

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.521.19.2023.4

P o d s u m o w a n i e u s t a l e ń

w projekcie nr INT167 o nazwie „Transgraniczna Sieć Centrów
Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej
współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –
Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu
Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze
Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

Szczecin, 7 czerwca 2023 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 26.04.2023 r. do 6.06.2023 r. u Partnerów projektu:

1. **Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania**, ul. Podgórna 62/U1, 70-205 Szczecin, NIP 8522327365 (Partner Projektu nr 3)
2. **Gmina Miasto Świnoujście**, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście, NIP 8551571375 (Partner Projektu nr 9)

w zakresie:

nazwa projektu: **Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland**

numer projektu: **INT 167**

numery Raportów partnerów **PP_3.3.1 i PP_9 2.1**

Audyt przeprowadził pracownik Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności u w instytucji (KK)*
Katarzyna Balicka	główny ekspert skarbowy	PP 3: 6.06.2023 r.	-
		PP 9: 31.05.2023 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 przyznanie dofinansowania w ramach Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia-Polska 2014-2020, 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 480/2014¹).**

Celem projektu jest stworzenie zrównoważonego transgranicznego środowiska dla działalności gospodarczej oraz wzmocnienie gospodarcze regionu przygranicznego. Centra Usługowo – Doradcze poprzez organizację i realizację różnych wydarzeń, takich jak Polsko-Niemieckie Fora Przedsiębiorców, tematyczne warsztaty graniczne, wydarzenia o tematyce

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

komunalnej, wydarzenia edukacyjne, wyjazdy upowszechniające wiedzę itp. przyczyniają się do łączenia regionu po obu stronach granicy.

Projekt realizowany w partnerstwie przez 9 Partnerów na podstawie Porozumienia Partnerskiego. Projekt w trakcie realizacji.

W badanym obszarze audytem objęto faktyczną realizację przedmiotu dofinansowania:

- w zakresie wskazanym przez Partnera w Raporcie nr PP_3 3.1, tj. wydatki poniesione na:
 - koszty personelu - wynagrodzenia pracowników zaangażowanych w realizację Projektu;
 - koszty biurowe i administracyjne – stawka zryczałtowana w wysokości 6% kosztów rzeczywiście poniesionych
- w zakresie wskazanym przez Partnera w Raporcie nr PP_9 2.1, tj. wydatki poniesione na:
 - wynagrodzenia i nagrody pracowników zaangażowanych w realizację Projektu - koszty personelu;
 - sprzętanie biura CUD, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, zakup i dostawę tuszy, opłaty za lokal CUD (media) – koszty biurowe i administracyjne;
 - delegacje pracowników realizujących Projekt związane z wydarzeniami w Projekcie - koszty podróży i zakwaterowania;
 - koszty organizacji szkoleń i seminariów, wygłaszanie wykładów podczas seminariów, usługi tłumaczenia - koszty ekspertyz i usług zewnętrznych.

Ustaleń w powyższym zakresie dokonano na podstawie przedłożonej przez Partnerów projektu w formie elektronicznej dokumentacji związanej z realizacją Projektu oraz udostępnionej przez Krajowego Kontrolera – Wojewodę Zachodniopomorskiego w systemie eMS, a także wizytacji przeprowadzonej u Partnerów Projektu w dniu 31.05.2023 r. oraz 6.06.2023 r.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Porozumienie partnerskie z 6.05.2019r. zawarte pomiędzy Partnerem Wiodącym LP (PP1) Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V. a (PP2) STIC Wirtschaftsfördergesellschaft MOL mbH, (PP3) Stowarzyszeniem Gmin Polskich Euroregionu Pomerania w Szczecinie, (PP4) Gminą Dębno, (PP5) Związkiem Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie, (PP6) Gminą Miasto Koszalinie, (PP7) Gminą Myślibórz, (PP8) Gminą Miasto Szczecin, (PP9) Gminą Miasto Świnoujście, podpisane przez Gminę Miasto Świnoujście;
- Wniosek o przyznanie dofinansowania, Projekt pn. „Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i Powiecie Märkisch-Oderland”, nr INT 167, termin realizacji 18 miesięcy od 1.01.2021 r. do 30.06.2022 r., dotyczący 9 Partnerów Projektu: Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V - Niemcy, STIC Wirtschaftsfördergesellschaft MOL mbH - Niemcy, Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania, Gmina Dębno, Związek Miast i Dorzecza Parsęty z siedzibą w Karlinie, Gmina Miasto Koszalin, Gmina Myślibórz, Gmina Miasto Szczecin, Gmina Miasto Świnoujście, złożony przez Partnera Wiodącego Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V. 7.05.2019 r. wraz z załącznikami;
- Umowę o dofinansowanie z EFRR dla projektu „Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania

- i Powiecie Märkisch-Oderland”, nr INT 167, podpisaną 20.08.2020 r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – instytucję przyznającą dofinansowanie oraz Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V – Partnera Wiodącego 19.08.2020 r., przyznane dofinansowanie w wysokości do 1.421.747,04 EUR dla Projektu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), który został zatwierdzony przez Komisję Europejską w dniu 25.09.2015r. pod nr CCI 2014TC16RFCB019;
- 1 zmianę do umowy z podpisaną 26.02.2021 r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – instytucję przyznającą dofinansowanie oraz Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V – Partnera Wiodącego 23.02.2021 r. – rozszerzenie zakresu świadczeń Partnera Wiodącego;
 - 2 zmianę do umowy podpisaną 29.03.2021 r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – instytucję przyznającą dofinansowanie oraz Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V – Partnera Wiodącego 23.03.2021 r. – rozszerzenie zakresu świadczeń Partnera Wiodącego;
 - 3 zmianę do umowy podpisaną 20.01.2022 r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – instytucję przyznającą dofinansowanie oraz Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V – Partnera Wiodącego 17.01.2022 r. – przedłużenie okresu realizacji do 31.12.2022 r. i podwyższenie dofinansowania o 411.025,00 EUR, wysokość przyznanego dofinansowania określono na nowo do wysokości 1.832.696,56 EUR;
 - 4 zmianę do umowy podpisaną 2.06.2022 r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – instytucję przyznającą dofinansowanie oraz Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V – Partnera Wiodącego w dniu 24.05.2022 r. – zredukowanie kosztów i uwolnienie środków EFRR w wysokości 177.469,43 EUR, wysokość przyznanego dofinansowania określona na nowo wynosi 1.655.108,60 EUR;
 - Pismo PW z dnia 16.12.2022 r. informujące o podjęciu Uchwały w sprawie wniosku o zmianę z dnia 30.11.2022 r., którym:
 - Zatwierdzono przedłużenie okresu realizacji do 30.06.2023 r.;
 - Dofinansowanie projektu z EFRR zostało zwiększone o maksymalnie 170.212,04 EUR;
 - 5 zmianę do umowy podpisaną 25.01.2023 r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – instytucję przyznającą dofinansowanie oraz Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V – Partnera Wiodącego w dniu 12.01.2023 r. – przedłużenie okresu realizacji do 30.06.2023 r. i zwiększenie budżetu całkowitego o 200.249,49 EUR (170.212,07 EUR z EFRR), wysokość przyznanego dofinansowania określono na nowo do wysokości 1.825.300,78 EUR;
 - Dokumentację złożoną przez Partnerów Projektu:
- 1. Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania (PP_3)**
- pismo Kontrolera Krajowego z 5.09.2022 r. znak IR-4.804.145.2022.AJ skierowane do Partnera – informacja na temat kontroli administracyjnej Raportu nr 3.1 za okres 1.01.2022 r. do 30.06.2022 r. z prośbą o załączenie dokumentów do systemu eMS w ciągu 7 dni;
 - Raport Partnera nr PP_3 3.1 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022 r. na kwotę 18.032,86 EUR wraz z załącznikami złożony w dniu 7.09.2022 r. (eMS) przez Partnera Projektu – Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA;

- pismo Kontrolera Krajowego z 5.10.2022 r. znak IR-4.804.145.2022.AJ skierowane do Partnera – informacja o zatwierdzeniu wniosku w systemie eMS, kwota wydatków kwalifikowalnych raportu wynosi 18.032,86 EUR;

2. Gminę Miasto Świnoujście (PP_9)

- Oświadczenie z 25.04.2019 r. o prowadzeniu działalności Centrum Usług Doradczych na terenie należącym do Gminy Miasto Świnoujście, ul. Piastowska 62 złożone przez Dyrektora Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w imieniu Gminy Miasto Świnoujście;
- Raport partnera nr PP_9 2.1 za okres od 1.07.2021 r. do 31.12.2021 r. na kwotę 31.066,63 EUR wraz z załącznikami złożony w dniu 1.02.2022 r. (eMS) przez Partnera Projektu – Gminę Miasto Świnoujście;
- Oświadczenie Beneficjenta z 28.03.2022 r. – informacja, że składka zdrowotna oraz podatek za wykonanie usługi według rachunków wymienionych w poniższej tabeli, odprowadzone zostały jednocześnie ze składkami i dodatkiem od wynagrodzeń wszystkich pracowników Urzędu Miasta Świnoujście, w tym pracowników CUD; potwierdzenia zapłaty zostały załączone do Raportu partnera nr 2 w systemie eMS pod wynagrodzenia pracowników CUD

L.P.	Imię i nazwisko Usługodawcy	Nr rachunku	Składka zdrowotna/potwierdzenie z dnia	Podatek/potwierdzenie z dnia
1	Agata Prochotta-Milek	16/2021	3.09.2021	20.09.2021
2		19/2021	5.10.2021	20.10.2021
3		20/2021	6.12.2021	20.12.2021
4	Jarosław Krawczyk	1 z 28.10.2021	31.12.2021	31.12.2021

- oświadczenie Prezydenta Miasta Świnoujście o kwalifikowalności VAT z 26.01.2022 r. obejmujące okres od 1.07.2021 r. do 31.12.2021 r.;
- Opisy do budżetu - wydatki według pakietów PR T1 - Współpraca sieciowa 45%, PR T2 – Organizowanie i przeprowadzanie imprez 45% i PR C – Komunikacja 10%;
- Załącznik do sprawozdania za okres 1.07.2021 r. – 31.12.2021 r. - potwierdzenie ukazania informacji o seminariach na stronie www.swinoujście.pl, www.sbcud.net, www.facebook.com/SBCUD, www.wyspiarzniebieski.pl;
- pismo Kontrolera Krajowego z 25.03.2022 r. znak IR-4.804.56.2022.AJ skierowane do Partnera – informacja na temat kontroli administracyjnej Raportu nr 2.1 wraz z załączoną listą uwag – zwrot wniosku w systemie eMS w celu dokonania korekt;
- pismo Kontrolera Krajowego z 1.04.2022 r. znak IR-4.804.56.2022.AJ skierowane do Partnera – informacja o zatwierdzeniu wniosku w systemie eMS, kwota wydatków kwalifikowalnych raportu wynosi 31.066,63 EUR

oraz

- Certyfikat z art. 23 (dane z eMS) z 5.10.2022 r. dot. raportu Partnera PP_3 3.1 za okres 1.01.2022 r. – 30.06.2022 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 18.032,86 EUR;
- WB nr 31/2022 z 15.11.2022r – potwierdzenie wpływu na rachunek bankowy nr 19 1020 4795 0000 9502 0011 3498 refundacji w wysokości 71.725,52 PLN (18.032,86 EUR x 85% = 15.327,93 EUR, kurs 4,6794)
- Certyfikat z art. 23 (dane z eMS) z dnia 1.04.2022 r. dot. raportu Partnera PP_9 2.1 za okres 1.07.2021 r. – 31.12.2021 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 31.066,63 EUR;
- WB nr 6/2022 z dnia 11.05.2022r – potwierdzenie wpływu na rachunek bankowy nr 68 1240 3927 1978 0010 7477 7780 refundacji w wysokości 123.480,04 PLN (31.066,63 EUR x 85% = 26.406,63 EUR, kurs 4,6761).

