00 zł i wartości brutto: 27.521,25 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 24.03.2021 r. przez Wykonawcę (Marcin Puźniak) z adresu: [puzniak.marcin@gmail.com](mailto:puzniak.marcin@gmail.com),
  - Oferta cenowa z 30.03.2021 r. firmy FHU BMS Sp.j. Z. Bielecki z/s w Kwidzynie (82-500) przy ul. Staszica 22 o wartości netto: 16.048,00 zł i wartości brutto: 19.739,04 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 30.03.2021 r. przez Wykonawcę (Bartosz Strzelczyk, referent ds. zamówień publicznych) z adresu: [przetargi@bmskwidzyn.pl](mailto:przetargi@bmskwidzyn.pl),
  - Oferta cenowa z 30.03.2021 r. firmy KAL-SPORT Hurtownia Sportowa Paweł Kalita, al. Rejtana 8, 35-310 Rzeszów o wartości netto: 21.060,00 zł i wartości brutto: 25.903,80 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 30.03.2021 r. przez Wykonawcę z adresu: [dominika@kalsport.pl](mailto:dominika@kalsport.pl),
  - Oferta cenowa z 21.03.2021 r. firmy DOT Tomasz Dubiecki z/s w Mrowinie (62-090) przy ul. Lubomira 29A o wartości netto: 18.000,00 zł i wartości brutto: 22.140,00 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 21.03.2021 r. przez Wykonawcę - Tomasza Dubieckiego,
  - Oferta cenowa z 31.03.2021 r. firmy TAS Tomasz Orlikowski, ul. Grunwaldzka 12/83, 99-300 Kutno o wartości netto: 15.110,00 zł i wartości brutto: 18.585,30 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 31.03.2021 r. przez Wykonawcę (Tomasz Orlikowski) z adresu: [przetarg@tas.net.pl](mailto:przetarg@tas.net.pl),
  - Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z 31.03.2021 r., z której wynika, że w odpowiedzi na zapytanie ofertowe na dostawę sprzętu RTV i AGD z przeznaczeniem na wyposażenie obiektu Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów wpłynęło pięć ofert, z tego pierwsza oferta w kwocie brutto

- 22.140,00 zł z firmy Biuro Inżynieryjne DOT Tomasz Dubiecki z/s w Mrowinie (62–090) przy ul. Lubomira 29A, druga oferta w kwocie brutto 27.521,25 zł z firmy Biuro Inżynieryjne MARTEX Marcin Puźniak, Gorzeszów 19, 58-405 Krzeszów, trzecia oferta w kwocie brutto 25.903,80 zł z firmy KAL-SPORT Hurtownia Sportowa Paweł Kalita, al. Rejtana 8, 35-310 Rzeszów, czwarta oferta w kwocie brutto 19.739,04 zł z firmy FHU BMS Sp.j. Z. Bielecki z/s w Kwidzynie (82-500) przy ul. Staszica 22, piąta oferta w kwocie brutto 18.585,30 zł z firmy TAS Tomasz Orlikowski, ul. Grunwaldzka 12/83, 99-300 Kutno; Zamawiający wybrał wykonawcę, który przedłożył najtańszą ofertę, tj. TAS Tomasz Orlikowski, ul. Grunwaldzka 12/83, 99-300 Kutno, która uzyskała 100 pkt i została wybrana do realizacji zamówienia,
- Protokół odbioru z 30.04.2021 r., sporządzony w siedzibie Zamawiającego przy udziale Pani Aleksandry Ślusarczyk z Goleniowskiego Domu Kultury oraz Pana Tomasza Orlikowskiego, właściciela firmy TAS Tomasz Orlikowski, ul. Grunwaldzka 12/83, 99-300 Kutno, którzy potwierdzili dostawę sprzętu RTV i AGD do obiektu Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów, zgodnie z umową nr 8/04/2021 z 7.04.2021 r.,
  - Umowa nr 8/04/2021 z 7.04.2021 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z firmą TAS Tomasz Orlikowski, ul. Grunwaldzka 12/83, 99-300 Kutno na dostawę sprzętu RTV i AGD z przeznaczeniem na wyposażenie obiektu Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów za cenę łączną 18.585,30 zł brutto, z terminem wykonania przedmiotu umowy na 29-30-04.2021 r. wraz z załącznikami,
  - Dokument księgowy nr Z20-49 z 24.05.2021 r. zawierający dekretację faktury nr 4/TO/MAG/05/2021 z 24.05.2021 r., wystawionej przez Wykonawcę zamówienia,
- ❖ Wyposażenie sanitarne łazienek, w tym szczotki toaletowe, dozowniki do mydła, chwytaki na ręczniki papierowe, pojemniki na papier toaletowy, śmietniki małe, automatyczne kosze na śmieci, mopy podłużne z wiadrem (poniżej 20.000 zł), których nabycie udokumentowano fakturą nr F/001/13/05/21/MW z 13.05.2021 r. wystawioną przez Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe BMS Spółka Jawna Z.Bielecki, Staszica 22, 82-500 Kwidzyń o wartości netto: 16.091,00 zł i wartości brutto: 19.791,93 zł; z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Dyrektora GDK z 25.07.2022 r. w trakcie weryfikacji raportu 4.1 przez ZUW wynika, że wykonawca, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę, w trakcie rozmów i uszczegółowienia przedmiotu zamówienia, wycofał swoją ofertę:
- Zapytanie ofertowe na dostawę i montaż elementów wyposażenia toalet w obiekcie Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów dla zamówienia o szacunkowej wartości nieprzekraczającej 50.000 zł netto wraz z załącznikami, w tym zawierające m.in. szczegółowy opis przedmiotu zamówienia (załącznik nr 2), termin wykonania zamówienia – 8.04.2021 r., miejsce (adres Zamawiającego lub e-mail: [gdk.zamowienia@gmail.com](mailto:gdk.zamowienia@gmail.com)), termin oraz sposób składania ofert (31.03.2021 r. do godz. 12:00), kryteria oceny ofert (cena brutto - 100pkt); zapytanie ofertowe wraz załącznikami zostało opublikowane na stronie Beneficjenta <https://bip.gdk.goleniow.pl/zamowienia/pokaz/9.dhtml>, na tej samej stronie internetowej Zamawiający umieścił również informację o wyborze oferty najkorzystniejszej,



- Oferta cenowa z 21.03.2021 r. firmy Biuro Inżynieryjne DOT Tomasz Dubiecki z/s w Mrowinie przy ul. Lubomira 29A o wartości netto: 13.000,00 zł i wartości brutto: 15.990,00 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 21.03.2021 r. przez Pana Tomasza Dubieckiego,
- Oferta cenowa z 30.03.2021 r. firmy FHU BMS Sp.j. Z. Bielecki z/s w Kwidzynie przy ul. Staszica 22, o wartości netto: 16.091,00 zł i wartości brutto: 19.791,93 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 30.03.2021 r. przez Pana Bartosza Strzelczyka z firmy ww. Wykonawcy,
- Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z 31.03.2021 r., z której wynika, że w odpowiedzi na zapytanie ofertowe na dostawę i montaż elementów wyposażenia toalet w obiekcie Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów wpłynęły dwie oferty, z tego pierwsza oferta w kwocie brutto 15.990,00 zł z firmy Biuro Inżynieryjne DOT Tomasz Dubiecki z/s w Mrowinie (62-090) przy ul. Lubomira 29A i druga oferta w kwocie brutto 19.791,93 zł z firmy FHU BMS Sp.j. Z. Bielecki z/s w Kwidzynie (82-500) przy ul. Staszica 22; Zamawiający wybrał wykonawcę, który przedłożył najtańszą ofertę, tj. Biuro Inżynieryjne DOT Tomasz Dubiecki z/s w Mrowinie, która uzyskała 100 pkt i została wybrana do realizacji zamówienia,
- E-mail z 8.04.2021 r. Aleksandry Ślusarczyk z GDK do Tomasza Dubieckiego w sprawie ponownego przedstawienia oferty produktów z powodu powstałych wątpliwości co do zgodności m.in. dozownika do mydła, kosza, mopa z oferty Wykonawcy do zapytania ofertowego GDK oraz krótszego terminu gwarancji produktów od tego, jaki widnieje w zapytaniu ofertowym GDK proponowanego przez Wykonawcę na stronach internetowych, niż wynika to z zapytania ofertowego GDK,
- E-mail z 9.04.2021 r. Tomasza Dubieckiego do Aleksandry Ślusarczyk z GDK w którym Wykonawca informuje, że nie jest w stanie zrealizować zamówienia GDK,
- E-mail z 13.04.2021 r. Aleksandry Ślusarczyk z GDK informujący Wykonawcę, którego oferta została pierwotnie odrzucona (FHU BMS Sp.j. Z. Bielecki z/s w Kwidzynie) o ponownym rozważaniu jego oferty, z powodu wycofania oferty przez Wykonawcę, który pierwotnie został wybrany przez GDK,
- E-mail z 16.04.2021 r. Bartosza Strzelczyka z firmy FHU BMS Sp.j. Z. Bielecki z/s w Kwidzynie do Aleksandry Ślusarczyk z GDK potwierdzający zainteresowanie Wykonawcy realizacją zamówienia GDK,
- Umowa nr 9/04/2021 z 19.04.2021 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z firmą FHU BMS Sp.j. Z. Bielecki z/s w Kwidzynie (82-500) przy ul. Staszica 22 na dostawę wraz z montażem elementów wyposażenia toalet w obiekcie Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów za cenę łączną 19.791,93 zł brutto, z terminem wykonania przedmiotu umowy na 10.05.2021 r. wraz z załącznikami,
- Protokół odbioru z 7.05.2021 r., sporządzony w siedzibie Zamawiającego przy udziale Pani Aleksandry Ślusarczyk z Goleniowskiego Domu Kultury oraz Pana Bartosza Strzelczyka, pracownika firmy FHU BMS Sp.j. Z. Bielecki z/s w Kwidzynie

(82-500) przy ul. Staszica 22, w którym potwierdzone zostało, że dostarczone i zamontowane przez Wykonawcę elementy wyposażenia toalet w obiekcie Rampa Kultura w Goleniowie spełniają oczekiwania Zamawiającego,

- ❖ Przenośna podłoga baletowa wraz z taśmą mocującą (powyżej 20.000 zł, poniżej 50.000 zł), której nabycie udokumentowano fakturą nr 23/08/21/FVS z 26.08.2021 r. wystawioną przez Dance Theatre Technology Piotr, ul. Marynarki Polskiej 100, 80-557 Gdańsk o wartości netto: 22.160,00 zł i wartości brutto: 27.256,80 zł:
  - Zapytanie ofertowe na dostawę baletowej przenośnej podłogi dla obiektu gmachu Goleniowskiego Domu Kultury – Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów dla zamówienia o szacunkowej wartości nieprzekraczającej 50.000 zł netto wraz z załącznikami, w tym zawierające m.in. szczegółowy opis przedmiotu zamówienia (załącznik nr 2), termin wykonania zamówienia - 07.07.2021 r., miejsce (adres Zamawiającego lub e-mail: [gdk.zamowienia@gmail.com](mailto:gdk.zamowienia@gmail.com)), termin oraz sposób składania ofert (29.06.2021 r. do godz. 12:00), kryteria oceny ofert (cena brutto - 100pkt); zapytanie ofertowe wraz załącznikami zostało opublikowane na stronie Beneficjenta <https://bip.gdk.goleniow.pl/zamowienia/pokaz/11.dhtml>, na tej samej stronie internetowej Zamawiający umieścił również informację o wyborze oferty najkorzystniejszej,
  - Oferta cenowa z 29.06.2021 r. firmy Dance Theatre Technology Piotr Patok, ul. Marynarki Polskiej 100, 80-557 Gdańsk o wartości netto: 22.160,00 zł i wartości brutto: 27.256,80 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 29.06.2021 r. przez Panią Annę Bronk z firmy ww. Wykonawcy,
  - Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z 6.07.2021 r., z której wynika, że w odpowiedzi na zapytanie ofertowe na dostawę baletowej przenośnej podłogi dla obiektu gmachu Goleniowskiego Domu Kultury – Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów wpłynęła jedna oferta o wartości brutto: 27.256,80 zł od wykonawcy Dance Theatre Technology Piotr Patok, ul. Marynarki Polskiej 100, 80-557 Gdańsk, która uzyskała 100 pkt i została wybrana do realizacji zamówienia,
  - Umowa nr 15/07/2021 z 21.07.2021 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z firmą Dance Theatre Technology Piotr Patok, ul. Marynarki Polskiej 100, 80-557 Gdańsk na dostawę baletowej przenośnej podłogi dla obiektu gmachu Goleniowskiego Domu Kultury – Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów za cenę łączną 27.256,80 zł brutto, z terminem wykonania przedmiotu umowy na 26.08.2021 r.,
  - Protokół odbioru z 26.08.2021 r., sporządzony w siedzibie Zamawiającego przy udziale Pani Aleksandry Ślusarczyk z Goleniowskiego Domu Kultury oraz Pana Piotra Patoka, właściciela firmy Dance Theatre Technology Piotr Patok, ul. Marynarki Polskiej 100, 80-557 Gdańsk, którzy potwierdzili dostawę baletowej przenośnej podłogi dla obiektu gmachu Goleniowskiego Domu Kultury – Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów, zgodnie z umową nr 15/07/2021 z 21.07.2021 r.,
  - Dowód OT nr 2021/08/84 z 26.08.2021 r. w zakresie przyjęcia środka trwałego w postaci przenośnej podłogi baletowej o wartości początkowej 27.256,80 zł do użytkowania w budynku Rampa Kultura,

- Bankowe potwierdzenie przelewu kwoty brutto 27.256,80 zł w dniu 26.08.2021 r. z rachunku bankowego Goleniowskiego Domu Kultury (nr 66 1240 3839 1111 0000 4413 4983) na rachunek bankowy Dance Theatre Technology Piotr Patok z/s w Gdańsku (82 1140 2004 0000 3202 2748 9494),
- List przewozowy z 25.08.2021 r., dot. przewozu 16 rulonów o wadze 900 kg, w którym jako nadawcę wskazano Dance Theatre Technology Piotr Patok z/s w Gdańsku, zaś jako odbiorcę wskazano Goleniowski Dom Kultury, a miejscem przeznaczenia jest ul. Dworcowa 1A, 72-100 Goleniów,
- ❖ Elementy wyposażenia akustycznego (powyżej 20.000 zł, poniżej 50.000 zł), których nabycie udokumentowano fakturą nr FA/27/2021/HG/PA1 z 31.08.2021 r., wystawioną przez Przedsiębiorstwo Handlowe Magnus Piotr Filipowicz, ul. Piłsudskiego 53, 22-400 Zamość o wartości netto: 25.934,96 zł i wartości brutto: 31.900,00 zł:
  - Zapytanie ofertowe na dostawę elementów wyposażenia akustycznego dla obiektu gmachu Goleniowskiego Domu Kultury – Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72–100 Goleniów dla zamówienia o szacunkowej wartości nieprzekraczającej 50.000 zł netto wraz z załącznikami, w tym zawierające m.in. szczegółowy opis przedmiotu zamówienia (załącznik nr 2), termin wykonania zamówienia - 07.07.2021 r., miejsce, termin oraz sposób składania ofert (29.06.2021 r. do godz. 12:00), kryteria oceny ofert (cena brutto - 100pkt); zapytanie ofertowe wraz załącznikami zostało opublikowane na stronie Beneficjenta <https://bip.gdk.goleniow.pl/zamowienia /pokaz/12.dhtml>, na tej samej stronie internetowej Zamawiający umieścił również informację o wyborze oferty najkorzystniejszej,
  - Oferta cenowa z 28.06.2021 r. firmy Przedsiębiorstwo Handlowe Magnus Piotr Filipowicz, ul. Piłsudskiego 53, 22-400 Zamość o wartości netto: 22.065,04 zł i wartości brutto: 27.140,00 zł, przesłana na skrzynkę mailową Zamawiającego w dniu 28.06.2021 r. przez Grzegorza Harcej z firmy ww. Wykonawcy,
  - Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z 6.07.2021 r., z której wynika, że w odpowiedzi na zapytanie ofertowe na dostawę elementów wyposażenia akustycznego dla obiektu Goleniowskiego Domu Kultury – Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a w Goleniowie wpłynęła jedna oferta o wartości brutto: 27.140,00 zł od wykonawcy Przedsiębiorstwo Handlowe Magnus Piotr Filipowicz, ul. Piłsudskiego 53, 22-400 Zamość, która uzyskała 100 pkt i została wybrana do realizacji zamówienia,
  - Pismo z 19.07.2021 r. wykonawcy Przedsiębiorstwa Handlowego Magnus Piotr Filipowicz, ul. Piłsudskiego 53, 22-400 Zamość do Goleniowskiego Domu Kultury, w którym informuje Zamawiającego o konieczności podwyższenia wartości swojej oferty o 4.760,00 zł brutto, z powodu gwałtownego wzrostu cen elementów miedzianych i elektroniki, a także braku produktów na rynku hurtowym,
  - Wiadomość e-mailowa z 13.09.2021 r. Przedsiębiorstwa Handlowego Magnus Piotr Filipowicz, ul. Piłsudskiego 53, 22-400 Zamość do Goleniowskiego Domu Kultury na skrzynkę mailową: [gdk.zamowienia@gmail.com](mailto:gdk.zamowienia@gmail.com), zawierająca zestawienie cenowe dla oferty na dostawę wyposażenia akustycznego na łączną wartość brutto: 31.900,00 zł,

- Pismo z 22.07.2021 r. Goleniowskiego Domu Kultury do wykonawcy Przedsiębiorstwa Handlowego Magnus Piotr Filipowicz, ul. Piłsudskiego 53, 22400 Zamość, w którym Zamawiający informuje Wykonawcę, że wyraża zgodę na realizację zamówienia ze zwiększoną kwotą oferty,
  - Umowa nr 16/07/2021 z 26.07.2021 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Przedsiębiorstwem Handlowym Magnus Piotr Filipowicz, ul. Piłsudskiego 53, 22-400 Zamość na dostawę elementów wyposażenia akustycznego dla obiektu Goleniowskiego Domu Kultury – Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a w Goleniowie za cenę łączną 31.900,00 zł brutto, z terminem wykonania przedmiotu umowy na 18.08.2021 r.,
  - Protokół odbioru z 20.08.2021 r., sporządzony w siedzibie Zamawiającego przy udziale Pani Aleksandry Ślusarczyk z Goleniowskiego Domu Kultury oraz Przedsiębiorstwa Handlowego Magnus Piotr Filipowicz, ul. Piłsudskiego 53, 22-400 Zamość, którzy potwierdzili dostawę elementów wyposażenia akustycznego do obiektu GDK – Rampa Kultura w Goleniowie przy ul. Dworcowej 1a, zgodnie z umową nr 16/07/2021 z 26.07.2021 r.,
- ❖ Krzesła na potrzeby Sali widowiskowej - 300 szt. (wydatki powyżej 50.000 zł, poniżej 130.000 zł), których nabycie udokumentowano fakturą nr 21-FVS/0044 z 29.07.2021 r., wystawioną przez BSC System Leszek Komosa, ul. Zielone Zacisze 1/214, 03-294 Warszawa o wartości netto: 95.196,00 zł i wartości brutto: 117.091,08 zł:
- Zapytanie ofertowe dla zamówienia o szacunkowej wartości przekraczającej 50.000 zł netto wraz z załącznikami, w tym zawierające m.in. warunki udziału w postępowaniu, informację na temat zakresu wykluczenia z postępowania, miejsce, termin oraz sposób składania (12.05.2021 r. do godz. 10:00) i otwarcia ofert (12.05.2021 r. o godz. 10:30), kryteria oceny ofert (cena-70pkt, okres rękojmi i gwarancji-30pkt) oraz opis sposobu przyznawania punktacji za spełnienie kryterium oceny oferty, a także termin realizacji zamówienia (nie dłużej niż 10 tygodni od dnia zawarcia umowy); zapytanie ofertowe wraz z załącznikami zostało opublikowane w dniu 5.05.2021 r. w serwisie Baza Konkurencyjności pod ogłoszeniem nr 2021-1440-46488 (<https://bazakonkurencyjnosci.fundusze.eurowejskie.gov.pl/ogloszenia/46488>),
  - Formularz ofertowy złożony 11.05.2021 r. przez firmę FPN Kartuzy Witold Stec, ul. Gdańska 41, 83-300 Kartuzy, obejmujący dostawę 300 szt. krzesel wskazanych przez Beneficjenta w zapytaniu ofertowym za łączną cenę netto: 95.820,00 zł i łączną cenę brutto: 117.858,60 zł z okresem rękojmi i gwarancji wynoszącym 60 miesięcy (załącznik nr 2 do zapytania ofertowego),
  - Wykaz dostaw wykonanych przez FPN Kartuzy Witold Stec w okresach poprzedzających złożoną ofertę (załącznik nr 5 do zapytania ofertowego), złożony 11.05.2021 r. przez ww. firmę,
  - Referencje Pomorskiej Rady Federacji Stowarzyszeń Naukowo-Technicznych Naczelnej Organizacji Technicznej w Gdańsku dla FPN Kartuzy Witold Stec będące wynikiem dostawy i montażu przez FPN Kartuzy Witold Stec 498 szt. foteli