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 (MFiPR/2014-2020 (4) z 5 sierpnia 2020 r. oraz MFiPR/2014-2020 (5) z 8 grudnia 2021 r.);
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów do Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzony 31.03.2021 r., stan redakcyjny z 31.03.2021 r. ;
- Wytycznych Instytucji Zarządzającej dotyczące kwalifikowalności wydatków z uwzględnieniem wpływu epidemii COVID-19 z 31.03.2020 r.

dokonano weryfikacji, czy:

- operacje objęte audytem zostały wybrane zgodnie z kryteriami wyboru w ramach Programu Współpracy INTERREG VA Meklemburgia-Pomorze

Przednie/Brandenburgia/Polska w ramach Celu „Europejska Współpraca Terytorialna” Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR);

- operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Partner projektu złożył Wniosek o przyznanie dofinansowania;
- Projekt sfinansowany w ramach badanego Raportu partnera został faktycznie zrealizowany i czy jest zgodny z zatwierdzonym Wnioskiem o przyznanie dofinansowania i Umową o dofinansowanie;
- ujęte w Raporcie partnera wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu i odnoszą się do zrealizowanych usług i dostaw;
- wydatki są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu;
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie;
- przedstawione do refundacji wydatki nie zostały wcześniej refundowane z funduszy UE lub innych źródeł (tzw. podwójne finansowane);
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania;
- w badanym Raporcie partnera udział wkładu własnego Partnera projektu w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie/minimalnym poziomem wkładu prywatnego określonym w Umowie;
- w Raporcie partnera występują wydatki, które są rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków;
- została zachowana trwałość Projektu;
- zasady współpracy PW z pozostałymi PP uregulowano w umowie partnerskiej;
- zawartość umowy partnerskiej jest zgodna z minimalnymi wymaganiami określonymi przez IZ.

Sprawdzenia faktycznej realizacji przedmiotu dofinansowania w zakresie wykazanym w audytowanych Raportach Partnerów nr PP_3_3.1 oraz PP_9_2.1 dokonano na podstawie przedłożonych dokumentów źródłowych.

W trakcie audytu ustalono, że realizowany Projekt nie podlegał kontroli przez Kontrolera Krajowego – Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wyszczególnioną w punkcie A.1 Podsumowania ustaleń oraz:

1. dokumentację przedstawioną przez Partnera projektu PP_3 – Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA:
 - Regulamin wynagradzania pracowników SGPEP w Szczecinie obowiązujący od dnia 1.12.2014 r.;
 - Załącznik nr 2 do Protokołu nr 1 z posiedzenia Zarządu SGPEP Uchwała nr 2/III/2021 z 11.03.2021 r. w sprawie uchwalenia regulaminu wynagradzania pracowników Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA;
 - dokumentację dotyczącą pracowników wykazanych w listach płac ujętych w Raporcie partnera nr PP_3.3.1:

1. Umowę o pracę zawartą 10.05.2002 r. z p. P.B. wraz z ostatnią zmianą angażu z 17.10.2019 r. – płaca zasadniczą 8.200,00 zł, dodatek funkcyjny 1.900,00 zł, zakres obowiązków (realizacja zadań z CUD – INT 167 45% czasu pracy);
 2. Umowę o pracę zawartą 1.02.2012 r. z p. I. S. wraz z ostatnią zmianą angażu z 1.06.2021 r. – płaca zasadniczą 9.150,00 zł, dodatek funkcyjny 1.500,00 zł, zakres obowiązków (realizacja zadań z CUD – INT 167 20% czasu pracy);
 3. Umowę o pracę zawartą 1.07.2010 r. z p. M. P. na stanowisku młodszy specjalista ds. FMP wraz z ostatnią zmianą angażu z 1.06.2021 r. – wymiar czasu pracy pełen etat, płaca zasadniczą 5.100,00 zł wraz z zakresem obowiązków (realizacja zadań z CUD – INT 167 35% czasu pracy)
- Deklaracje ZUS DRA za miesiące od stycznia do czerwca 2022 r.;
 - Oświadczenia złożone 30.06.2021 r. przez personel projektu potwierdzające, że łączne zaangażowanie zawodowe w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych SGPEP i innych podmiotów nie przekroczyło 276 godzin miesięcznie;
 - wyjaśnienia do zwiększenia budżetu projektu INT 167 z 7.10.2021 r. – zwiększenie w pozycji Koszty personelu wynika z wydłużenia czasu trwania projektu, zwiększenie kwoty w pozycji Koszty ekspertów u usług zewnętrznych spowodowane jest wzrostem cen na rynku;
 - dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków w ramach badanego raportu Partnera nr PP_3 3.1 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022 r.

L.p.	Numer dokumentu Data dokumentu	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu w walucie pierwotnej	VAT (w PLN)	Koszty kwalifikowalne w PLN/EUR	Kwota zapłaty (w PLN)/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Koszty kwalifikowalne w EUR (kurs 4,6869)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	E/2022/04/E z 20.04.2022	SGPEP	WYNAGRODZENIE KWIECIEŃ 2022 P.B., I.S., M.P.	160 588,47 PLN	0,00	11 328,01	WB nr 53/2022 z 21.04.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382: P.B.: . 7.514,30 zł, M. P. 3.608,72, I.S. 8.115,09 zł (ROR), WB nr 65/2022 z 12.05.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 52.899,04 zł (ZUS) WB nr 65/2022 z 12.05.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 12.617,00 zł (US)	4.200,00
1.2	E/2022/02/E z 21.02.2022	SGPEP	WYNAGRODZENIE LUTY 2022 P.B., I.S., M.P.	164 206,19 PLN	0,00	11 309,99	WB nr 26/2022 z 23.02.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382: P.B.: . 7.498,16 zł, M. P. 3.611,72, I.S. 8.103,20 zł (ROR), WB nr 34/2022 z 14.03.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 115.351,49 zł (ZUS) WB nr 34/2022 z 14.03.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 36.702,00 zł (US)	1.373,00
1.3	E/2022/06/E z 22.06.2022	SGPEP	WYNAGRODZENIE CZERWIEC 2022 P.B., I.S., M.P.	159 968,32 PLN	0,00	11 246,36	WB nr 81/2022 z 22.06.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382: P.B.: . 7.498,32 zł, M. P. 3.602,93, I.S. 8.117,97 zł (ROR), WB nr 85/2022 z 30.06.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 54.213,37 zł (ZUS) WB nr 85/2022 z 30.06.2022 r. z rach.	4.200,00

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT 167 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.p.	Numer dokumentu Data dokumentu	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu w walucie pierwotnej	VAT (w PLN)	Koszty kwalifikowalne w PLN/EUR	Kwota zapłaty (w PLN)/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Koszty kwalifikowalne w EUR (kurs 4,6869)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 12.169,00 zł (US)	
1.4	13TKA/2021/12/E z 2.02.2022	SGPEP	WYNAGRODZENIE 13 P.B., I.S., M.P.	174 131,16 PLN	0,00	12 083,64	WB nr 14/2022 z 2.02.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382: P.B.: . 8.490,68 zł, M. P. 2.771,75 zł, I.S. 8.533,79 zł (ROR), WB nr 34/2022 z 13.03.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 115.351,49 zł (ZUS) WB nr 34/2022 z 13.03.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 36.702,00 zł (US)	1.373,00
1.5	E/2022/05/E z 23.05.2022	SGPEP	WYNAGRODZENIE MAJ 2022 P.B., I.S., M.P.	156324,49 PLN	0,00	11 317,00	WB nr 70/2022 z 24.05.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382: P.B.: . 7.497,37 zł, M. P. 3.608,72 zł, I.S. 8.123,01 zł (ROR), WB nr 76/2022 z 13.06.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 53.371,72 zł (ZUS) WB nr 76/2022 z 13.06.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 14.214,00 zł (US)	14.716,81
1.6	E/2022/01/E z 24.01.2022	SGPEP	WYNAGRODZENIE STYCZEŃ 2022 P.B., I.S., M.P.	164 184,65 PLN	0,00	11 134,46	WB nr 9/2022 z 24.01.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382: P.B.: . 7.492,71 zł, M. P. 3.078,54 zł, I.S. 8.118,80 zł (ROR), WB nr 21/2022 z 14.02.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 55.856,60 zł (ZUS) WB nr 21/2022 z 14.02.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 12.993,00 zł (US)	4.200,00
1.7	E/2022/03/E z 23.03.2022	SGPEP	WYNAGRODZENIE MARZEC 2022 P.B., I.S., M.P.	163 350,75 PLN	0,00	11 314,85	WB nr 40/2022 z 24.03.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382: P.B.: . 7.498,18 zł, M. P. 3.597,72 zł, I.S. 8.116,16 zł (ROR), WB nr 42/2022 z 30.03.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 55.707,70 zł (ZUS) WB nr 42/2022 z 30.03.2022 r. z rach. bank. nr 31 1020 4795 0000 9002 0003 7382 na kwotę 12.581,00 zł (US)	1.373,00
Razem wydatki kwalifikowalne w zł								17 012,14
2.1	Wydatki rozliczane ryczałtowo – koszty biurowe i administracyjne – 6% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich personelu (17.012,14 EUR x 6%)							1 020,72
OGÓŁEM wydatki kwalifikowalne w euro								18 032,86

2. dokumentację przedstawioną przez Partnera projektu PP_9 – Gminę Miasto Świnoujście:
- Umowę najmu zawartą 25.01.2021 r. pomiędzy Towarzystwem Budownictwa Społecznego Lokum Sp. z .o.o., ul. Wyspiańskiego 35c, 72-600 Świnoujście a Gminą Miasto Świnoujście na najem nieruchomości położonej w Świnoujściu przy ul. Piastowskiej 62-62a o łącznej wartości użytkowej 42,97m² z przeznaczeniem na działalność Centrum Usługowo-Doradczego Euroregionu Pomerania w Świnoujściu (zwanego CUD), Najemca płaci czynsz – 383,71 zł brutto miesięcznie, zaliczkę na centralne ogrzewanie 238,36 zł brutto miesięcznie, zaliczkę za energię elektryczną 66,42 zł brutto miesięcznie, zaliczkę na

dostawę wody 21,60 zł brutto miesięcznie, podatek VAT, łącznie 725,53 zł brutto miesięcznie oraz udostępnia do wspólnego korzystania pomieszczenia socjalne i sanitarne, z uwzględnieniem waloryzacji;

- Aneks nr 1 do umowy najmu nr LU.503.2.2021/LS z 25.01.2021 r. zawarty 26.05.2021 r. dot. terminów rozliczania płatności;
- Rozliczenie TBS pomocnicze;
- Koszty mediów za okres VII-XI 2021 budynku przy ul. Piastowskiej 62-62A z 13.01.2022 r.;
- Zarządzenie nr 505/2018 Prezydenta Miasta Świnoujście z dnia 31.07.2018 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Urzędu Miasta Świnoujście wraz z załącznikiem nr 1 REGULAMIN WYNAGRADZANIA Pracowników UM Świnoujście z załącznikami;
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków w ramach badanego Raportu Partnera nr PP_9 2.1 za okres od 1.07.2021 r. do 31.12.2021 r. wyszczególnionych w poniższym zestawieniu:



L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	LP/VI/2021 z 28.06.2021 r. Lista podstawowa za czerwiec - pracownik 1 R. K.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 28.06.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 4.162,48 zł (ROR) z 5.07.2021 na kwotę 523.424,46 zł w tym 1212,10 zł (ZUS) 19.07.2021 r. na kwotę 110.271,00 w tym 400,00 zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za czerwiec 2021 z pochodnymi.	7 412,00	0,00	3 335,40	728,96	728,96	1.1
							3 335,40	728,96	728,96	1.2
							741,20	161,99	161,99	1.3
2	LP/VI/2021 z 28.06.2021 r. Lista podstawowa za czerwiec - pracownik 2 K. R.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 28.06.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 5.113,23 zł (ROR) z 5.07.2021 na kwotę 523.424,46 zł w tym 1.301,48 zł (ZUS) 13.07.2021 na kwotę 12.673,85 zł w tym 114,17 zł (PPK) 19.07.2021 r. na kwotę 110.271,00 zł w tym 538,00 zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za czerwiec 2021 z pochodnymi.	9 026,65	0,00	4 061,99	887,76	887,76	1.4
							4 062,00	887,77	887,77	1.5
							902,66	197,28	197,28	1.6
3	LP VII/2021 z 21.07.2021 r. Lista podstawowa za lipiec – R. K.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 29.07.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 4.444,58 zł (ROR) z 4.08.2021 na kwotę 589.461,13 zł w tym 1.290,00 zł (ZUS) 20.08.2021 r. na kwotę 137.917,00,00 w tym 432,00zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za lipiec z pochodnymi.	7 890,30	0,00	3 550,63	776,00	776,00	1.7
							3 550,64	776,01	776,01	1.8
							789,03	172,44	172,44	1.9
3	LP VII/2021 z 21.07.2021 r Lista podstawowa za lipiec – K. R	Potwierdzenie wykonania transakcji z 29.07.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 5.658,42 zł (ROR) z 4.08.2021 na	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za lipiec 2021 z pochodnymi.	9 975,45	0,00	4 488,95	981,08	981,08	1.10
							4 488,96	981,08	981,08	1.11

Szczecin, 7 czerwca 2023 r.