- audytoryjnych w okresie maj-czerwiec 2019 r. w Sali Teatralnej Domu Technika w Gdańsku, które spełniły oczekiwania Zamawiającego,
- Referencje Wyższej Szkoły Bankowej w Gdańsku dla FPN Kartuzy Witold Stec będące wynikiem dostawy przez FPN Kartuzy Witold Stec 200 szt. krzesel konferencyjnych w marcu 2019 r. dla tej szkoły, które spełniły oczekiwania Zamawiającego,
  - Oświadczenie FPN Kartuzy Witold Stec z Kartuz 11.05.2021 r. o braku powiązań osobowych lub kapitałowych z Zamawiającym (załącznik nr 4 do zapytania ofertowego),
  - Informator dot. krzesła dedykowanego do Sali widowiskowej model Aa18,
  - Raport z badań nr 180/2015 z 11.05.2015 r. sporządzony przez Instytut Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” z Łodzi dla FPN Sp. z o.o. z Kartuz, z przeprowadzonego badania odporności tkaniny Elastika F.R. na pilling,
  - Sprawozdanie nr TZ/PN2855/164/2015 z 10.09.2015 r. z badań toksykologicznych produktów rozkładu termicznego i spalania materiałów wykonane przez Laboratorium Badań Cech Pożarowych Materiałów Wydziału Techniki Morskiej i Transportu ZUT w Szczecinie, wydane dla Zamawiającego FPN Sp. z o.o. z Kartuz z badania formatki sklejkowej (oparcia, siedziska i pulpity) stanowisk audytoryjnych i foteli produkcji FPN Kartuzy,
  - Sprawozdanie nr TZ/PN2855/086/2020 z 15.07.2020 r. z badań wydzielania toksycznych produktów rozkładu i spalania materiałów wykonane przez Laboratorium Badań Cech Pożarowych Materiałów Wydziału Techniki Morskiej i Transportu ZUT w Szczecinie, wydane dla Zamawiającego FPN Sp. z o.o. z Kartuz z badania układu tapicerskiego stosowanego w krzesłach i fotelach tapicerowanych produkcji FPN Kartuzy,
  - Sprawozdanie nr TZ/PN1021/155/2015 z 31.08.2015 r. z badania zapalności mebli tapicerowanych wykonane przez Laboratorium Badań Cech Pożarowych Materiałów Wydziału Techniki Morskiej i Transportu ZUT w Szczecinie, wydane dla Zamawiającego FPN Sp. z o.o. z Kartuz z badania formatek sklejkowych i pulpity stanowisk audytoryjnych w wyrobach FPN Kartuzy,
  - Sprawozdanie nr TZ/PN1021/085/2020 z 15.07.2020 r. z badania zapalności mebli tapicerowanych wykonane przez Laboratorium Badań Cech Pożarowych Materiałów Wydziału Techniki Morskiej i Transportu ZUT w Szczecinie, wydane dla Zamawiającego FPN Sp. z o.o. z Kartuz z badania układu tapicerskiego stosowanego w krzesłach i fotelach tapicerowanych produkcji FPN Kartuzy,
  - Formularz ofertowy złożony 7.05.2021 r. przez Angelikę Urbanik, pracownika Tronus Polska Sp. z o.o. z Warszawy, ul. Ordona 2A, obejmujący dostawę 300 szt. krzesel wskazanych przez Beneficjenta w zapytaniu ofertowym za łączną cenę netto: 450.000,00 zł i łączną cenę brutto: 553.500,00 zł z okresem rękojmi i gwarancji wynoszącym 60 miesięcy (załącznik nr 2 do zapytania ofertowego),
  - Oświadczenie Angeliki Urbanik, pracownika Tronus Polska Sp. z o.o. z Warszawy z 7.05.2021 r. o braku powiązań osobowych lub kapitałowych z Zamawiającym (załącznik nr 4 do zapytania ofertowego),

- Referencje Burmistrza Miasta Działdowa z 23.06.2020 r., będące wynikiem dostawy 266 foteli przez Tronus Polska Sp. z o.o. z Warszawy na podstawie umowy z 23.03.2020 r. do sali kinowej Miejskiego Domu Kultury w Działdowie, które spełniły oczekiwania Zamawiającego,
- Pełnomocnictwo z 14.10.2020 r. udzielone do 31.12.2021 r. przez Panią Beatę Warda, prezesa zarządu Tronus Polska Sp. z o.o. z/s w Warszawie, Pani Angelice Urbanik, do uczestniczenia w przetargach ograniczonych i nieograniczonych, poświadczania zgodności z oryginałem dokumentów załączonych do oferty, podpisywania ofert oraz innych dokumentów związanych z udziałem Tronus Polska Sp. z o.o. z/s w Warszawie w postępowaniu o udzielenie zamówień publicznych za wyjątkiem podpisywania umów,
- Formularz ofertowy złożony 10.05.2021 r. przez Jakuba Darksza, pracownika BSC System Leszek Komosa z Warszawy, obejmujący dostawę 300 szt. krzeseł wskazanych przez Beneficjenta w zapytaniu ofertowym za łączną cenę netto: 95.196,00 zł i łączną cenę brutto: 117.091,08 zł z okresem rękojmi i gwarancji wynoszącym 60 miesięcy (załącznik nr 2 do zapytania ofertowego),
- Oświadczenie Jakuba Dauksza, pracownika BSC System Leszek Komosa z Warszawy z 10.05.2021 r. o braku powiązań osobowych lub kapitałowych z Zamawiającym (załącznik nr 4 do zapytania ofertowego),
- Wykaz dostaw wykonanych przez BSC System Leszek Komosa z Warszawy w okresach poprzedzających złożoną ofertę (załącznik nr 5 do zapytania ofertowego), złożony 10.05.2021 r. przez Jakuba Dauksza, pracownika BSC System Leszek Komosa z Warszawy,
- Referencje firmy Dysten Sp. z o.o. z Zabrza, ul. Grunwaldzka 91 dla BSC System z Warszawy będące wynikiem dostawy przez BSC System z Warszawy 230 krzeseł w dniu 27.11.2019 r. dla Młodzieżowego Domu Kultury w Gliwicach, które spełniły oczekiwania Zamawiającego,
- Referencje z 24.02.2021 r. firmy Getmar Usługi Remontowo-Budowlane Grzegorz Miazek z Tomaszowa Mazowieckiego, ul. Dzieci Polskich 14a dla BSC System z Warszawy, będące wynikiem dostawy m.in. 115 szt. krzeseł w 2019 r. do Centrum Animacji Społecznej w Tomaszowie Mazowieckim, które spełniły oczekiwania Zamawiającego,
- Referencje z 17.01.2018 r. Teatru Miejskiego w Gliwicach dla BSC System z Warszawy, będące wynikiem dostawy 150 szt. krzeseł w 2017 r. do tego Teatru, które spełniły oczekiwania Zamawiającego,
- Referencje firmy Film Hotel Sp. z o.o. z Łodzi, przy ul. Łąkowej 29 dla BSC System z Warszawy, będące wynikiem dostawy 700 szt. krzeseł w 2008 r. dla Klubu Wytwórnia, zarządzanego przez spółkę Film Hotel, które spełniły oczekiwania Zamawiającego,
- Informator dot. krzesła Stage Seat BSC System,
- Sprawozdanie nr TZ/PN2855/128/2016 z 10.08.2016 r. z badań toksykologicznych produktów rozkładu termicznego i spalania materiałów wykonane przez Laboratorium Badań Cech Pożarowych Materiałów Wydziału Techniki Morskiej

- i Transportu ZUT w Szczecinie, wydane dla producenta BSC System Leszek Komosa z Warszawy z badania układu tapicerskiego krzesła Stage Seat,
- Atest nr 272/10/W z 6.08.2010 r. z badań wytrzymałościowych w zakresie bezpieczeństwa użytkowania krzeseł dla gości,
  - Sprawozdanie nr TZ/PN1021/127/2016 z 10.08.2016 r. z badania zapalności mebli tapicerowanych wykonane przez Laboratorium Badań Cech Pożarowych Materiałów Wydziału Techniki Morskiej i Transportu ZUT w Szczecinie, wydane dla producenta BSC System Leszek Komosa z Warszawy z badania układu tapicerskiego krzesła Stage Seat,
  - Protokół wyboru wykonawcy według zasady konkurencyjności w ramach zapytania ofertowego pn. „Dostawa krzeseł do obiektu Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów na potrzeby Sali widowiskowej” z 19.05.2021 r. sporządzony przez Panią Aleksandrę Ślusarczyk – pracownika Goleniowskiego Domu Kultury oraz zatwierdzony przez Pana Macieja Ratajczyk, Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury. Ocena ofert przeprowadzona przez Zamawiającego doprowadziła do poniższego rozkładu punktów:  
100 pkt: BSC System Leszek Komosa, ul. Zielone Zacisze 1/214, 03-294 Warszawa,  
99,54 pkt: FPN Kartuzy Witold Stec, ul. Gdańska 41, 83-300 Kartuzy,  
44,81 pkt: Tronus Polska Sp. z o.o., ul. Ordona 2a, 01-237 Warszawa.  
W wyniku tego Oferta zdobywcy 100 pkt została wybrana do realizacji,
  - Oświadczenia o braku powiązań z wykonawcami złożone przez pracowników Goleniowskiego Domu Kultury w odniesieniu do objętego zasadami konkurencyjnymi postępowania pn. „Dostawa krzeseł do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów na potrzeby Sali widowiskowej”, tj. oświadczenie o braku powiązań z wykonawcami złożone w dniu 12.05.2021 r. przez Panią Aleksandrę Ślusarczyk, oświadczenie o braku powiązań z wykonawcami złożone w dniu 12.05.2021 r. przez Pana Patryka Bednarskiego, oświadczenie o braku powiązań z wykonawcami złożone w dniu 12.05.2021 r. przez Pana Wojciecha Rosińskiego (załącznik do protokołu wyboru wykonawcy z 19.05.2021 r.),
  - Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z 17.05.2021 r., z której wynika, że oferta firmy BSC System Leszek Komosa, ul. Zielone Zacisze 1/214, 03-294 Warszawa zdobyła 100 pkt i została wybrana do realizacji zamówienia,
  - Rozstrzygnięcie złożonych przez przedsiębiorców ofert zostało ogłoszone w serwisie Baza konkurencyjności pod adresem <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/46488>,
  - Umowa nr 10/05/2021 z 18.05.2021 r. zawarta przez Goleniowski Dom Kultury z Leszkiem Komosa, właścicielem firmy BSC System Leszek Komosa, ul. Zielone Zacisze 1/214, 03-294 Warszawa na dostawę 300 szt. krzeseł do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie na potrzeby Sali widowiskowej za cenę łączną 117.091,08 zł brutto, których dostawa powinna zostać zrealizowana w terminie nie dłuższym niż 10 tygodni od dnia podpisania tej umowy,
  - Protokół odbioru z 29.07.2021 r., sporządzony przez Pana Jakuba Dauksza, pracownika BSC System Leszek Komosa z/s w Warszawie, który potwierdziła Pani

Aleksandra Ślusarczyk, pracownik Goleniowskiego Domu Kultury w zakresie dostawy krzeseł do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie przy ul. Dworcowej 1a zgodnie z umową nr 10/05/2021 z 18.05.2021 r.