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr I N T 1 6 7 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
		kwotę 589.461,13 zł w tym 1.438,28 zł (ZUS) 13.08.2021 r. (PKO TFI) na kwotę 13.497,74 w tym 126,17 (PPK); 20.08.2021 r. na kwotę 137.917,00,00 w tym 605,00 zł (US)					997,54	218,01	218,01	1.12
4	LP VIII/2021 z 27.08.2021 r Lista podstawowa za sierpień – R. K.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 27.08.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 4.444,58 zł (ROR) z 3.09.2021 na kwotę 610.025,15 zł w tym 1.290,30 zł (ZUS) 20.09.2021 r. na kwotę 130.745,00 zł w tym 432,00zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za sierpień 2021 z pochodnymi.	7 890,30	0,00	3 550,63	776,00	776,00	1.13
							3 550,64	776,01	776,01	1.14
							789,03	172,44	172,44	1.15
5	LP VIII/2021 z 27.08.2021 r Lista podstawowa za sierpień – K. R.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 27.08.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 5.656,42 zł (ROR) z 3.09.2021 na kwotę 610.025,15 zł w tym 1.438,28 zł (ZUS) 13.09.2021 r. (PKO TFI) na kwotę 13.403,31 w tym 126,17 (PPK); 20.09.2021 r. na kwotę 130.745,00 zł w tym 607,00 zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za sierpień 2021 z pochodnymi.	9 975,45	0,00	4 488,95	981,08	981,08	1.16
							4 488,96	981,08	981,08	1.17
							997,54	218,01	218,01	1.18
6	LP/IX/2021 z 28.09.2021 r. Lista podstawowa za wrzesień – R. K.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 29.09.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 4.361,34 zł (ROR) z 5.10.2021 na kwotę 592.597,28 zł w tym 1.075,20 zł (ZUS) 20.10.2021 r. na kwotę 135.674,00 zł w tym 437,00zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za wrzesień 2021 z pochodnymi.	7 420,33	0,00	3 339,15	729,78	729,78	1.19
							3 339,15	729,78	729,78	1.20
							742,03	162,17	162,17	1.21
7	LP/IX/2021 z 28.09.2021 r. Lista podstawowa za wrzesień – K. R.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 29.09.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za wrzesień z pochodnymi.	9 975,45	0,00	4 488,95	981,08	981,08	1.22
							4 488,96	981,08	981,08	1.23

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr I N T 1 6 7 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
		kwotę 5.656,42 zł (ROR) z 5.10.2021 na kwotę 592.597,28 zł w tym 1.438,28 zł (ZUS) 15.10.2021 r. (PKO TFI) na kwotę 13.263,39 zł w tym 126,17 (PPK); 20.10.2021 r. na kwotę 135.674,00 zł w tym 607,00 zł (US)					997,54	218,01	218,01	1.24
8	LP/X/2021 z 27.10.2021 r. Lista podstawowa za październik – R. K	Potwierdzenie wykonania transakcji z 28.10.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 4.394,64 zł (ROR) z 5.11.2021 na kwotę 594.065,40 zł w tym 1.161,27 zł (ZUS) 19.11.2021 r. na kwotę 136.023,00 zł w tym 435,00zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za październik 2021 z pochodnymi.	7 608,32	0,00	3 423,74	748,27	748,27	1.25
							3 423,75	748,27	748,27	1.26
							760,83	166,28	166,28	1.27
9	LP/X/2021 z 27.10.2021 r. Lista podstawowa za październik – K. R.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 28.10.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 5.656,42 zł (ROR) z 5.11.2021 na kwotę 594.065,40 zł w tym 1.438,28 zł (ZUS) 15.11.2021 r. (PKO TFI) na kwotę 13.650,46 zł w tym 126,17 (PPK); 19.11.2021 r. na kwotę 136.023,00 zł w tym 607,00 zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za październik 2021 z pochodnymi.	9 975,45	0,00	4 488,95	981,08	981,08	1.28
							4 488,96	981,08	981,08	1.29
							997,54	218,01	218,01	1.30
10	LP/XI/2021 z 26.11.2021 r. Lista podstawowa za listopad - pracownik 1 R.K.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 26.11.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 4.444,58 zł (ROR) z 6.12.2021 na kwotę 569.547,06 zł w tym 1.290.30 zł (ZUS) 20.12.2021 r. na kwotę 174.338,00 zł w tym 432,00zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za listopad 2021 z pochodnymi.	7 890,30	0,00	3 550,63	776,00	776,00	1.31
							3 550,64	776,01	776,01	1.32
							789,03	172,44	172,44	1.33
11	LP/XI/2021 z 26.11.2021 r. Lista podstawowa za	Potwierdzenie wykonania transakcji z 26.11.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za listopad 2021 z pochodnymi.	9 975,45	0,00	4 488,95	981,08	981,08	1.34
							4 488,96	981,08	981,08	1.35

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT 1 6 7 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
	listopad - pracownik 2 K. R.	kwotę 5.295,42 zł (ROR) z 6.12.2021 na kwotę 569.547,06 zł w tym 1.438,28 zł (ZUS) 15.12.2021 r. (PKO TFI) na kwotę 13.410,91 zł w tym 126,17 (PPK); 20.12.2021 r. na kwotę 174.338,00 zł w tym 968,00 zł (US)					997,54	218,01	218,01	1.36
12	LP/XII/2021 z 28.12.2021 r. Lista podstawowa za grudzień – R. K.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 29.12.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 3.598,29 zł (ROR) z 31.12.2021 na kwotę 818.669,12 zł w tym 1.055,70 zł (ZUS) 31.12.2021 r. na kwotę 235.946,00 zł w tym 336,00 zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za grudzień 2021 z pochodnymi.	6 455,70	0,00	2 905,06	634,91	634,91	1.37
							2 905,07	634,91	634,91	1.38
							645,57	141,09	141,09	1.39
13	LP/XII/2021 z 28.12.2021 r. Lista podstawowa za grudzień – K. R.	Potwierdzenie wykonania transakcji z 29.12.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na kwotę 4.555,13 zł (ROR) z 31.12.2021 na kwotę 818.669,12 zł w tym 1.342,40 zł (ZUS) 14.01.2022 r. (PKO TFI) na kwotę 18.252,25 zł w tym 117,75 (PPK); 31.12.2021 r. na kwotę 235.946,00 zł w tym 1.672,00 zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Wynagrodzenie za grudzień 2021 z pochodnymi.	9 734,23	0,00	4 380,40	957,35	957,35	1.40
							4 380,41	957,36	957,36	1.41
							973,42	212,74	212,74	1.42
14	Lista podstawowa za grudzień nagroda - pracownik 1	Potwierdzenie wykonania transakcji z 10.12.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. 10.12.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 na kwotę 1.269,43 zł (ROR) z 31.12.2021 na kwotę 818.669,12 zł w tym 351,90 zł (ZUS) z 31.12.2021 r. na kwotę 235.946,00 zł w tym 144,00 zł (US)	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Nagroda za 2021 z pochodnymi.	2 151,90	0,00	968,35	211,63	211,63	1.43
							968,36	211,64	211,64	1.44
							215,19	47,03	47,03	1.45
15	Lista podstawowa za grudzień nagroda - pracownik 2	Potwierdzenie wykonania transakcji z 10.12.2021 r. z rachunku nr 34 1240 3914 1111 0010 0965 1158 prowadzonego w Banku Pekao S.A. na	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście NIP 8551571375	Nagroda za 2021 z pochodnymi.	3 558,00	0,00	1 601,10	349,92	349,92	1.46
							1 601,10	349,92	349,92	1.47

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr I N T 1 6 7 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
		kwotę 1.667,72 zł (ROR) z 31.12.2021 na kwotę 818.669,12 zł w tym 513,00 zł (ZUS) 14.01.2022 r. (PKO TFI) na kwotę 18.252,25 zł w tym 45,00 (PPK); z 31.12.2021 r. na kwotę 235.946,00 zł w tym 628,00 zł (US)					355,80	77,76	77,76	1.48
16	Faktura VAT nr 13/06/2021 z 30.06.2021 r.	WB 0026/2021 z 9.07.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 492,00 zł	DDD-SKI Danuta Śmigiejska, ul. Matejki 37D/31 72-600 Świnoujście NIP 8551260942	Sprzątanie biura CUD.	492,00	92,00	221,40	48,38	48,38	2.1
							221,40	48,38	48,38	2.2
							49,20	10,75	10,75	2.3
17	Faktura VAT nr FA/810/2021 z 30.06.2021 r.	WB 0026/2021 z 9.07.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 140,00 zł	FN-Serwis Spółka Jawna Jana Matejki 13 72-600 Świnoujście NIP 85515775195	Dostęp do internetu.	140,00	26,18	63,00	13,76	13,76	2.4
							63,00	13,76	13,76	2.5
							14,00	3,05	3,05	2.6
18	Faktura VAT nr 144282/6/2021 z 8.07.2021 r.	WB 0028/2021 z 20.07.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 49,20 zł	Telestrada SA Al. Krakowska 22A 02-284 Warszawa NIP 544-10-14-413	Usługi telekomunikacyjne - Abonament za komórki.	49,20	9,20	22,14	4,83	4,83	2.7
							22,14	4,83	4,83	2.8
							4,92	1,07	1,07	2.9
19	Faktura VAT nr 20/07/2021 z 31.07.2021 r.	WB 0034/2021 z 6.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 492,00 zł	DDD-SKI Danuta Śmigiejska ul. Matejki 37D/31 72-600 Świnoujście NIP 8551260942	Sprzątanie biura CUD.	492,00	92,00	221,40	48,38	48,38	2.10
							221,40	48,38	48,38	2.11
							49,20	10,75	10,75	2.12
20	Faktura VAT nr FA/936/2021 z 31.07.2021 r.	WB 0034/2021 z 6.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 140,00 zł	FN-Serwis Spółka Jawna Jana Matejki 13 72-600 Świnoujście NIP 8551575195	Dostęp do internetu.	140,00	26,18	63,00	13,76	13,76	2.13
							63,00	13,76	13,76	2.14
							14,00	3,05	3,05	2.15
21	Faktura VAT nr 1529/2021 z 3.08.2021 r.	WB 0036/2021 z 12.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 2.720,76 zł	Sigma Joanna Rapała Bałtycka 7/9 74-500 Chojna NIP 857-184-81-24	Zakup i dostawa tuszy.	2 720,76	508,76	1 224,34	267,58	267,58	2.16
							1 224,34	267,58	267,58	2.17
							272,08	59,46	59,46	2.18
22	Faktura korygująca VAT nr K/144282/7/2021 z 17.08.2021 r.	WB 0038/2021 z 23.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 49,20 zł	Telestrada SA Al. Krakowska 22A 02-284 Warszawa NIP 544-10-14-413	Abonament za komórki.	49,20	9,20	22,14	4,83	4,83	2.20
							22,14	4,83	4,83	2.21
							4,92	1,07	1,07	2.22

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT167 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
23	Faktura nr 13/08/2021 z dnia 31.08.2021 r.	WB 0042/2021 z 9.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 492,00 zł	DDD-SKI Danuta Śmigiejska ul. Matejki 37D/31 72-600 Świnoujście NIP 8551260942	Sprzątanie biura CUD.	492,00	92,00	221,40	48,38	48,38	2.23
							221,40	48,38	48,38	2.24
							49,20	10,75	10,75	2.25
24	Faktura VAT nr FA/1073/2021 z dnia 31.08.2021 r.	WB 0042/2021 z 9.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 140,00 zł	FN-Serwis Spółka Jawna Jana Matejki 13 72-600 Świnoujście NIP 8551575195	Dostęp do internetu.	140,00	26,18	63,00	13,76	13,76	2.26
							63,00	13,76	13,76	2.27
							14,00	3,05	3,05	2.28
25	Faktura VAT nr 144282/8/2021 z 7.09.2021 r.	WB 0045/2021 z 21.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 49,20 zł	Telestrada SA Al. Krakowska 22A 02-284 Warszawa NIP 544-10-14-413	Abonament za komórki.	49,20	9,20	22,14	4,83	4,83	2.29
							22,14	4,83	4,83	2.30
							4,92	1,07	1,07	2.31
26	Faktura VAT nr 15/09/2021 z 30.09.2021 r.	WB 0047/2021 z 8.10.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 492,00 zł	DDD-SKI Danuta Śmigiejska ul. Matejki 37D/31 72-600 Świnoujście NIP 8551260942	Sprzątanie biura CUD.	492,00	92,00	221,40	48,38	48,38	2.32
							221,40	48,38	48,38	2.33
							49,20	10,75	10,75	2.34
27	Faktura VAT nr FA/1198/2021 z 30.09.2021 r.	WB 0048/2021 z 11.10.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 140,00 zł	FN-Serwis Spółka Jawna Jana Matejki 13 72-600 Świnoujście NIP 8551575195	Dostęp do internetu.	140,00	26,18	63,00	13,76	13,76	2.35
							63,00	13,76	13,76	2.36
							14,00	3,05	3,05	2.37
28	Faktura VAT nr 144282/9/2021 z 9.10.2021 r.	WB 0050/2021 z 21.10.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 49,20 zł	Telestrada SA Al. Krakowska 22A 02-284 Warszawa NIP 544-10-14-413	Abonament za komórki.	49,20	9,20	22,14	4,83	4,83	2.38
							22,14	4,83	4,83	2.39
							4,92	1,07	1,07	2.40
29	Faktura VAT nr 08/10/2021 z 31.10.2021 r.	WB 0053/2021 z 10.11.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 492,00 zł	DDD-SKI Danuta Śmigiejska ul. Matejki 37D/31 72-600 Świnoujście NIP 8551260942	Sprzątanie biura CUD.	492,00	92,00	221,42	48,39	48,39	2.41
							221,42	48,39	48,39	2.42
							49,20	10,75	10,75	2.43
30	Faktura VAT nr	WB 0057/2021 z 22.11.2021 r. z	Telestrada SA	Abonament za	49,20	9,20	22,14	4,83	4,83	2.44

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT 1 6 7 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
	144282/10/2021 z 7.11.2021 r.	rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 49,20 zł	Al. Krakowska 22A 02-284 Warszawa NIP 544-10-14-413	komórki.			22,14	4,83	4,83	2.45
							4,92	1,07	1,07	2.46
	Faktura nr 14/11/2021 z 30.11.2021 r.	WB 0060/2021 z 9.12.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 49,20 zł	DDD-SKI Danuta Śmigiejska ul. Matejki 37D/31 72-600 Świnoujście NIP 8551260942	Sprzątanie biura CUD.	492,00	92,00	221,40	48,38	48,38	2.47
31							221,40	48,38	48,38	2.48
							49,20	10,75	10,75	2.49
	Faktura nr FA/1450/2021 z 30.11.2021 r.	WB 0060/2021 z 9.12.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 140,00 zł	FN-Serwis Spółka Jawna Jana Matejki 13 72-600 Świnoujście NIP 8551575195	Dostęp do internetu.	140,00	26,18	63,00	13,76	13,76	2.50
32							63,00	13,76	13,76	2.51
							14,00	3,05	3,05	2.52
	Faktura VAT nr 021/07/2021/U z 9.07.2021 r.	WB 0027/2021 z 16.07.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 651,38 zł	TBS Lokum sp. z o.o. (dawniej ZGM sp. z o.o. w Świnoujściu) Stanisława Wyspiańskiego 35C 72-600 Świnoujście NIP 8551600639	Opłaty za lokal CUD - media.	651,38	117,63	116,30	25,41	25,41	2.53
33							116,30	25,41	25,41	2.54
							25,84	5,64	5,64	2.55
	Faktura VAT nr 021/08/2021/U z 10.08.2021 r.	WB 0037/2021 z 16.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 664,60 zł	TBS Lokum sp. z o.o. (dawniej ZGM sp. z o.o. w Świnoujściu) Stanisława Wyspiańskiego 35C 72-600 Świnoujście NIP 8551600639	Opłaty za lokal CUD - media.	664,60	119,98	89,78	19,62	19,62	2.56
34							89,79	19,62	19,62	2.57
							19,95	4,36	4,36	2.58
	Faktura VAT nr 021/09/2021/U z 9.09.2021 r.	WB 0044/2021 z 14.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 664,60 zł	TBS Lokum sp. z o.o. (dawniej ZGM sp. z o.o. w Świnoujściu) Stanisława Wyspiańskiego 35C 72-600 Świnoujście NIP 8551600639	Opłaty za lokal CUD - media.	664,60	119,98	83,53	18,25	18,25	2.59
35							83,53	18,25	18,25	2.60
							18,56	4,05	4,05	2.61
	Faktura VAT nr 021/10/2021/U z 8.10.2021 r.	WB 0049/2021 z 18.10.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A.	TBS Lokum sp. z o.o. (dawniej ZGM sp. z o.o. w Świnoujściu)	Opłaty za lokal CUD - media.	664,60	119,98	75,19	16,43	16,43	2.62
36							75,19	16,43	16,43	2.63

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT 1 6 7 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
		nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 664,60 zł	Stanisława Wyspiańskiego 35C 72-600 Świnoujście NIP 8551600639				16,71	3,65	3,65	2.64
							4,92	1,07	1,07	2.65
37	Faktura VAT nr 021/11/2021/U z 9.11.2021 r.	WB 0055/2021 z 18.11.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 664,60 zł	TBS Lokum sp. z o.o. (dawniej ZGM sp. z o.o. w Świnoujściu) Stanisława Wyspiańskiego 35C 72-600 Świnoujście NIP 8551600639	Opłaty za lokal CUD - media.	664,60	119,98	4,92	1,07	1,07	2.66
							1,09	0,23	0,23	2.67
							22,50	4,91	4,91	3.1
38	Polecenie wyjazdu służbowego nr 1/2021/CUD z 16.08.2021 r. dla K. R. do Szczecina - spotkanie robocze	WB 0039/2021 z 31.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 50,00 zł	Urząd Miasta Świnoujście ul. Wojska Polskiego 1/5 72-600 Świnoujście	Spotkanie robocze CUD w Szczecinie.	50,00	0,00	22,50	4,91	4,91	3.2
							5,00	1,09	1,09	3.3
							22,50	4,91	4,91	3.4
39	Polecenie wyjazdu służbowego nr 2/2021/CUD z 20.08.2021 r. dla R. K do Szczecina - spotkanie robocze	WB 0039/2021 z 31.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 50,00 zł	Urząd Miasta Świnoujścia ul. Wojska Polskiego /5 72-600 Świnoujście	Spotkanie robocze CUD w Szczecinie.	50,00	0,00	22,50	4,91	4,91	3.5
							5,00	1,09	1,09	3.6
							152,00	33,22	33,22	4.1
40	Faktura nr 4/2021 z 21.07.2021 r.	WB 0030/2021 z 28.07.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 760,00 zł	Progres AD Agnieszka Drzewiecka Grunwaldzka 17/6 72-600 Świnoujście NIP 8551262527	Seminarium "Pracownicy kontra Pracodawcy".	760,00	0,00	532,00	116,27	116,27	4.2
							76,00	16,61	16,61	4.3
							116,00	25,35	25,35	4.4
41	Faktura VAT nr 04/07/2021 z 24.07.2021 r.	WB 0032/2021 z 3.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 580,00 zł	Patsaysnope Inc Patrik Górniak Mikołaja Kopernika 8/3 70-241 szczecin NIP 8522409821	Obsługa spotkań online.	580,00	0,00	406,00	88,73	88,73	4.5
							58,00	12,67	12,67	4.6
							236,25	51,63	51,63	4.7
42	Rachunek nr 16/2021 z 22.07.2021 r.	WB 0033/2021 z 5.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275	Agata Prochotta-Miłek ul. Pegaza 22/2 71-790 Szczecin	Tłumaczenie symultaniczne.	525,00	0,00	236,25	51,63	51,63	4.8
							52,50	11,47	11,47	4.9

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr I N T 1 6 7 o nazwie „Transgraniczna Sieć *Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych* jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
		na kwotę 446,75 zł (ub. zdr. 47,25 zł i US 31,00 zł)								
43	Faktura VAT nr 2/08/2021 z 3.08.2021 r.	WB 0036/2021 z 12.08.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 115,00 zł	Biuro Verba-Text LLC Sp. K. ul. Belgradzka 4 lok. 13 02-793 Warszawa	Tłumaczenie pisemne z j. pol. na j. niem.	115,00	0,00	51,75	11,31	11,31	4.10
							11,50	2,51	2,51	4.11
							51,75	11,31	11,31	4.15
44	Faktura VAT nr 05/08/2021 z 25.08.2021 r.	WB 0040/2021 z 6.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 580,00 zł	Patsaysnope Inc Patryk Górniak Mikołaja Kopernika 8/3 70-241 szczecin NIP 8522409821	Obsługa spotkań online.	580,00	0,00	116,00	25,35	25,35	4.12
							406,00	88,73	88,73	4.13
							58,00	12,67	12,67	4.14
45	Rachunek nr 19/2021 z 26.08.2021 r.	WB 0041/2021 z 8.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 596,00 zł (ub. zdr. 63,00 zł i US 41,00 zł)	Agata Prochotta – Miłek ul. Pegaza 22/2 71-790 Szczecin	Tłumaczenie symultaniczne.	700,00	0,00	315,00	68,84	68,84	4.16
							315,00	68,84	68,84	4.17
							70,00	15,29	15,29	4.18
46	Faktura VAT nr 6/09/2021 z 3.09.2021 r.	WB 0042/2021 z 6.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 46,00 zł	Biuro Verba-Text LLC Sp. K. ul. Belgradzka 4 lok. 13 02-793 Warszawa	Tłumaczenie pisemne z j. pol. na j. niem.	46,00	0,00	20,70	4,52	4,52	4.19
							20,70	4,52	4,52	4.20
							4,60	1,00	1,00	4.21
47	Faktura VAT nr 11/08/2021 z 26.08.2021 r.	WB 0043/2021 z 13.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 861,00 zł	Vortex Polska Management Sp. z o.o. Vortex Polska Sp. K. Plac Rodła 8 70-419 Szczecin NIP 5591958699	Wygłoszenie wykładu podczas polsko niemieckiego seminarium online "Zielona energia na obszarze transgranicznym".	861,00	161,00	172,20	37,63	37,63	4.22
							602,70	131,72	131,72	4.23
							86,10	18,81	18,81	4.24
48	Faktura VAT nr 8/10/2021 z 11.10.2021 r.	WB 0049/2021 z 18.09.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 138,00 zł	Biuro Verba-Text LLC Sp.K. ul. Belgradzka 4 lok. 13 02-793 Warszawa	Tłumaczenie pisemne z j. pol. na j. niem.	138,00	0,00	62,10	13,57	13,57	4.25
							62,10	13,57	13,57	4.26
							13,80	3,01	3,01	4.27
49	Faktura nr FV/2021/10/08 z 28.10.2021 r.	WB 0052/2021 z 9.11.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 370,00 zł	Majacama Magdalena Koćmit Gwarna 40 m. 6 70-789 Szczecin	Prelekcja podczas seminarium 27.10.2021 r.	370,00	0,00	74,00	16,17	16,17	4.28
							259,00	56,60	56,60	4.29
							37,00	8,08	8,08	4.30
50	Faktura VAT nr 06/10/2021 z 28.10.2021 r.	WB 0052/2021 z 9.11.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A.	Patsaysnope INC Patryk Górniak	Obsługa spotkań online 27.10.2021 r.	580,00	0,00	116,00	25,35	25,35	4.31
							406,00	88,73	88,73	4.32