Prawidłowość udzielenia zamówienia na „Dostawę krzeseł do obiektu Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów na potrzeby Sali widowiskowej” przeprowadzonego w trybie konkurencyjności, zbadano w oparciu o zapisy Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący dnia 31.03.2021 r., stan redakcyjny z dnia 31.03.2021 r., tj. pod kątem sprawdzenia, czy:

- prawidłowo oszacowano i udokumentowano wartość zamówienia,
- spełniono obowiązki w zakresie publikacji (zapytania ofertowego, informacji o wyniku postępowania),
- zapytanie ofertowe zawierało wszystkie niezbędne elementy (pytania wykonawców do treści zapytania nie wystąpiły),
- prawidłowo opisano przedmiot zamówienia,
- prawidłowo określono warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania,
- prawidłowo ustalono kryteria oceny ofert oraz opis sposobu oceny ofert,
- prawidłowo zastosowano terminy w postępowaniu,
- protokół z postępowania zawiera wszystkie niezbędne elementy,
- oceny ofert zostały przeprowadzone zgodnie z ogłoszonymi kryteriami,
- dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, spełniającej warunki udziału w postępowaniu opierającym się o zasady konkurencyjności,
- umowa została podpisana z wykonawcą, który został wybrany zgodnie z kryteriami oceny i który otrzymał największą ilość punktów.

Prawidłowość udzielenia zamówienia na „Dostawę narzędzi, urządzeń i wyposażenia do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie (wydatki mieszczące się w kategorii Koszty wyposażenia o wartości powyżej 15.000 zł netto)”, przeprowadzonego w trybie zapytania ofertowego, zbadano w oparciu o zapisy Regulaminu udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych Goleniowskiego Domu Kultury, tj. pod kątem sprawdzenia, czy:

- prawidłowo oszacowano i udokumentowano wartość zamówienia,
- spełniono obowiązki w zakresie publikacji (zapytania ofertowego, informacji o wyniku postępowania na stronie internetowej Partnera Wiodącego),
- zapytanie ofertowe zawierało wszystkie niezbędne elementy (pytania wykonawców do treści zapytania nie wystąpiły),
- prawidłowo opisano przedmiot zamówienia,
- prawidłowo określono warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania,
- prawidłowo ustalono kryteria oceny ofert oraz opis sposobu oceny ofert,
- notatka służbowa z postępowania zawiera wszystkie niezbędne elementy,
- oceny ofert zostały przeprowadzone zgodnie z ogłoszonymi kryteriami,
- dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, spełniającej warunki udziału w postępowaniu opierającym się o tryb zapytania ofertowego,
- umowa została podpisana z wykonawcą, który został wybrany zgodnie z kryteriami oceny i który otrzymał największą ilość punktów.



W odniesieniu do zamówień o wartości szacunkowej wyższej niż 5.000,00 zł netto oraz niższej niż 15.000 zł netto, tj.:

- *Prowadzenie grupy i organizację mikro-festiwalu (wydatki poniżej 15.000 zł netto oraz powyżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*
- *Obsługę prawną projektu (wydatki poniżej 15.000 zł netto oraz powyżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*
- *Dostawę narzędzi, urządzeń i wyposażenia do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie (wydatki mieszczące się w kategorii Koszty wyposażenia o wartości poniżej 15.000 zł netto oraz powyżej 5.000 zł netto),*

które zostały wymienione w poz. 22-23, 26-34 tabeli wskazanej w części A pkt 1.2 Podsumowania ustaleń, zbadano w oparciu o zapisy Regulaminu udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych Goleniowskiego Domu Kultury, tj. pod kątem sprawdzenia zgodności z zasadami:

- przejrzystości, uczciwej konkurencji i równego traktowania podmiotów gospodarczych,
- efektywności, gospodarności,
- skuteczności i związania z projektem,

oraz czy:

- sporządzona notatka służbowa z postępowania zawiera wszystkie niezbędne elementy.

W przypadku zamówień o wartości poniżej 5.000 zł netto, tj.:

- *Szkolenie dla koordynatorów, specjalistów, liderów i instruktorów w projekcie RegioActive – szkolenie z zakresu praw autorskich (wydatki poniżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*
- *Materiały i usługi niezbędne do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (wydatki poniżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*
- *Usługi transportowe dot. transportu polskich uczestników na wydarzenia społeczno-kulturalne zorganizowane w Projekcie (wydatki poniżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*
- *Działania informacyjno-promocyjne Projektu (wydatki poniżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*

które zostały wymienione w poz. 1-21, 24-25, tabeli wskazanej w części A pkt 1.2 Podsumowania ustaleń, Goleniowski Dom Kultury (GDK) w toku audytu przedłożył ich zestawienie wraz ze wskazaniem sposobu wyboru dostawcy poszczególnych towarów/usług. Ponadto w pisemnym wyjaśnieniu Goleniowski Dom Kultury poinformował, że wyboru wykonawców usług/dostawców towarów, których wartość nie przekracza 5.000 zł netto dokonuje wg obowiązującego w jednostce Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych, który dotyczy wszystkich wydatków ujętych w planie finansowym GDK.

Wg § 2 ust. 2 Regulaminu: "Wydatkowanie środków publicznych powinno być dokonywane w sposób:

- celowy i oszczędny,
- zapewniający uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów,

- gwarantujący optymalny dobór metod i środków służący osiągnięciu założonych celów"

oraz wg § 2 ust. 3, ustalenia wartości zamówień dokonywane są z należytą starannością, natomiast § 2 ust. 4 i ust. 5 zapewnia, że Regulamin dotyczy środków europejskich, włączając dodatkowo tryb konkurencyjności.

Z dalszej treści pisemnych wyjaśnień GDK wynika, że każdego pracownika dokonującego wyboru wykonawcy obowiązuje § 3 ust. 2 i 3: bezstronność, obiektywizm wykonawcy, dokonywanie analizy rynku w celu zapewnienia odpowiedniej jakości i ceny przedmiotu zamówienia.

Powyższe zweryfikowano w oparciu o zapisy Regulaminu udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych Goleniowskiego Domu Kultury.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wykazaną w części A pkt 1 Podsumowania ustaleń.

W oparciu o zapisy:

- Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko naturalne (Dz. Urz. UE. L Nr 26 z 28.01.2012 r. str. 1 ze zmianami);
- Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniająca dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U. UE. L 26 z 28.01.2012 r. str.1 ze zmianami);
- ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2018 r. poz. 799 ze zmianami);
- ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody (Dz.U. z 2018 r. poz. 142 ze zmianami);
- ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnieniu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz.U. z 2018 r. poz. 2081 ze zmianami);
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz.U. z 2016 r. poz. 71 ze zmianami)

zweryfikowano, czy wydatki zadeklarowane w audytowanym Raporcie partnera nr LP\_1 4.1 są zgodne z zasadami dotyczącymi ochrony środowiska.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wykazaną w części A pkt 1 i 2 Podsumowania ustaleń.

W oparciu o zapisy:

- rozporządzenia Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art.107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L 352 z 24.12.2013 r., str. 1);
- rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108

Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014 r., str.1) wraz ze sprostowaniem (Dz. Urz. UE L 329 z 15.12.2015 r., str. 28)

zweryfikowano, czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami udzielania pomocy publicznej.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wykazaną w części A pkt 1 i 2 Podsumowania ustaleń oraz:

- informacje zamieszczone na stronie <https://regioactive.eu/> dotyczące Projektu „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu” INT-177,
- informacje zamieszczone o Projekcie INT177 na stronie <https://gdk.goleniow.pl/nasze-projekty/interreg-v-a>,
- dokumentację zdjęciową, zawierającą udokumentowanie działań informacyjno-promocyjnych Partnera Projektu w trakcie mikro-festiwalu w Wałczu (elektroniczna wersja plakatu promującego mikro-festiwal w Wałczu wraz z terminem tego wydarzenia, elektroniczna wersja plakatu z programem mikro-festiwalu w Wałczu, zdjęcia z mikro-festiwalu w Wałczu),
- fotografie plakatów promujących Projekt INT177, wykonane podczas oglądu przez audytora w dniu 16.05.2023 r. obiektu Rampa Kultura w Goleniowie przy ul. Dworcowej 1a,
- papierowy i elektroniczny (<https://regioactive.eu/katalog-regioactive-2/>) katalog projektu RegioActive, zawierający zbiór wydarzeń przeprowadzonych w ramach tego Projektu, w tym opis dwóch mikro-festiwali, jakie odbyły się w okresie objętym badaniem – Wałcz (9-10.07.2021 r.) i Neubrandenburg (1-2.10.2021 r.),
- album muzyczny promujący Pomorze, stworzony przez zespół Silver Guns, który na zaproszenie Goleniowskiego Domu Kultury, Schloss Broellin i Teatru Brama rozpoczął pracę nad projektem muzycznym pn. „Pomerania Wyobrażona”, w tym wersja ze strony <https://regioactive.eu/pomerania-wyobrazona-imaginares-pommern/>,
- plakat B1, baner promujący projekt, rollapy, na które środki wydatkowane były w raporcie 4.1 pod poz. 4.42, 4.40, 4.57, objętym audytem.