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT 1 6 7 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

L.P.	Numer rachunku	Forma płatności i data płatności	Wystawca rachunku	Przedmiot usługi lub świadczenia	Kwota rachunku w walucie pierwotnej (brutto)	Podatek VAT	Wydatki kwalifikowalne (T1, T2, C)	Wydatki kwalifikowalne w euro (kurs 4,5755)	Kwota scertyfikowana przez kontrolera z art. 23 w dniu 1.04.2022 r.	Liczba porządkowa wydatku z Raportu
		nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 580,00 zł	Mikołaja Kopernika 8/3 70-241 Szczecin				58,00	12,67	12,67	4.33
							20,70	4,52	4,52	4.34
51	Faktura VAT nr 2/11/2021 z 4.11.2021 r.	WB 0054/2021 z 17.11.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 46,00 zł	Biuro Verba-Text LLC Sp. K. ul. Belgradzka 4 lok. 13 02-793 Warszawa NIP 9512496807	Tłumaczenie pisemne z j. pol. na j. niem.	46,00	0,00	20,70	4,52	4,52	4.35
							4,60	1,00	1,00	4.36
							236,25	51,63	51,63	4.37
52	Rachunek nr 20/2021 z 9.11.2021 r.	WB 0056/2021 z 19.11.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 446,75 zł (ubezpz. zdr. 47,25 zł i US 31,00 zł)	Agata Prochotta-Milek ul. Pegaza 22/2 71-790 Szczecin	Tłumaczenie symultaniczne 27.10.2021 r.	525,00	0,00	236,25	51,63	51,63	4.38
							52,50	11,47	11,47	4.39
							80,00	17,48	17,48	4.40
53	Rachunek nr 1 z 28.10.2021 r.	WB 0059/2021 z 7.12.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 341,00 zł (ubezpz. Zdr. 36,00 zł i US 23,00 zł)	Jarosław Krawczyk ul. Młyńska 5a/15 61-729 Poznań NIP 7792303026	Prelekcja podczas seminarium 27.10.2021 r.	400,00	0,00	280,00	61,19	61,19	4.41
							40,00	8,74	8,74	4.42
							51,75	11,31	11,31	4.43
54	Faktura VAT nr 4/12/2021 z 9.12.2021 r.	WB 0061/2021 z 16.12.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 115,00 zł	Biuro Verba-Text LLC Sp. K. ul. Belgradzka 4 lok. 13 02-793 Warszawa NIP 9512496807	Tłumaczenie pisemne z j. pol. na j. niem.	115,00	0,00	51,75	11,31	11,31	4.44
							11,50	2,51	2,51	4.45
							270,60	59,14	59,14	4.46
							947,10	206,99	206,99	4.47
55	Faktura nr FV 848/12/2021 z 15.12.2021 r.	WB 0062/2021 z 27.12.2021 r. z rachunku bankowego Bank Pekao S.A. nr 83 1240 3927 1111 0011 0311 5275 na kwotę 1.353,00 zł	Tax Deal Beata Kuśmierk ul. Mieczysława Niedziałkowskiego 47a/4 71-403 Szczecin	Prelekcja 15.12.2021 r. Polski Ład. Jak przygotować się na zmiany podatkowe od 1 stycznia 2022 r."	1 353,00	0,00	135,30	29,57	29,57	4.48
SUMA					173 205,70	3 490,55	142 149,68	31 066,63	31 066,63	



- dokumentację dotyczącą wydatków w ramach kategorii „koszty personelu”:
 - umowę o pracę z dnia 28.02.2017 r. zawartą pomiędzy Prezydentem Miasta Świnoujście a Panem R. K. na stanowisku głównego specjalisty w Centrum Usługowo-Doradczym w Euroregionie POMERANIA w Wydziale Rozwoju Gospodarczego i Obsługi Inwestorów, na czas nieokreślony, pełny wymiar czasu pracy wraz z zakresem obowiązków podpisanym dnia 2.11.2017 r.;
 - Porozumienie zmieniające warunki umowy o pracę zawarte z Panem R. K. 2.10.2017 r.;
 - zmianę warunków wynagrodzenia Pana R. K. z dniem 1.06.2019 r.;
 - Pismo znak BK.2122.110.2021 z dnia 1.07.2021 r. skierowane do Pana R. K. – informacja o zmianie wynagrodzenia z dniem 1.07.2021 r.;
 - Pismo znak BK.2160.217.2021 z dnia 6.12.2021 r. skierowane do Pana R. K. – informacja o przyznaniu nagrody w kwocie 1.800,00 zł;
 - umowę o pracę z dnia 8.05.1996 r. zawartą pomiędzy Prezydentem Miasta Świnoujście a Panią K. R. zatrudnioną na czas nieokreślony, pełny wymiar czasu pracy wraz z zakresem obowiązków podpisanym dnia 2.11.2017 r., stanowisko Kierownik Centrum Usługowo-Doradczego w Euroregionie POMERANIA w Wydziale Rozwoju Gospodarczego;
 - Porozumienie zmieniające warunki umowy o pracę zawarte z Panią K. R. 18.09.2017 r.;
 - zmianę warunków wynagrodzenia Pani K. R. z dniem 1.06.2019 r.;
 - Pismo znak BK.2122.264.2021 z 1.07.2021 r. skierowane do Pani K. R. – informacja o zmianie wynagrodzenia z dniem 1.07.2021 r.;
 - Pismo znak BK.2160.248.2021 z dnia 6.12.2021 r. skierowane do Pani K. R. – informacja o przyznaniu nagrody w kwocie 3.000,00 zł;
 - Oświadczenia złożone przez personel zaangażowany w realizację projektu – łączne zaangażowanie nie przekracza 276 godzin miesięcznie;

- dokumentację dotyczącą wydatków w ramach kategorii „koszty biurowe i administracyjne”:
 1. Rozeznanie rynku znak sprawy WRG.272.1.12.2020.RK – dostawa usług internetowych (wydatki ujęte pod poz. 2.4-2.6; 2.13-2.15; 2.26-2.28; 2.35-2.37; 2.50-2.52)
 - Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia 30.10.2020 r. na kwotę 505,94 EUR (kurs 4,2693);
 - Wniosek o udzielenie zamówienia z dnia 2.11.2020 r., szacunkowa wartość zamówienia 2.160,00 zł netto;
 - Zapytanie ofertowe z dnia 3.11.2020 r. znak WRG-CUD.042.12.2020.RK na dostawy usług internetowych – szerokopasmowe, asymetryczne łącze stałe do sieci Internet, termin na złożenie oferty: 16.11.2020 r. upublicznione na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/30404/wrg-cud-042-12-2020-rk> oraz przesłane na adresy wykonawców: Marek Kąkolewski, FN-Serwis Sp. z. email <mailto:marek@fn-serwis.pl>, AC Systemy Sp. z o.o., email: internet@acsystemy.pl, VECTRA S.A. email: biznes@vectra.pl;

- Oferta FN-SERWIS Sp. J., ul. Jana Matejki 13, 72-600 Świnoujście cena netto 2.028,76 zł, cena brutto 2.520,00 zł (113,82 netto, 140,00 zł brutto za miesiąc) – mail z dnia 4.11.2020 r. godz. 14:15;
 - Oferta Multimedia Polska Biznes S.A., ul. Koszykowa 61 B, 00-667 Warszawa, cena netto 5.724,00 zł, cena brutto 7.040,52 zł (318,00 netto, 391,14 zł brutto za miesiąc) – mail z dnia 16.11.2020 r. godz. 17:01;
 - Protokół z rozeznania rynku z dnia 17.11.2020 r. znak sprawy WRG-CUD.042.12.2020.KR;
 - Zawiadomienie o wyniku postępowania z dnia 19.11.2020 r. zamieszczone na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/30404/wrg-cud-042-12-2020-rk>;
 - Umowa WRG.272.1.12.2020.RK z dnia 23.12.2020 r. zawarta z firmą „FN-SERWIS” Porębski, Kąkolewski, Siuta Spółka Jawna z siedzibą w Świnoujściu przy ul. Matejki 13, NIP 855-15-75-195 – zapewnienie usługi dostępu do sieci Internet za pośrednictwem łącza stałego do budynku przy ul. Piastowskiej 62 oraz utworzeniu na tym łączu i utrzymaniu stałego połączenia VPN do budynku Urzędu Miasta, ul. Wojska Polskiego 1/5 w Świnoujściu, umowa podpisana na czas od 01.01.2021 r. do 30.06.2022 r., wartość 140,00 zł za każdy pełny miesiąc trwania umowy, łącznie 2.520,00 zł.
- 2. Rozeznanie rynku znak sprawy nr WRG.272.1.14.2020.KR – świadczenie usług telekomunikacyjnych dla Centrum Usługowo-Doradczego w Świnoujściu, ul. Piastowska 62 (wydatki ujęte pod poz. 2.7-2.9; 2.20-2.22; 2.29-2.31; 2.38-2.40; 2.44-2.46)**
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia 30.10.2020 r. na kwotę 674,58 EUR (kurs 4,2693);
 - Wniosek o udzielenie zamówienia z dnia 2.11.2020 r., szacunkowa wartość zamówienia 2.880,00 zł netto/3.542,40 zł brutto;
 - Zapytanie ofertowe z 3.11.2020 r. znak WRG-CUD.042.11.2020.RK na dostawy usługi telekomunikacyjnej – łączności sieci komórkowej, termin na złożenie oferty: 16.11.2020 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/30403/wrg-cud-042-11-2020-rk>;
 - Potwierdzenie przesłania zapytania na adresy wykonawców: www.plus.pl, www.orange.pl, www.telestrada.pl, www.t-mobile.pl;
 - Oferta Telestrada S.A., Al. Krakowska 22A, 02-284 Warszawa, cena netto 720,00 zł, cena brutto 885,60 zł (40,00 zł netto, 49,20 zł brutto za miesiąc) – mail z dnia 13.11.2020 r. godz. 15:25;
 - Protokół rozeznania rynku z dnia 17.11.2020 r. znak WRG.272.1.14.2020.KR;
 - Zawiadomienie o wyniku postępowania z dnia 19.11.2020 r. zamieszczone na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/30403/wrg-cud-042-11-2020-rk>;
 - Umowa nr WRG.272.1.14.2020.RK z dnia 21.12.2020 r. zawarta pomiędzy Telestrada S.A., Al. Krakowska 22A, 02-284 Warszawa a Gminą Miasto Świnoujście, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście na świadczenie usług telefonii komórkowej na okres 18 miesięcy od 1.01.2021 r. do 30.06.2022 r., wynagrodzenie 49,20 zł brutto za każdy miesiąc trwania umowy.
- 3. Rozeznanie rynku znak sprawy nr WRG.272.1.11.2020.KR – świadczenie usługi sprzątnięcia pomieszczeń Centrum Usługowo-Doradczego w Euroregionie Pomerania (wydatki ujęte pod poz. 2.1–2.3; 2.10-2.12; 2.23-2.25; 2.32-2.34; 2.41-2.43; 2.47-2.49)**
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia 27.10.2020 r. na kwotę 2.108,00 EUR (kurs 4,2693);

- Wniosek o udzielenie zamówienia z dnia 2.11.2020 r., szacunkowa wartość zamówienia 9.000,00 zł netto, 500,00 zł netto x 18 miesięcy;
 - Zapytanie ofertowe znak WRG-CUD.042.10.2020.RK na usługi sprzątnięcia dwóch pomieszczeń Centrum Usługowo-Doradczego Euroregionu Pomerania, termin na złożenie oferty: 13.11.2020 r. upublicznione na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/30401/wrg-cud-042-10-2020-rk> oraz przesłane na adresy wykonawców: Pomocynka Usługi Sprzątające, Beata Radomska, email: pomocynka.swinoujście@gmasil.com, ZUPH Pomorze Sp. z o.o., email: lozowski@pomorze.szczecin.pl, DDD-Ski Śmigielka Danuta, email smigielski-ierzy@wp.pl;
 - Oferta Feniks Sebastian Niewiadomski, ul. Tysiąclecia 6a/20, 86-320 Łasin, NIP 5542112821, cena netto 6.312,48 zł, cena brutto 7.764,35 zł x 18 miesięcy (113.624,64 zł netto, 139.758,30 zł brutto) – mail z dnia 4.11.2020 r. godz. 11:10;
 - Oferta DDD-Ski Śmigielka Danuta, ul. Jana Matejki 37 D, 72-600 Świnoujście NIP 8551260942, cena netto 400,00 zł, cena brutto 492,00 zł x 18 miesięcy (7.200,00 zł netto, 8.856,00 zł brutto) – mail z dnia 6.11.2020 r. godz. 12:11;
 - Oferta ZUPH Pomorze Sp. z o.o., ul. Narutowicza 22, 70-231 Szczecin, NIP 8520600963, cena netto 1.180,00 zł, cena brutto 1.451,40 zł x 18 miesięcy (21.240,00 zł netto, 26.125,20 zł brutto) – mail z dnia 12.11.2020 r. godz. 14:04;
 - Oferta Jantar 2 Sp. z o.o., ul. Zygmunta Augusta 71, 70-231 Szczecin, NIP 8520600963, cena netto 900,00 zł, cena brutto 1.107,00 zł x 18 miesięcy (16.200,00 zł netto, 19.926,00 zł brutto) – mail z dnia 12.11.2020 r. godz. 9:17;
 - Oferta Pomocynka, Usługi Sprzątające Beata Radomska, ul. Sosnowa 17/3, 72-602 Świnoujście, NIP 8551541598, cena netto 1.150,00 zł, cena brutto 1.414,50 zł x 18 miesięcy (20.700,00 zł netto, 25.461,00 zł brutto) – mail z dnia 11.11.2020 r. godz. 21:02;
 - Oferta Niespecjalistyczne sprzątnięcie budynków i obiektów, ul. Węgierska 4a/7, 73-110 Stargard, NIP 854157131, cena netto 3.600,00 zł, cena brutto 3.600,00 zł x 18 miesięcy (64.800,00 zł netto, 64.800,00 zł brutto) – mail z dnia 13.11.2020 r. godz. 10:12;
 - Protokół z rozeznania rynku z dnia 16.11.2020 r. znak sprawy WRG-CUD.042.10.2020.KR
 - Zawiadomienie o wyniku postępowania z dnia 19.11.2020 r. zamieszczone na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/30401/wrg-cud-042-10-2020-rk>;
 - Umowa WRG.272.1.11.2020.KR z dnia 31.12.2020 r. zawarta z firmą DDD-Ski Śmigielka Danuta, ul. Jana Matejki 37D, 72-600 Świnoujście – świadczenie usługi sprzątnięcia pomieszczeń Centrum Usługowo-Doradczego w Euroregionie Pomerania, umowa podpisana na czas od 01.01.2021 r. do 30.06.2022 r., wartość 492,00 zł brutto za każdy pełny miesiąc trwania umowy, łącznie 7.200,00 zł netto/ 8.856,00 zł brutto, czas realizacji od 1.01.2021 r. do 30.06.2022 r.
- 4. Rozeznanie rynku znak sprawy WRG-CUD.042.09.2021.RK na zakup i dostawę tuszy do drukarki (wydatki ujęte pod poz. 2.16)**
- Zapytanie ofertowe z dnia 9.07.2021 r. znak WRG-CUD.042.09.2021.RK na zakup i dostawę tuszy do urządzenia EPSON WorForcePro WF-8590, termin złożenia oferty 16.07.2021 r. godz. 12:00, data realizacji zamówienia 23.07.2021 r. wraz z załącznikiem, upublicznione w dniu 9.07.2021 r. na stronie Urzędu Miasta Świnoujście <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32234/wrg-cud-042-09-2021-rk>; oraz przesłane na adresy wykonawców: sklep@drtusz.pl, x-kom@x-kom.pl,

marczak@sigmachojna.com.pl, beata.bos@all4office.pl, m.swierczek@unibit.com.pl,
admin@copydor.pl;

- Oferta INFOS Systemy Komputerowe, ul. Jagiellońska 8, 80-371 Gdańsk, cena netto 2.375,00 zł plus podatek VAT 546,25 zł, brutto 2.921,25 zł – mail z dnia 16.07.2021 r. godz. 11:59 od biuro@infos.gda.pl;
 - Oferta Malwina Ratyńska, Jet-printer Sp. z o.o. Sp. k, ul. Serwituty 14, 02-233 Warszawa, cena netto 2.271,00 zł, podatek VAT 522,33 zł, cena brutto 2.793,33 zł z załącznikami – mail z dnia 16.07.2021 r. godz. 11:44 m.ratynska@jet-printer.pl;
 - Oferta Unibit Sp. z o.o., ul. Porcelanowa 51, 40-246 Katowice, cena netto 2.842,00 zł, podatek VAT 653,66 zł, cena brutto 3.495,66 zł z załącznikami - mail z dnia 16.07.2021 r. godz. 10:50 m.palczak@unibit.com.pl;
 - Oferta All4office PARTNER PIK Sp. z o.o., ul. Fordońska 246, 85-766 Bydgoszcz, cena netto 2.266,10 zł, podatek VAT 521,20 zł, cena brutto 2.787,30 zł – mail z dnia 16.07.2021 r. godz. 8:35 beata.bos@all4office.pl;
 - Oferta SIGMA Joanna Rąpała, ul. Bałtycka 7/9, 74-500 Chojna, cena netto 2.212,00 zł, podatek VAT 5088,76 zł, cena brutto 2.720,76 zł - mail z dnia 13.07.2021 r. godz. 9:46 jakubska@sigmachojna.com.pl;
 - Oferta COPY DOR Dorota Bednarska, ul. Orkana 3/9, 25-548 Kielce, cena netto 2.300,00 zł, podatek VAT 529,00 zł, cena brutto 2.829,00 zł – mail z dnia 13.07.2021 r. godz. 9:40 admin@copydor.pl;
 - notatka z rozeznania rynku z dnia 16.07.2021 r. znak WRG-CUD.042.09.2021.RK;
 - informacja o wyniku postępowania opublikowana na stronie Urzędu Miasta Świnoujście <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32234/wrg-cud-042-09-2021-rk> 16.07.2021 r. godz. 13:37;
 - zlecenie nr WRG.272.2.12.2021.KR wykonania zamówienia o wartości mniejszej niż 10.000 złotych, na zakup i dostawę tuszy z dnia 16.07.2021 r. skierowane do SIGMA Joanna Rąpała, ul. Bałtycka 7/9, 74-500 Chojna – znak sprawy WRG-CUD.042.2.09.2021.RK;
 - Protokół odbioru z dnia 23.07.2021 r. potwierdzający realizację przedmiotu zamówienia w dniu 23.07.2021 r.
- dokumentację dotyczącą wydatków w ramach kategorii „koszty podróży i zakwaterowania”:
 - Polecenie wyjazdu służbowego nr 1/2021/CUD z dnia 16.08.2021 r. dla K. R. do Szczecina - spotkanie robocze;
 - Polecenie wyjazdu służbowego nr 2/2021/CUD z dnia 20.08.2021 r. dla R. K. do Szczecina - spotkanie robocze;
 - dokumentację dotyczącą wydatków w ramach kategorii „koszty ekspertów i usług zewnętrznych”:
5. Rozeznanie rynku znak WRG.CUD.042.06.2021.RK usługi seminaryjne online dla przedsiębiorców (wydatki ujęte w poz. 4.1 – 4.3)
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia w dniu 28.06.2021 r. na kwotę 281,07 EUR;
 - Zapytanie ofertowe z 30.06.2021 r. znak WRG-CUD.042.06.2021.RK wraz z załącznikami:
 1. Formularz ofertowy,
 2. Wykaz zrealizowanych usług, termin złożenia oferty 8.07.2021 r., data realizacji zamówienia 21.07.2021 r. upublicznione w dniu 30.06.2021

- r. na stronie Urzędu Miasta Świnoujście <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32116/poprowadzenie-seminarium-dla-mikro-malych-i-srednich-przedsiębiorców> oraz przesłane na adresy wykonawców: Progres Agnieszka Drzewiecka, Konsorcjum Szkoleniowo-Doradcze Gamma, Sp. z o.o. S.k. , Centrum Szkoleń LIDERAP Agnieszka Paliszewska, Avenhansen, Szkolenia, Doradztwo;
- Oferta Publico Anna Kornacka, ul. Zakole 17/5, 71-454 Szczecin, cena brutto/netto 2.400,00 zł wraz z programem szkolenia i wykazem zrealizowanych usług – mail z 7.07.2021 godz. 15:13;
 - Oferta Agnieszka Drzewiecka Progres, ul. Grunwaldzka 17/6, 72-600 Świnoujście, cena brutto/netto 760,00 zł wraz z programem szkolenia i wykazem zrealizowanych usług – mail z 8.07.2021 r. godz. 15:28;
 - Notatka z rozeznania rynku z dnia 9.07.2021 r. znak WRG.CUD.042.06.2021.RK;
 - informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z potwierdzeniem opublikowania na stronie Urzędu Miasta Świnoujście <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32116/poprowadzenie-seminarium-dla-mikro-malych-i-srednich-przedsiębiorców> 9.07.2021 r. godz. 8:48;
 - Umowa nr WRG.272.1.08.2021.KR z dnia 19.07.2021 r. zawarta z Agnieszką Drzewiecką prowadzącą działalność gospodarczą pn. Progres, Agnieszka Drzewiecka, ul. Grunwaldzka 17/6, 72-600 Świnoujście NIP 8551262527 na przeprowadzenie seminarium online dla mikro małych i średnich przedsiębiorców pn.: „Pracownicy kontra pracodawcy - dobre praktyki wspierające transgraniczny rynek pracy”, czas trwania 3 godziny zegarowe, termin realizacji 21.07.2021 r. dla 30 osób, wartość umowy: 760,00 zł , wynagrodzenie uwzględnia wszystkie koszty jakie poniesie Zamawiający;
 - Program seminarium – zał. nr 1 do Umowy.
- 6.** Rozeznanie rynku znak WRG-CUD.042.08.21.RK Kompleksowa obsługa techniczna wydarzeń online: seminariów, forum przedsiębiorców itp. (wydatki ujęte w poz. 4.4-4.6, 4.12-4.14, 4.31-4.33)
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia w dniu 5.07.2021 r. na kwotę 94,27 EUR/godz.;
 - Zapytanie ofertowe z dnia 7.07.2021 r. znak WRG-CUD.042.08.2021.RK na kompleksową obsługę techniczną wydarzeń online (seminariów, forum przedsiębiorców itp.) dla mikro, małych i średnich przedsiębiorców organizowane przez Centrum Usługowo-Doradcze Euroregionu Pomerania w Świnoujściu w ramach projektu wraz z załącznikami: 1. Formularz ofertowy, 2. Wykaz zrealizowanych usług, termin złożenia oferty 14.07.2021 r., upublicznione 7.07.2021 r. na stronie Urzędu Miasta Świnoujście <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32187/wrg-cud-042-08-21-rk>;
 - Oferta Stream Media Paweł Radzikowski, Aleje Jerozolimskie 155/U3, 02-326 Warszawa, cena netto za godz. 300,00 zł, cena brutto 369,00 zł wraz z załącznikami – mail z 13.07.2021 godz. 10:45;
 - Oferta KGH.EC SP. z o.o., ul. Bałtycka 168/2, 40-013 Katowice, cena netto za godz. 950,00 zł, cena brutto 1.168,50 zł – mail z 12.07.2021 r. godz. 10:56;
 - Oferta CodiFive So. Z o.o., ul. Lindleya 16, 02-013 Warszawa, cena netto za godz. 160,00 zł, cena brutto 196,80 zł wraz z załącznikami – mail z 13.07.2021 r. godz. 15:45;
 - Oferta PATSAYSNOPE INC Patryk Górniak, ul. Kopernika 8/3, 70-241 Szczecin, cena netto za godz. 145,00 zł, cena brutto 145,00 zł wraz z załącznikami – mail z 14.07.2021 r. godz. 11:54;