W oparciu o podstawy prawne wymienione w pkt A.1 Podsumowanie ustaleń zweryfikowano, czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne zostały uwzględnione w umowie o dofinansowanie i były integralnie związane z realizacją Projektu,
- miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone,
- zostały spełnione wymogi dotyczące publikacji na stronie internetowej projektu oraz w mediach drukowanych informacji o źródle wsparcia,
- w przypadku projektów o całkowitej wartości dofinansowania poniżej 500 000 EUR spełniono obowiązek umieszczenia w dobrze widocznym miejscu plakatu informującego źródle wsparcia (przynajmniej formatu A3),

- Partner zapewnił odpowiednią formę promocji, odpowiadającą charakterowi projektu, tak aby stanowiło to gwarancję, że grupy docelowe zostaną odpowiednio poinformowane
- realizacji projektu w ramach Programu, który jest współfinansowany z EFRR,
- wszystkie działania informacyjne i komunikacyjne Partnera zawierają informację
- otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na operację za pomocą:  
symbolu Unii zgodnego z warunkami technicznymi ustanowionymi w akcie wykonawczym przyjętym przez Komisję na podstawie art. 115 ust. 4, wraz z odniesieniem do Unii,
- odniesienia EFRR wspierającego operację,
- informacji o Projekcie,
- działania informacyjne i promocyjne podkreślają i wyjaśniają kontekst transgraniczny działań podejmowanych w ramach Projektu.

Ponadto w dniu 16.05.2023 r. w obiekcie Goleniowskiego Domu Kultury przy ul. Dworcowej 1a pod nazwą Rampa Kultura dokonano weryfikacji oznakowania tego obiektu oraz materiałów promocyjnych.

**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 dokumentację wykazaną w części A pkt 1 i 2 Podsumowania ustaleń.

W oparciu o zapisy:

- Dyrektywy Rady 2000/43/WE z dnia 29 czerwca 2000 r. wprowadzającej w życie zasadę równego traktowania osób bez względu na pochodzenie rasowe lub etniczne (Dz. Urz. UE L 180 z 19.07.2000 r., str. 22);
- Dyrektywy Rady 2004/113/WE z dnia 13 grudnia 2004 r. wprowadzającej w życie zasadę równego traktowania mężczyzn i kobiet w zakresie dostępu do towarów i usług oraz dostarczania towarów i usług (Dz. Urz. UE L 373 z 13.12.2004 r., str. 37 ze zmianami);
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów do Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska,

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

**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 lit. b) rozporządzenia nr 480/2014).**

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nr raportu z realizacji projektu	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE (EUR)	Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych (EUR)
1	2	3	4
1	LP_14.1	95.271,85 EUR	95.271,85

- Raport Partnera nr 4.1 za okres sprawozdawczy 1.05.2021 r. – 31.10.2021 r., złożony 31.05.2022 r. dotyczący wniosku projektowego w wersji nr 6, wydatki deklarowane łącznie 95.271,85 EUR,
- Dokumenty wymienione w części A pkt 1 i pkt 2 Podsumowania ustaleń,  
oraz
- Zarządzenie nr 11/12/2009 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z 31.12.2009 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości wraz z załącznikami od nr 1 do nr 7 oraz ze zmianami tego zarządzenia:
  - Zarządzenie nr 10/12/2010 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z 31.12.2010 r. zmieniające Zarządzenie nr 11/12/2009 z 21.12.2009 r.,
  - Zarządzenie nr 13/12/2012 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z 31.12.2012 r. zmieniające Zarządzenie nr 11/12/2009 z 21.12.2009 r.,
  - Zarządzenie nr 10/12/2016 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z 31.12.2016 r. zmieniające Zarządzenie nr 13/12/2012 z 31.12.2012 r.,
  - Zarządzenie nr 3/08/2017 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z 1.08.2017 r. zmieniające Zarządzenie nr 10/12/2016 z 31.12.2016 r.,
  - Zarządzenie nr 8/12/2018 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z 31.12.2018 r. zmieniające Zarządzenie nr 3/08/2017 z 1.08.2017 r.,
  - Zarządzenie nr 10/12/2019 Dyrektora Goleniowskiego Domu Kultury z 31.12.2019 r. zmieniające zarządzenie nr 8/12/2018 z 31.12.2018 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości,
- Plan kont Goleniowskiego Domu Kultury na 2021 r.,
- Ewidencja ilościowa środków niskocennych w Rampie wg stanu na 31.10.2021 r.,
- Raport o środkach trwałych – amortyzacja podatkowa na dzień 31.10.2021 r. (środki trwałe amortyzowane w czasie),
- Ewidencja ilościowo-wartościowa środków trwałych amortyzowanych jednorazowo (100%) – wyposażenie Rampa – wg grup KŚT – stan na dzień 31.10.2021 r.,
- Zestawienie sald i obrotów konta syntetycznego 501-2-09-01 „Projekt RegioActive” wraz z jego kontami analitycznymi za okres od maja 2021 r. do października 2021 r.,
- Zapisy na koncie nr 501-2-09-01-01 „Projekt RegioActive” – koszty kwalifikowalne, które obejmuje wartości netto z faktur, kwoty z rachunków oraz kwoty z list płac z raportu 4.1 za okres od maja 2021 r. do października 2021 r.,
- Zapisy na koncie nr 501-2-09-01-02 „Projekt RegioActive” – koszty niekwalifikowalne, które obejmują podatek VAT z faktur ujętych w raporcie 4.1 za okres od maja 2021 r. do października 2021 r.,

- Zestawienie sald i obrotów konta syntetycznego 131 „Projekty” wraz z jego kontami analitycznymi, w tym kontem analitycznym nr 131-3-2-09-01 „Projekt RegioActive 85%” za okres od maja 2021 r. do października 2021 r.,
- Zapisy na koncie nr 131-3-2-09-01-01 „RACHUNEK BIEŻĄCY - projekt RegioActive 85% - Koszty personelu” za okres od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r.,
- Raporty kasowe nr 14/2021 z 31.07.2021 r. i 19/2021 z 15.10.2021 r.,
- Zestawienie sald i obrotów konta syntetycznego 100-4 „Kasa projektu RegioActive” za okres od maja 2021 r. do października 2021 r.,
- Zestawienie sald i obrotów konta syntetycznego 204 „Rozrachunki z dostawcami – Projekt RegioActive” wraz z jego kontami analitycznymi za okres od maja 2021 r. do października 2021 r.,
- Zapisy na kontach rozrachunkowych nr 204 poniższych kontrahentów za okres od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r.:
  - 204-00189 - PROJEKT REGIOACTIVE - JYSK SP. Z O.O.,
  - 204-00327 - PROJEKT REGIOACTIVE - POWIAT GOLENIOWSKI,
  - 204-00343 - PROJEKT REGIOACTIVE - GMINA GOLENIÓW,
  - 204-00798 - PROJEKT REGIOACTIVE - TECTAKE POLSKA SP. Z O.O.,
  - 204-00910 - PROJEKT REGIOACTIVE - IKEA RETAIL,
  - 204-01589 - PROJEKT REGIOACTIVE - ŻONGLER KAMIL MALECKI,
  - 204-01618 - PROJEKT REGIOACTIVE - PONIATOWSKI JERZY,
  - 204-01662 - PROJEKT REGIOACTIVE - LIDL SP.Z O.O. SP.K.,
  - 204-01700 - PROJEKT REGIOACTIVE - GRAFFITI ART S.C.,
  - 204-01706 - PROJEKT REGIOACTIVE - JABŁONOWSKA KANCELARIA RADCY
  - 204-01748 - PROJEKT REGIOACTIVE – BRICOMAN,
  - 204-01805 - PROJEKT REGIOACTIVE - BMS PHU SP.J.,
  - 204-01810 - PROJEKT REGIOACTIVE - KANCELARIA ADWOKACKA,
  - 204-01820 - PROJEKT REGIOACTIVE - TAS TOMASZ ORLIKOWSKI,
  - 204-01829 - PROJEKT REGIOACTIVE - TUCHLER POLSKA SP.Z O.O.,
  - 204-01830 - PROJEKT REGIOACTIVE - WYDAWNICTWO TE-JOT,
  - 204-01831 - PROJEKT REGIOACTIVE - PROMEDICA M.WILK,
  - 204-01832 - PROJEKT REGIOACTIVE - FHU JARKO J.KOŁODZIEJCZYK,
  - 204-01833 - PROJEKT REGIOACTIVE - BAR U MARTY M.ALASZEWICZ,
  - 204-01834 - PROJEKT REGIOACTIVE - POWIAT WAŁECKI,
  - 204-01835 - PROJEKT REGIOACTIVE – QUADRIFOGLIO,
  - 204-01839 - PROJEKT REGIOACTIVE - KAROL HURT.WIELOBRANŻOWA
  - 204-01840 - PROJEKT REGIOACTIVE - AGI.PL DARIUSZ GOLONKA,
  - 204-01855 - PROJEKT REGIOACTIVE - WILKING Z.FILIPIAK,
  - 204-01858 - PROJEKT REGIOACTIVE - SOUNDCHECK ŻERKOWSKI,
  - 204-01861 - PROJEKT REGIOACTIVE - TIM S.A.,
  - 204-01863 - PROJEKT REGIOACTIVE - BSC SYSTEM L.KOMOSA,
  - 204-01866 - PROJEKT REGIOACTIVE - PACO CASES SP. Z O.O.,
  - 204-01868 - PROJEKT REGIOACTIVE - SKLEP TARA S.C.,
  - 204-01869 - PROJEKT REGIOACTIVE - DANCE THEATRE TECHNO,
  - 204-01877- PROJEKT REGIOACTIVE - MAGNUS PRZEDS.HANDLOWE,
  - 204-01883 - PROJEKT REGIOACTIVE - HYBADU ŚRODOW.INICJ.,

- Zapisy na koncie rozrachunkowym nr 230-2 „Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – umowy o dzieło i zlecenia” za okres od 1.05.2021 r. do 0.11.2021 r., zawierające księgowania w podanym okresie wynagrodzeń poniższych zleceniobiorców:
  - Macieja Chilkiewicz,
  - Aleksandra Kwietniak,
  - Katarzyny Sondej,
  - Krzysztofa Gmiter,
  - Macieja Łukaszewicz,
- Zapisy na koncie rozrachunkowym nr 230-1 „ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ - umowy o pracę” za okres od 1.05.2021 r. do 31.10.2021 r., zawierające księgowania wynagrodzeń oraz dodatków specjalnych na podstawie list płac za poszczególne miesiące podanego okresu,
- Zapisy na koncie rozrachunkowym nr 240-01 „Wynagrodzenia netto” za okres od 1.05.2021 r. do 31.10.2021 r. zawierające księgowania wypłaty wynagrodzeń oraz dodatków specjalnych na podstawie wyciągów bankowych za podany okres.