- Oferta GOOD GAME Sp. z o.o., ul. Taczaka 24/301, 61-819 Poznań, cena netto za godz. 250,00 zł, cena brutto 307,50 zł wraz z załącznikami – mail z 14.07.2021 r. godz. 12:44;
 - Oferta SOFTWRO Agata Łuszczuk, ul. Marszałka J. Piłsudskiego 74/317c, 50-020 Wrocław, cena netto za godz. 140,00 zł, cena brutto 148,00 zł wraz z załącznikami – mail z 14.07.2021 r. godz. 21:47;
 - Notatka z rozeznania rynku z 15.07.2021 r. znak WRG.CUD.042.08.2021.RK;
 - Informacja o wyniku postępowania z 15.07.2021 r. zamieszczona na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32187/wrg-cud-042-08-21-rk>;
 - Umowa nr WRG.272.1.10.2021.KR z dnia 19.07.2021 r. zawarta z Patrykiem Górniakiem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą PATSAYSNOPE INC. Patryk Górniak, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście NIP 8551571375 na kompleksową obsługę techniczną wydarzeń online organizowanych przez CUD Euroregionu Pomerania w Świnoujściu, cena 1 godz. 145,00 zł netto/brutto, termin realizacji zamówienia do 31.12.2021 r., szacowana ilość wydarzeń 6, szacowana wartość zamówienia 3.480,00 zł (24 godz. x 145,00 zł);
 - Rozliczenie umowy wraz z potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 06.08.2021 r. Umowa zlecenie 75023 PRO 145.
7. Rozeznanie rynku znak WRG-CUD.042.14.2020.KR Usługa tłumaczenia pisemnego z języka polskiego na język niemiecki materiałów na potrzeby CUD Euroregionu Pomerania (wydatek ujęty w poz. 4.10 – 4.11 i 4.15)
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia 24.11.2020 r. na kwotę 708,06 EUR;
 - Wniosek z 25.11.2020 r. znak WRG.CUD.042.14.2020.KR o udzielenie zamówienia o wartości powyżej 2.000 zł netto do wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 EUR, szacowana wartość zamówienia 3.000,00 zł netto;
 - Zapytanie ofertowe z 27.11.2020 r. znak WRG-CUD.042.14.2020.KR wraz z załącznikami na świadczenie usługi tłumaczenia pisemnego zwykłego z j. polskiego na j. niemiecki w ramach działalności CUD w okresie trwania projektu, termin złożenia oferty 4.12.2020 r. na adres cud@um.swinoujście.pl, upublicznione 27.11.2020 r. na stronie Urzędu Miasta Świnoujście <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/30592/wrg-cud-042-14-20-kr> oraz przesłane na adresy Centrum szkoleniowe IDEA Group, biuro@ideagroup.edu.pl, Agit Centrum tłumaczeń agit@ylumacz.tv, Linguanova, m.wysocka@linguanova.com.pl;
 - Oferta Ośrodek Nauczania Języków Obcych „Języki Świata”, ul. H. Sienkiewicza 49, 15-002 Białystok, cena netto 66,66 zł, cena brutto 66,66 zł – mail z 30.11.2020 r. godz. 14:29;
 - Oferta Lingua Nova Sp. z o.o., ul. Wspólna 41, p. II, 00-519 Warszawa, cena netto 48,00zł, cena brutto 59,04 zł – mail z 30.11.2020 r. godz. 14:24;
 - Oferta Amar Translations Sp. z o.o., ul. Sikorskiego 51, 05-075 Warszawa Wesoła, cena netto 58,00zł, cena brutto 71,34 zł – mail z 2.12.2020 r. godz. 15:29;
 - Oferta Dogadamycie Sp. z o.o., ul. Gen. Władysława Andersa 22, 75-017 Koszalin, cena netto 39,00zł, cena brutto 47,97 zł – mail z 2.12.2020 r. godz. 17:32;
 - Oferta Biuro Verba Text Sp. z o.o. p. k., ul. Belgradzka 4 lok. 13, 02-793 Warszawa, cena netto 23,00zł, cena brutto 23,00 zł – mail z 2.12.2020 r. godz. 17:43;
 - Oferta Open Abramowicz, Świątelska sp. j., Al. Jana Pawła II 20, 43-100 Tychy, cena netto 44,00zł, cena brutto 54,12 zł – mail z 3.12.2020 r. godz. 12:38;

- Oferta ExpressTranslations Sp. z o.o., ul. Fundamentowa 53 lok.12, 04-057 Warszawa, cena netto 45,00zł, cena brutto 55,35 zł – mail z 4.12.2020 r. godz. 8:50;
 - Oferta Biuro Tłumaczeń Trans Glob Ireneusz Srokowski, ul. Ruska 61/12, 50-079 Wrocław, cena netto 33,00zł, cena brutto 40,59 zł – mail z 4.12.2020 r. godz. 12:20;
 - Oferta AGIT Agnieszka Rydz, ul. 3 Maja 16/7, 20-078 Lublin, cena netto 35,00zł, cena brutto 43,05 zł – mail z 4.12.2020 r. godz. 15:35;
 - Oferta DAG Center, Dagmara Ewa Oprzyńska-Pacewicz, ul. Kętrzyńskiego 5/18, 10-506 Olsztyn, cena netto 30,00zł, cena brutto 36,90 zł – mail z 4.12.2020 r. godz. 16:51;
 - Protokół rozeznania rynku z 7.12.2020 r. znak WRG.CUD.042.14.2020.KR;
 - Zawiadomienie o wyniku postępowania z 8.12.2020 r. zamieszczone na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/30592/wrg-cud-042-14-20-kr>;
 - Umowa nr WRG.272.1.01.2021.KR zawarta 4.01.2021 r. z wykonawcą Biuro Verba Text Sp. z o.o. Sp. k., ul. Belgradzka 4 lok. 13, 02-793 Warszawa w sprawie tłumaczenia pisemnego z języka polskiego na niemiecki, zawarta na czas określony do 30.06.2022 r., szacunkowa wartość zamówienia 1.840,00 zł.
- 8. Rozeznanie rynku znak WRG-CUD.042.07.2021.RK w sprawie przeprowadzenia wykładu podczas seminarium (wydatek ujęty w poz. 4.22 – 4.24)**
- Zapytanie ofertowe z dnia 29.07.2021 r. znak WRG-CUD.042.07.2021.RK na przeprowadzenie wykładu podczas seminarium dla mikro, małych i średnich przedsiębiorców na temat: „Zielona energia w obszarze transgranicznym” wraz z załącznikami: 1. Formularz ofertowy, 2. Wykaz zrealizowanych usług, termin złożenia oferty 6.08.2021 r. upublicznione w dniu 29.07.2021 r. na stronie Urzędu Miasta Świnoujście <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32359/wrg-cud-042-07-21-rk> oraz przesłane na adresy wykonawców: <https://fabryka-energii.eu/> i <https://www.pitern.pl/>;
 - Oferta VORTEX Polska Management Sp. z o.o. Vortex Polska Sp. k., Plac Rodła 8, 70-419 Szczecin, cena netto 700,00 zł, cena brutto 861,00 zł wraz z załącznikami w tym agendą spotkania;
 - Notatka z rozeznania rynku z 10.08.2021 r. znak WRG-CUD.042.07.2021.RK;
 - Informacja o wyniku postępowania z dnia 10.08.2021 r. zamieszczona na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32359/wrg-cud-042-07-21-rk>;
 - Umowa nr WRG.272.1.11.2021.KR z dnia 20.08.2021 r. zawarta z Vortex Polska Management Sp. z o.o., Plac Rodła 8, 70-419 Szczecin na przeprowadzenie i wygłoszenie wykładu podczas polsko-niemieckiego seminarium dla mikro, małych i średnich przedsiębiorców pn. „Zielona energii na obszarze transgranicznym” organizowanego w ramach projektu, czas trwania 2 godz. , termin realizacji 24.08.2021 r., wartość umowy 700,00 zł netto/861,00 zł brutto;
 - Lista obecności uczestników seminarium z 24.08.2021 r. (33 osoby).
- 9. Rozeznanie rynku znak WRG.CUD.042.12.2021.KR na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców (wydatek ujęty w poz. 4.28 – 4.30)**
- Szacunkowa wartość zamówienia ustalona 11.10.2021 r. na kwotę 93,69 EUR;
 - Zapytanie ofertowe na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców pn. : Rynek nieruchomości na transgranicznym obszarze Euroregiony Pomerania” zamieszczone w dniu 14.10.2021 r. na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32796/wrg-cud-042-12-21-rk> oraz przesłane na adresy dws@lendi.pl, kontakt@ekspertlukasz.pl, biuro@kredytpomoc.pl, termin złożenia ofert 21.10.2021 r. godz. 12:00;

- Oferta wykonawcy: Magdalena Koćmit, MAJACAMA, ul. Gwarna 40/6, 70-789 Szczecin, cena brutto 370,00 zł – mail z dnia 21.10.2021 r. godz. 11:04;
 - Notatka z rozeznania rynku z 21.10.2021 r. nr WRG.CUD.041.12.2021.KR;
 - zlecenie nr WRG.272.2.14.2021.RK z 21.10.2021 r. skierowane do Magdalena Koćmit MAJACAMA, ul. Gwarna 40/6, 70-789 Szczecin na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców pn.: „Rynek nieruchomości na transgranicznym obszarze Euroregiony Pomerania”;
 - Agenda seminarium;
 - Lista obecności z dnia 27.10.2021 r. (29 osób).
- 10. Rozeznanie rynku znak WRG.CUD.042.15.2020.RK na usługę tłumaczenia symultanicznego z j. polskiego na j. niemiecki i z j. niemieckiego na j. polski podczas wydarzeń organizowanych przez CUD w ramach projektu (wydatek ujęty w poz. 4.7 – 4.9; 4.16 – 4.18; 4.37 – 4.39)**
- Szacunkowa wartość zamówienia z 24.11.2020 r. na kwotę 2.242,30 EUR;
 - Zapytanie ofertowe z 27.11.2020 r. znak WRG.CUD.042.15.2020.KR na świadczenie usług tłumaczenia symultanicznego z języka polskiego na język niemiecki i z języka niemieckiego na język polski w ramach działalności Centrum Usługowo-Doradczego (CUD), ilość wydarzeń 10, ilość godzin 50, wraz z załącznikiem nr 2 : warunki spełnienia wymogów, kryteria oceny: 100% cena za 1 godz. Tłumaczenia, termin realizacji zamówienia 1.01.2021 – 30.06.2022; termin złożenia oferty 11.12.2020 r. na adres cud@um.swinoujscie.pl zamieszczone 27.11.2020 r. na stronie <http://bip.um.swinoujscie.pl/przetarg/30600/wrg-cud-042-15-2020-rk> oraz przesłane na adresy Agata Prochota Miłek, email: agatapm@poczta.onet.pl; Grzegorz Załoga, email: zalogaweb@web.de; Michał Scheuer, email: scheuer@orange.pl;
 - Oferta z 8.12.2020 r. złożona przez Centrum Szkoleniowe Progres Jagóra i Nordyński sp. j., ul. Pomorska 40, 91-408 Łódź, cena 200,00 zł netto, 246,00 zł brutto - oferta niekompletna – mail z 8.12.2020 r. godz. 12:20;
 - Oferta z 3.12.2020 r. złożona przez Centrum Szkoleniowe Idea Group Małgorzata Gęsińska, ul. A9 11, 32-086 Węgrzyce, cena 788,00 zł netto, 969,24 zł brutto - oferta niekompletna – mail z 3.12.2020 r. godz. 9:58;
 - Oferta z 11.12.2020 r. złożona przez Agatę Prochota Miłek, ul. Pegaza 22/2, 71-790 Szczecin, cena 175,00 zł netto, 175,00 zł brutto – mail z 11.12.2020 r. godz. 9:54;
 - Oferta z 11.12.2020 r. złożona przez Krzysztofa Smyczyńskiego LINGUASERV, ul. Bananowa 3E/8, 65-160 Zielona Góra, cena 500,00 zł netto, 500,00 zł brutto – mail z 11.12.2020 r. godz. 11:46;
 - zawiadomienie o wyniku postępowania z 16.12.2020 r. zamieszczone na stronie <http://bip.um.swinoujscie.pl/przetarg/30600/wrg-cud-042-15-2020-rk> 16.12.2020 r.;
 - Umowa nr WRG.272.1.02.2021.KR z 4.01.2021 r. zawarta z Agatą Prochotta-Miłek, ul. Pegaza 22/2, 71-790 Szczecin na świadczenie usług tłumaczenia symultanicznego, wynagrodzenie za godz. 175,00 zł, ilość godzin 50, umowa na czas określony do dnia 30.06.2022 r.
- 11. Rozeznanie rynku znak WRG.CUD.042.10.2021.RK na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców (wydatek ujęty w poz. 4.40 – 4.42)**
- Szacunkowa wartość zamówienia z 1.10.2021 r. na kwotę 140, 53 EUR;