W oparciu o podstawy prawne wymienione w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń sprawdzono zadeklarowane wydatki w powiązaniu z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Partnera projektu, weryfikując, czy:

- Partner jest w posiadaniu dokumentów wspierających Raport (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez Partnera, który podpisał Umowę o dofinansowanie z Instytucją przyznającą dofinansowanie,
- wielkość wydatków zadeklarowanych w Raporcie jest zgodna z zestawieniami wydatków, fakturami (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty (np. przelewy, wyciągi bankowe),
- wydatki zostały faktycznie poniesione,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, została wykazana właściwa część wydatku, odnosząca się do Projektu,
- faktury/rachunki/rozliczenie delegacji/listy płac potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w Raporcie zawierają co najmniej numer Projektu i kwotę kwalifikowalną w ramach Projektu.

**3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013<sup>2</sup>— 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 lit. c) rozporządzenia nr 480/2014).**

---

<sup>2</sup> Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006

Obszar nie podlega badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowanie dla projektu nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu” z EFRR zawartą z Goleniowskim Domem Kultury (Partner Wiodący) dnia 19.10.2020 r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Schwerin (Instytucja przyznająca dofinansowanie) nie przewidziano wsparcia realizacji Projektu w formach określonych w art. 67 ust.1 lit. b) i c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013r., tj. standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części A pkt 1, 1.1., 1.2 Podsumowania ustaleń, w tym:

- Raport partnera nr 4.1 za okres od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r. z załącznikami (złożony do eMS 31.05.2022 r.), na kwotę wydatków całkowitych/kwalifikowalnych w wysokości 95.271,85 EUR,
- pismo KK z 2.08.2022 r. znak IR-4.804.87.2022.3.AB skierowane do Partnera dotyczące kontroli administracyjnej raportu nr 4.1 Projektu nr INT177 pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”, złożonego przez GDK w dniu 31.05.2022 r., z informacją o zakończeniu procedury weryfikacji administracyjnej tego raportu, który został zatwierdzony w systemie eMS na kwotę 95.271,85 EUR,

oraz:

- Lista sprawdzająca do weryfikacji administracyjnej wniosku o płatność pośredniego nr 4.1 w projekcie nr INT177 z 2.08.2022 r. - zatwierdzona przez Kontrolera Krajowego (KK) kwota wydatków kwalifikowalnych w wysokości 95.271,85 EUR oraz kwota z EFRR w wysokości 80.981,07 EUR; nieprawidłowości nie stwierdzono,
- Certyfikat z art. 23 dla projektu INT177 w ramach raportu nr 4.1 potwierdzający certyfikowane wydatki na łączną kwotę 95.271,85 EUR, wydany przez Kontrolera Krajowego - Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki (ZUW) dnia 2.08.2022 r.,
- Raport pokontrolny z art. 23 (kontrola administracyjna) raportu 4.1 w projekcie INT177 w ramach etapu bieżącej realizacji projektu, wydany przez Kontrolera Krajowego - Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki (ZUW) dnia 2.08.2022 r.,
- pismo z 23.08.2022 r. z Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern skierowane do Partnera Wiodącego – informacja o planowanym przekazaniu kwoty dofinansowania w związku z przedłożonym Raportem nr 4.1 w kwocie 80.981,07 EUR, wydatki uznane za kwalifikowalne 95.271,85 EUR,
- wyciąg bankowy nr 4/2022 za okres od 01.07.2022 r. do 31.08.2022 r. potwierdzający wpływ 25.08.2022 r. kwoty w wysokości 80.981,07 EUR na rachunek bankowy Partnera Wiodącego nr 30 1240 3839 1978 0011 0306 8829, prowadzony w walucie EUR w Banku Pekao S.A., tytułem: Zlec.: Landesforderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Nazw.podm.pow.ze zlec.: LFI Mecklenburg-Vorpommern Rach.zlec. DE64250500000199885096 Benef.: Goleniowski Dom Kultury tyt.: INT177,



- dokument księgowy nr B20-4 z 31.08.2022 r. zawierający dekretację wyciągu bankowego nr 4/2022 z rachunku bankowego nr 30 1240 3839 1978 0011 0306 8829, prowadzonego w walucie EUR w Banku Pekao S.A.; kwota otrzymana w wysokości 80.891,07 EUR z LFI Mecklenburg-Vorpommern została zaksięgowana na konta 133-1 „Rachunek bankowy EURO” oraz 742-02 „Projekt RegioActive INT177”,
- zapisy na koncie 742-02 „Projekt RegioActive INT177” za okres od 01.08.2022 r. do 31.08.2022 r., które zawiera księgowania dot. kwoty 80.891,07 EUR, jaką GDK otrzymał z LFI Mecklenburg-Vorpommern z raportu 4.1,
- zapisy na koncie 133-1 „Rachunek bankowy EURO” za okres od 01.08.2022 r. do 31.08.2022 r., które zawiera księgowania dot. kwoty 80.891,07 EUR, jaką GDK otrzymał z LFI Mecklenburg-Vorpommern z raportu 4.1.

Dokonano sprawdzenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona Partnerowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Kontrolera Krajowego (KK),
- Partner otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych w terminie wskazanym w Umowie o dofinansowanie,
- dokonana dla Partnera płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla Partnera płatność nie została obciążona potrąceniami.

## **B) USTALENIA**

- 1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Operacyjnego Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska, 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 lit. a) rozporządzenia nr 480/2014).**

W trakcie audytu ustalono, że:

- operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru w ramach Programu Współpracy INTERREG VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska;
- operacja wybrana do audytu w ramach badanego Raportu nr 4.1, obejmująca wydatki poniesione na:
  - koszty personelu, tj.: wynagrodzenia oraz dodatki specjalne dla pracowników zaangażowanych w realizację Projektu,
  - koszty podróży i zakwaterowania, tj.: delegacje pracowników realizujących Projekt związane z wydarzeniami w Projekcie - koszty podróży do Wałcza, Neubrandenburga i Bröllin,
  - koszty biurowe i administracyjne, stanowiące 6% wartości kosztów personelu,

- koszty ekspertów i usług zewnętrznych, tj.: wynagrodzenia zleceniobiorców za prowadzenie grupy i organizację mikro-festiwalu, obsługa prawna projektu, materiały promujące Projekt (baner, plakaty B1, rollapy), noclegi/zakwaterowanie uczestników projektu na czas szkoleń/wydarzeń kulturalnych, poczęstunki/catering na czas szkoleń/wydarzeń kulturalnych, szkolenie z zakresu praw autorskich dla koordynatorów, specjalistów, liderów i instruktorów w projekcie RegioActive, usługi transportowe uczestników projektu RegioActive na mikro-festiwal w Neubrandenburg w dniach 1–3.10.2021 r. oraz na transgraniczną wymianę w Grieswald (Niemcy) w dniu 22.08.2021 r., obsługa techniczna mikro-festiwalu w Wałczu, materiały niezbędne do organizacji mikro-festiwalu w Wałczu (kadzidła, lampki, tkaniny dekoracyjne, koc ratunkowy, materiały biurowe),
- koszty wyposażenia, tj.: urządzenia, narzędzia i elementy przechowywane na stanie obiektu Rampa Kultura w Goleniowie: wyposażenie sanitarne łazienek, ramy plakatowe, przenośna podłoga baletowa, skrzynie transportowe do przenoszenia wyposażenia technicznego, elektryczne elementy wyposażenia, elementy wyposażenia akustycznego, zestaw kempingowy stołów i ławek składanych, sprzęt RTV i AGD (m.in. pralka Haier i suszarka Whirlpool, komputer DELL), kanapy dwuosobowe i szklane regały, tkanina na kotary, narzędzia typu wyrzynarka, wiertarka udarowa, wiertarko-wkrętarka, odkurzacz hybrydowy MAKITA z baterią, wieszaki na kurtki, krzesła na potrzeby sali widowiskowej,

nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Partner Wiodący, tj. Goleniowski Dom Kultury złożył wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Współpracy Interreg V-A Niemcy/Meklemburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia - Polska 2014-2020 (raport nr 4.1 został złożony 31.05.2022 r.),

- operacja sfinansowana w ramach badanego Raportu została zrealizowana, o czym świadczy dokumentacja szczegółowo wymieniona w części A pkt 1 Podsumowania ustaleń, Projekt jest zgodny z zatwierdzonym Wnioskiem o przyznanie dofinansowania, Projekt pn. „RegioActive Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu”, nr INT177, złożonym przez Partnera Wiodącego w dniu 7.05.2019 r. oraz Umową o dofinansowanie z EFRR podpisaną pomiędzy Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – Instytucją przyznającą dofinansowanie (w dniu 19.10.2020 r.) a Goleniowskim Domem Kultury (w dniu 14.10.2020 r.) – Partnerem Wiodącym,
- wydatki ujęte w badanym Raporcie Partnera 4.1 zostały uwzględnione w budżecie Projektu (we wniosku o dofinansowanie w budżecie Partnera Wiodącego – Goleniowski Dom Kultury ujęto: koszty personelu 36.982,68 EUR, koszty biurowe i administracyjne 2.218,96 EUR, koszty podróży i zakwaterowania 197,47 EUR, koszty ekspertów i usług zewnętrznych 11.376,68 EUR, koszty wyposażenia 44.496,06 EUR) i odnoszą się do faktycznie zrealizowanych usług, odbytych wydarzeń,
- wydatki zostały poniesione w okresie od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r., tj. w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie – od 01.11.2019 r. do 31.05.2023 r.,
- wydatki są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu,

- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy dofinansowanie Projektu,
- przedstawione do refundacji wydatki nie zostały wcześniej refundowane z funduszy UE lub innych źródeł (tzw. podwójne finansowane),
- poziom dofinansowania określony w Umowie o dofinansowanie wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych, tj. 1.285.220,33 EUR (1.512.023,93 EUR x 85%); w Raporcie Partnera Nr 4.1 poziom dofinansowania wynosił 85%, tj. 80.981,07 EUR (95.271,85 EUR x 85%),
- w badanym Raporcie udział wkładu własnego Partnera w całkowitych kosztach kwalifikowanych wynosi 14.290,78 EUR – 15% (95.271,85 EUR x 15%) i jest zgodny z zapisami Porozumienia partnerskiego z 7.05.2019 r.,
- w Raporcie występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków, dotyczą one kosztów biurowych i administracyjnych rozliczanych ryczałtem – 6% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich personelu; w Raporcie nr 4.1 koszty administracyjne i biurowe wynoszą 2.218,96 EUR (kwalifikowalne koszty personelu 36.982,68 EUR x 6%),
- Audytowany Projekt jest w trakcie realizacji,
- Audytowany Raport partnera LP\_1 4.1 nie jest raportem końcowym,
- Zasady współpracy Partnera Wiodącego z Partnerem Projektu - zostały uregulowane w Porozumieniu partnerskim zawartym dnia 7.05.2019 r.,
- Porozumienie partnerskie jest zgodne ze Wzorem porozumienia partnerskiego do projektu, regulującego prawa i obowiązki partnerów przy realizacji projektu w ramach Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska,
- Projekt jest realizowany zgodnie z Porozumieniem partnerskim z dnia 7.05.2019 r.

### **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 zakresie objętym audytem ustalono, że:

- datę poniesienia wydatków określono zgodnie z przepisami krajowymi. Datą poniesienia wydatków jest data dokonania płatności z kasy Partnera Wiodącego lub data dokonania płatności przelewem bankowym z rachunku bankowego Partnera Wiodącego;
- wydatki zadeklarowane w badanym Raporcie Partnera zostały poniesione przez Goleniowski Dom Kultury w Goleniowie - Partnera Wiodącego (LP\_1), któremu przyznano środki na dofinansowanie Projektu INT177 na podstawie Umowy o dofinansowanie z EFRR;
- wydatki wykazane w badanym Raporcie Partnera nr 4.1 spełniają poniższe warunki:

- zostały faktycznie poniesione w okresie od 1.11.2019 r. do 31.12.2022 r., tj. w okresie kwalifikowalności wydatków określonym w Umowie o dofinansowanie z EFRR;
- zostały poniesione w związku z realizacją Projektu i są niezbędne do jego realizacji,
- zostały dokonane w sposób racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
- zostały należycie udokumentowane i odpowiednio zaksięgowane,
- zostały wykazane w Raporcie Partnera nr 4.1,
- prawidłowo przeliczone na EUR po kursie 4,6891 PLN/EUR z wykorzystaniem miesięcznego obrachunkowego kursu wymiany stosowanego przez Komisję w miesiącu, w którym wydatki zostały przedłożone do weryfikacji do Kontrolera Krajowego (31.05.2022 r.);
- w badanym Raporcie nie wystąpiły wydatki niekwalifikowalne określone we Wspólnych Wytycznych kwalifikowalności wydatków dofinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) Program Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska w okresie wsparcia 2014-2020;
- poniesione koszty są bezpośrednio związane z realizacją Projektu;
- koszty personelu zostały rozliczone na podstawie rzeczywiście poniesionych kosztów,
- koszty personelu stanowią wynagrodzenia i dodatki specjalne,
- na czas realizacji projektu INT177 zatrudniono na podstawie umowy o pracę 5 pracowników, z których 2 zatrudniono na pełny etat, natomiast pozostałych 3 zatrudniono na niepełny etat (2 osoby na ½ etatu, 1 osoba na ¼ etatu),
- dodatki specjalne przyznane zostały na okres realizacji projektu INT177 za zwiększenie zadań związanych z tym projektem dla 4 pracowników Goleniowskiego Domu Kultury, z których 3 zatrudnionych jest w pełnym wymiarze czasu pracy, natomiast 1 pracownik pracuje na ¾ etatu; dodatek został przewidziany w regulaminie wynagradzania Goleniowskiego Domu Kultury,
- przedstawione koszty podróży zostały poniesione przez osoby zatrudnione bezpośrednio przez Partnera Wiodącego, które dotyczą kosztów używania przez pracownika pojazdu prywatnego do celów służbowych, Partner Wiodący podpisał z pracownikami stosowne umowy regulujące kwestie użytkowania pojazdów prywatnych do celów służbowych, rozliczenie każdego wyjazdu zostało dokonane na podstawie kilometrówki;
- konieczność (celowość) wyjazdu służbowego generującego koszty podróży została odpowiednio udokumentowana (pisemna zgoda Dyrektora GDK na wyjazd pracowników dot. organizacji mikro-festiwali w Wałczu i Neubrandenburgu oraz spotkanie z Partnerem Projektu w Bröllinie);
- wydatki przedstawione do refundacji w ramach kategorii „Koszty wyposażenia” dotyczą urządzeń, narzędzi i elementów przechowywanych na stanie obiektu Rampa Kultura w Goleniowie;

- wydatki poniesione w ramach kategorii „Koszty ekspertyz i usług zewnętrznych” oraz „Koszty wyposażenia” są wykorzystywane bezpośrednio do realizacji Projektu;
- koszty biurowe i administracyjne zostały rozliczone według stawki ryczałtowej – 6% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich personelu;
- nie wykazano wydatków objętych stawką ryczałtową w ramach innych kategorii wydatków;
- w audytowanym Raporcie Partnera nr 4.1 za okres od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r. na kwotę 95.271,85 EUR nie wystąpiły podatki i inne opłaty, w szczególności podatek od towarów i usług (VAT);
- Beneficjent jest podatnikiem podatku od towarów i usług. Beneficjent nie składał oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT w ramach Wniosku o przyznanie dofinansowania. W zawartych w Umowie o dofinansowanie tabelach budżetowych planowane koszty Partnera Wiodącego (LP\_1) zostały wpisane „bez VAT”;
- Status Beneficjenta jako podatnika VAT nie uległ zmianie;
- Wydatki z raportu 4.1 zostały uwzględnione w budżecie Projektu,
- w badanym Raporcie Partnera nr 4.1. za okres od 1.05.2022 r. do 31.10.2021 r. na kwotę 95.271,85 EUR nie wystąpiły wydatki niekwalifikowalne określone w Podręczniku programu, sekcja 3.3, w tym dotyczące tzw. podwójnego finansowania. Opis dokumentów źródłowych potwierdzających poniesienie wydatków wykazanych w badanym Raporcie Partnera potwierdza finansowanie w ramach Programu Interreg V A.

## 1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

W trakcie audytu ustalono, że:

- Przy udzielaniu zamówienia na:

*Dostawę krzesel do obiektu Rampa Kultura przy ul. Dworcowej 1a, 72-100 Goleniów na potrzeby Sali widowiskowej (poz. 39 tabeli zlokalizowanej w części A pkt 1.2 Podsumowania ustaleń),*

przeprowadzonego **w trybie konkurencyjności**, ustalono, że Partner Wiodący wypełnił wymagania zapisów Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący dnia 31.03.2021 r., stan redakcyjny z dnia 31.03.2021 r., tj.:

- prawidłowo oszacował i udokumentował wartość zamówienia,
- spełnił obowiązki w zakresie publikacji (zapytania ofertowego i informacji o wyniku postępowania),
- zapytanie ofertowe zawierało wszystkie niezbędne elementy,
- prawidłowo opisano przedmiot zamówienia,
- prawidłowo określono warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania,

- prawidłowo ustalono kryteria oceny ofert. Kryteria oceny ofert to cena – 70% oraz gwarancja i rękojmia – 30%,
- prawidłowo zastosowano terminy w postępowaniu,
- protokół z postępowania zawiera wszystkie niezbędne elementy,
- ocena ofert została przeprowadzona zgodnie z ogłoszonymi kryteriami,
- dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej (BSC System Leszek Komosa, ul. Zielone Zacisze 1/214, 03-294 Warszawa), spełniającej warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia,
- umowa została podpisana z wykonawcą (BSC System Leszek Komosa, ul. Zielone Zacisze 1/214, 03-294 Warszawa), który został wybrany zgodnie z kryteriami oceny,
- nie dokonano zmian zawartej umowy o zamówienie;

➤ Przy udzielaniu zamówień na:

*Dostawę narzędzi, urządzeń i wyposażenia do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie (wydatki mieszczące się w kategorii Koszty wyposażenia o wartości powyżej 15.000 zł netto),*

które zostały wymienione w **poz. 35-38** tabeli wskazanej w części A pkt 1.2 Podsumowania ustaleń, zostały przeprowadzone **w trybie zapytania ofertowego**, wskazanego w § 4 Regulaminu udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych Goleniowskiego Domu Kultury, Partner Wiodący zachował zasady, o których mowa w tym regulaminie, tj.:

- skierował zaproszenia do określonych wykonawców, świadczących w ramach prowadzonej działalności dostawę, usługi lub roboty budowlane będące przedmiotem zamówienia (za pośrednictwem poczty elektronicznej, faksu lub pocztą tradycyjną),
- zamieścił zaproszenia do składania ofert (zapytanie ofertowe) na stronie internetowej Goleniowskiego Domu Kultury,
- przy wyborze wykonawcy kierował się kryteriami ceny lub ceny i innymi kryteriami, w szczególności: jakość, funkcjonalność, parametry techniczne, koszty eksploatacji, termin wykonania zamówienia,
- zamieścił informację z wyboru wykonawcy na stronie internetowej Goleniowskiego Domu Kultury;

➤ Przy udzielaniu zamówień na:

*Prowadzenie grupy i organizację mikro-festiwalu (wydatki poniżej 15.000 zł netto oraz powyżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*

*Obsługę prawną projektu (wydatki poniżej 15.000 zł netto oraz powyżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*

*Dostawę narzędzi, urządzeń i wyposażenia do obiektu Rampa Kultura w Goleniowie (wydatki mieszczące się w kategorii Koszty wyposażenia o wartości poniżej 15.000 zł netto oraz powyżej 5.000 zł netto),*

które zostały wymienione w **poz. 22-23, 26-34** tabeli wskazanej w części A pkt 1.2 Podsumowania ustaleń, zostały przeprowadzone **w trybie analizy rynku**, wymienionej

w § 3 Regulaminu udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych Goleniowskiego Domu Kultury, Partner Wiodący zachował zasady, o których mowa w tym regulaminie, tj.:

- dokonał wstępnego rozeznania cenowego wśród minimum trzech potencjalnych wykonawców (poprzez kontakt e-mailowy, telefoniczny, ogląd ofert i cenników na stronach internetowych potencjalnych wykonawców),
- sporządził notatkę służbową w odniesieniu do zamówień o wartości przekraczającej 5.000 zł netto, w której udokumentowany został fakt dokonania analizy rynku; notatki zawierały informację dotyczącą wartości szacunkowej zamówienia (wyrażonej w złotych polskich) oraz informację o wyborze wykonawcy oferty z najniższą ceną;

➤ Przy udzielaniu zamówień na:

*Szkolenie dla koordynatorów, specjalistów, liderów i instruktorów w projekcie RegioActive – szkolenie z zakresu praw autorskich (wydatki poniżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*

*Materiały i usługi niezbędne do realizacji mikro-festiwalu w Wałczu (wydatki poniżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*

*Usługi transportowe dot. transportu polskich uczestników na wydarzenia społeczno-kulturalne zorganizowane w Projekcie (wydatki poniżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*

*Działania informacyjno-promocyjne Projektu (wydatki poniżej 5.000 zł netto, mieszczące się w kategorii Koszty ekspertów i usług zewnętrznych),*

które zostały wymienione w **poz. 1-21, 24-25**, tabeli wskazanej w części A pkt 1.2 Podsumowania ustaleń, Partner Wiodący zachował zasady, o których mowa w Podręczniku dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący dnia 31.03.2021 r., stan redakcyjny z dnia 31.03.2021 r., a także Regulaminu udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych Goleniowskiego Domu Kultury, tj. zasady:

- przejrzystości, uczciwej konkurencji i równego traktowania podmiotów gospodarczych,
- efektywności i gospodarności,
- skuteczności i związania z projektem.

W odniesieniu do wyboru wykonawców dla zamówień o wartości poniżej 5.000 zł netto na podstawie § 9 Regulaminu udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych Goleniowskiego Domu Kultury, Partner Wiodący został zwolniony z obowiązku sporządzania notatek służbowych.

Weryfikacja przedłożonego przez Goleniowski Dom Kultury (GDK) w toku audytu zestawienia wydatków nie przekraczających 5.000 zł netto, zawierającego opis sposobu wyboru dostawcy poszczególnych towarów/usług ustalono, że podczas wyboru ofert nie przekraczających 5.000 zł netto kierowano się najniższą ceną. Natomiast w pisemnych wyjaśnieniach Goleniowski Dom Kultury odnosi się do podstaw prawnych, do których

przestrzegania ta jednostka jest zobowiązana w odniesieniu do wszystkich wydatków ujętych w jej planie finansowym.

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

Do wydatków poniesionych w ramach Projektu nie miały zastosowania uregulowania dotyczące ochrony środowiska.

Realizowane przedsięwzięcie pn. „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu” nie podlega przepisom 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 zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę nr 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko oraz nie wpisuje się w katalog przedsięwzięć wymienionych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko.

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

W zakresie objętym audytem ustalono, że:

- Projekt nie jest objęty pomocą publiczną i de minimis;
- w Projekcie występuje transfer zasobów publicznych, który jest selektywny – uprzywilejowuje określony podmiot lub wytworzenie określonych dóbr;
- Projekt skutkuje przysporzeniem na rzecz określonego podmiotu, na warunkach korzystniejszych niż rynkowe;
- w efekcie transferu zasobów pieniężnych nie występuje zakłócenie konkurencji, ponieważ produkty Projektu nie będą stanowiły oferty rynkowej.

### **1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.**

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

W trakcie audytu ustalono, że:

- w badanym Raporcie Partnera Wiodącego LP\_1 4.1 w poz. 4.40, 4.42 i 4.57 wystąpiły wydatki poniesione na działania informacyjne i promocyjne dotyczące banera promującego Projekt RegioActive, plakatów B1 promujących mikro-festiwal w Wałczu, rollapów promujących Projekt RegioActive (zawierających nazwy miast, w których planowana jest organizacja festiwali promujących projekt RegioActive);
- wydatki na działania w zakresie informacji i promocji zostały uwzględnione w budżecie Projektu;
- informacje o Projekcie zostały zamieszczone na stronie internetowej <https://regioactive.eu/> oraz na stronie portalu społecznościowego Facebook <https://www.facebook.com/projektregioactive/>. Wymogi dotyczące publikacji zostały spełnione;
- w miejscu realizacji Projektu, tj. w obiekcie Goleniowskiego Domu Kultury, Rampa Kultura w Goleniowie przy ul. Dworcowej 1a umieszczono tablice informacyjne



i materiały promocyjne, informujące o współfinansowaniu Projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/ Polska i celu Projektu oraz zawierające logo Programu i emblemat Unii Europejskiej;

- Partner Wiodący zapewnił odpowiednią formę promocji, odpowiadającą charakterowi Projektu, stanowiącą gwarancję, że grupy docelowe zostaną odpowiednio poinformowane o realizacji Projektu w ramach Programu, który jest współfinansowany z EFRR;
- działania informacyjne i komunikacyjne Partnera Wiodącego zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na operację, za pomocą:
  - symbolu UE,
  - odniesienia do EFRR wspierającego operację,
  - informacji o Projekcie;
- Partner Wiodący wypełniał obowiązki informacyjne i promocyjne zamieszczając na materiałach m.in. odpowiednie logotypy oraz informację o dofinansowaniu Projektu INT177 w ramach Programu Współpracy INTERREG V-A 2014-2020 Niemcy/Meklemburgia/ Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska Współpraca Transgraniczna,
- Działania informacyjne i promocyjne podkreślają i wyjaśniają kontekst transgraniczny działań podejmowanych w ramach 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 ramach Projektu stosowane były zasady równości oraz unikania wszelkiej dyskryminacji ze względu na płeć, rasę i pochodzenie etniczne, religię i światopogląd, niepełnosprawność, wiek oraz orientację seksualną.

W trakcie audytu nie stwierdzono dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek czy orientację seksualną.

**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 lit. b) rozporządzenia nr 480/2014).**

W trakcie audytu ustalono, że:

- Partner Wiodący jest w posiadaniu dokumentów wspierających Raport Partnera nr LP\_1 4.1;
- wydatki zadeklarowane w badanym Raporcie Partnera zostały poniesione przez Goleniowski Dom Kultury Partnera Wiodącego (LP\_1), któremu przyznano środki na dofinansowanie Projektu INT177 na podstawie Umowy o dofinansowanie z EFRR z 19.10.2020 r. podpisanej przez Partnera Wiodącego z Instytucją przyznającą dofinansowanie;

- wielkość wydatków zadeklarowanych w Raporcie jest zgodna z zestawieniami wydatków, fakturami/listami płac/delegacjami i dowodami zapłaty (wyciągi bankowe),
  - wydatki zostały faktycznie poniesione z rachunków bankowych Partnera wymienionych szczegółowo w zestawieniu wydatków w części A pkt 2 Podsumowania ustaleń, prowadzonych w Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna,
  - wydatki zostały zarejestrowane w systemie księgowym na kontach szczegółowo wymienionych w części A pkt 2 Podsumowania ustaleń, wydatki zostały zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację;
  - ewidencja księgowa związana z realizacją Projektu jest prowadzona w sposób wyodrębniony od ewidencji księgowej Partnera Wiodącego na kontach zespołu '5' nr: 501-2-09-01-01 „Projekt RegioActive – koszty kwalifikowalne”, 501-2-09-01-02 „Projekt RegioActive – koszty niekwalifikowalne”, które obejmują podatek VAT z faktur ujętych w raporcie 4.1;
  - wydatki objęte audytem odnosiły się w całości do współfinansowanego Projektu;
  - na dokumentach potwierdzających poniesienie wydatków w ramach badanego Raportu Partnera umieszczono informację zawierającą co najmniej numer Projektu – INT177, oraz kwotę kwalifikowalną w ramach Projektu,
- 3) W zakresie objętym audytem nie przewidziano 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).**
- Obszar nie podlegał badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowanie z EFRR dla Projektu „RegioActive – Aktywizacja społeczno-kulturalna Regionu” podpisanej 14.10.2020 r. (Partner Wiodący) i 19.10.2020 r. (instytucja przyznająca dofinansowanie) wraz ze zmianami nie przewidziano wsparcia realizacji Projektu w formach określonych w art. 67 ust. 1 lit. b) i c) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17 grudnia 2013 r., tj. standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.
- 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).**

W trakcie audytu ustalono, że:

- w dniu 31.05.2022 r. Partner Wiodący złożył Raport nr 4.1 za okres od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r. na kwotę wydatków całkowitych/kwalifikowalnych w wysokości 95.271,85 EUR,
- pismem Kontrolera Krajowego z 2.08.2022 r. znak IR-4.804.87.2022.3.AB poinformowano Partnera o zakończeniu kontroli administracyjnej Raportu nr 4.1,

całkowita kwota poświadczonych wydatków kwalifikowalnych w Raporcie 4.1 to 95.271,85 EUR,

- Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie w dniu 2.08.2022 r. wydał Partnerowi Wiodącemu Certyfikat z art. 23 wydatków przedstawionych w Raporcie partnera nr 4.1 za okres od 01.05.2021 r. do 31.10.2021 r. (poświadczenie wydatków kwalifikowalnych) w wysokości 95.271,85 EUR,
- płatność, jaka została wypłacona Partnerowi Wiodącemu dotycząca Raportu nr 4.1 z realizacji Projektu nr INT177 za okres 01.05.2021 r. – 31.10.2021 r. jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Kontrolera Krajowego – 95.271,85 EUR,
- wyliczenie kwoty płatności w audytowanym Raporcie Partnera przedstawia się następująco:
  - kwota wydatków kwalifikowalnych 95.271,85 EUR
  - kwota dofinansowania 80.981,07 EUR (95.271,85 EUR x 85%)
  - wypłacona kwota 80.981,07 EUR
- Partner Wiodący otrzymał płatność (refundacja) 25.08.2022 r. na rachunek bankowy nr 30 1240 3839 1978 0011 0306 8829, prowadzony w walucie EUR w Banku Pekao S.A., w wysokości 80.981,07 EUR – WB Nr 4/2022 za okres od 01.07.2022 r. do 31.08.2022 r.,
- Refundacja otrzymana 25.08.2022 r. na rachunek bankowy Partnera Wiodącego w wysokości 80.981,07 EUR w całości dotyczyła wydatków poniesionych przez Partnera Wiodącego Projektu INT177,
- dokonana dla Partnera płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku lub potrąceniami.

### C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)		
LP_1 4.1	0,00	-	-
	0,00		
Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)		
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)		
0,00	0,00	-	-
	0,00		

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
-	-

Karolina Pelak-Miszewska  
Kierownik Działu Audytu  
Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej  
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków  
z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA  
Izba Administracji Skarbowej w Szczecinie  
*/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/*