- Zapytanie ofertowe znak WRG-CUD.042.10.21.RK na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców pn.: „Rynek nieruchomości na transgranicznym obszarze Euroregiony Pomerania” zamieszczone 4.10.2021 r. na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32731/wrg-cud-042-10-21-rk>;
 - Aktualizacja zapytania ofertowego z 5.10.2021 r. znak WRG-CUD.042.10.21.RK na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców pn.: „Rynek nieruchomości na transgranicznym obszarze Euroregiony Pomerania” zamieszczone w dniu 5.10.2021 r. na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32731/wrg-cud-042-10-21-rk> oraz przesłane na adresy gratka@gratka.pl, info@cenatorium.pl, kontakt@sprzedajemy.pl, jaroslaw.krawczyk@otodom.pl, termin złożenia ofert 13.10.2021 r.;
 - Pismo z 8.10.2021 r. – przedłużenie terminu złożenia oferty;
 - Oferta z 13.10.2021 r. złożona przez – mail z 13.10.2021 r. godz. 11:13, cena netto 400,00 zł, realizacja zamówienia 29.10.2021 r.;
 - Notatka z rozeznania rynku z 14.10.2021 r. znak WRG.CUD.042.10.2021.RK;
 - Informacja o wyniku postępowania z 14.10.2021 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/32731/wrg-cud-042-10-21-rk>;
 - Umowa nr WRG.272.1.12.2021.RK z 21.10.2021 r. zawarta z Jarosławem Krawczykiem, ul. Młyńska 5A/15, 61-729 Poznań na przeprowadzenie prelekcji podczas seminarium online dla przedsiębiorców pn. : „Rynek nieruchomości na transgranicznym obszarze Euroregiony Pomerania” organizowanego w ramach projektu, czas trwania 3 godziny, termin realizacji 27.10.2021 r.;
 - Agenda na dzień 27.10.2021 r. Polsko-niemieckie seminarium online „Rynek nieruchomości na transgranicznym obszarze Euroregionu Pomerania”,
 - lista obecności uczestników (29 osób);
 - rozliczenie umowy.
- 12. Rozeznanie rynku znak WRG.CUD.042.14.2021.RK na pełnienie funkcji prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców (wydatek ujęty w poz. 4.46 – 4.48)**
- Szacunkowa wartość zamówienia ustalona 19.11.2021 r. na kwotę 468,46 EUR;
 - Zapytanie ofertowe z 23.11.2021 r. znak WRG-CUD.042.14.2021.KR na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców pn. : Polski Ład. Jak przygotować się na zmiany podatkowe od 1 stycznia 2022 r.” zamieszczone w dniu 23.11.2021 r. na stronie <https://bip.um.swinoujście.pl/przetarg/33007/wrg-cud-042-14-21-rk> oraz przesłane na adresy biuro@wektorwiedze.pl, szkolenia@izbapodatkowa.pl, biuro@akkonline.pl, szkolenia@szkoleniaekspert.pl, biuro@biurobeaty.com, termin złożenia ofert 30.11.2021 r.;
 - Oferta TaxDeal Beata Kuśmierk, ul. M. Niedziałkowskiego 47A/4, cena 1.353,00 zł brutto wraz z załącznikami – mail z 26.11.2021 r. godz. 12:22;
 - Oferta wykonawcy Instytut Rachunkowości i Podatków Sp. z o.o., ul. Szpitalna 1/35-36, 00-020 Warszawa, cena netto 3.000,00 zł wraz z załącznikami – mail z 26.11.2021 r. godz. 15:42;
 - Oferta wykonawcy Centrum Rozwiązywania Problemów Społecznych, pl. Defilad 1, 00-901 Warszawa, cena netto 2.977,00 zł wraz z załącznikami – mail z 30.11.2021 r. godz. 10:42;

- Informacja o wyniku postępowania znak WRG.CUD.042.14.2021.RK zamieszczona na stronie <https://bip.um.swinoujscie.pl/przetarg/33007/wrg-cud-042-14-21-rk> 1.12.2021 r.;
- Zlecenie nr WRG.272.2.18.2021.KR na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium „Polski Ład – Jak przygotować się na zmiany podatkowe w 2022 r.” organizowanego 15.12.2021 r. w ramach projektu, program, termin realizacji 15.12.2021 r.;
- Lista obecności uczestników (32 osoby).

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 z załącznikami weryfikując, czy:

- wydatki zostały poniesione w okresie określonym w Umowie o dofinansowanie;
- datę dokonania wydatków określono zgodnie z przepisami krajowymi;
- wydatki zostały poniesione przez Partnera projektu lub podmiot upoważniony przez Partnera projektu;
- wydatki spełniają wszystkie poniższe warunki, tzn. zostały:
 - ✓ faktycznie poniesione,
 - ✓ 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,
 - ✓ odpowiednio zaksięgowane,
 - ✓ wykazane w Raporcie partnera;
- koszty pośrednie spełniają warunki kwalifikowalności;
- koszty personelu zostały rozliczone na podstawie rzeczywiście poniesionych kosztów;
- sposób rozliczenia i udokumentowania kosztów personelu jest zgodny z wybraną formą zatrudnienia pracownika, tzn. zatrudnieniem:
 - ✓ w pełnym wymiarze godzin,
 - ✓ w niepełnym wymiarze godzin – stała ilość godzin w miesiącu,
 - ✓ w niepełnym wymiarze godzin – zmienna ilość godzin w miesiącu;
- wydatki dotyczą personelu pracującego na rzecz Projektu zatrudnionego bezpośrednio u Partnera projektu;
- wydatki uznane za kwalifikowane dotyczą:
 - ✓ kosztów związanych z czynnościami, które nie powstałyby u Partnera projektu, gdyby Projekt nie był realizowany,
 - ✓ nagród lub premii, o ile spełnione są następujące warunki:
 - nagrody lub premie przyznawane są w związku z zaangażowaniem pracownika PP w realizację zadań związanych z Projektem,
 - nagrody lub premie są przewidziane w regulaminie pracowniczym lub w regulaminie płac instytucji lub w innych obowiązujących przepisach prawa pracy,

- nagrody lub premie zostały wprowadzone w instytucji PP co najmniej 6 miesięcy przed złożeniem wniosku o dofinansowanie,
- nagrody lub premie mogą potencjalnie obejmować wszystkich pracowników Partnera projektu, a zasady ich przyznawania są takie same w przypadku personelu zaangażowanego do realizacji projektów oraz pozostałych pracowników Partnera projektu,
- koszty biurowe i administracyjne zostały rozliczone:
 - ✓ jako koszty faktyczne (zgodnie z faktycznie poniesionymi wydatkami),
 - ✓ według stawki ryczałtowej;
- sposób rozliczenia kosztów biurowych i administracyjnych jest zgodny ze sposobem wybranym przez Partnera projektu na początku realizacji Projektu;
- w ramach innej kategorii wydatków nie wykazano objętych stawka ryczałtową wydatków;
- przedstawione koszty podróży i zakwaterowania zostały poniesione przez osoby zatrudnione bezpośrednio przez Partnera projektu lub osoby związane z Partnerem projektu na podstawie innej dopuszczalnej prawnie formy działalności;
- koszty te są bezpośrednio związane z realizacją Projektu (są niezbędne do osiągnięcia celu Projektu);
- wydatki ograniczone są wyłącznie do następujących elementów:
 - ✓ w przypadku korzystania z samochodu osobowego: ubezpieczenie, paliwo, kilometrówka, opłaty za przejazd, opłaty za miejsca parkingowe,
 - ✓ diety;
- konieczność (celowość) wyjazdu służbowego generującego koszty podróży i zakwaterowania została odpowiednio udokumentowana (zaproszenia na posiedzenia, porozumienia w sprawie terminów spotkań lub zapowiedzi wydarzeń, z których powinny wynikać ich przedmiot i powiązanie z projektem);
- wydatki przedstawione do refundacji w ramach kategorii ekspertyz i usług zewnętrznych dotyczą m.in. tłumaczeń oraz materiałów zużywalnych na potrzeby Projektu;
- podatki i inne opłaty, w szczególności podatek od towarów i usług (VAT), zostały uznane za wydatki kwalifikowalne tylko wtedy, jeżeli:
 - ✓ zostały faktycznie poniesione przez Partnera projektu,
 - ✓ Partner projektu 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, gdy Partner projektu ubiega się o kwalifikowanie podatku VAT w ramach Projektu:
 - ✓ 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 dofinansowanie, jak również mając na uwadze planowany sposób wykorzystania w przyszłości majątku wytworzonego w związku z realizacją Projektu;
- z wydatków kwalifikowalnych wykluczono wydatki niekwalifikowane oraz dotyczące kosztów tzw. podwójnego finansowania.

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

W badanym obszarze audytem objęto wydatki dotyczące postępowań przeprowadzonych w trybie rozeznania rynku przez Partnera Projektu – Gminę Miasto Świnoujście (PP_9) ujęte w Raporcie partnera nr 2.1:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa w PLN	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg kursu EUR 4,2693	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dostawa usług internetowych znak sprawy WRG.272.1.12.2020.RK	poniżej 50 tys. PLN netto (2.160,00)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	2.520,00 PLN brutto Umowa nr WRG.272.1.12.2020.RK z dnia 23.12.2020 r. zawarta z firmą „FN-SERWIS” Porębski, Kąkolewski, Siuta Spółka Jawna	700,00 PLN poz. 17, 20, 24, 27, 32 zestawienia wydatków
2.	Świadczenie usług telekomunikacyjnych dla Centrum Usługowo-Doradczego w Świnoujściu, ul. Piastowska 62 znak sprawy WRG.272.1.14.2020.KR	poniżej 50 tys. PLN netto (885,60)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	885,60 PLN brutto Umowa nr WRG.272.1.14.2020.RK z dnia 21.12.2020 r. zawarta z Telestrada S.A., Al. Krakowska 22A, 02-284 Warszawa	246,00 PLN poz. 18, 22, 25, 28, 30, zestawienia wydatków
3.	Świadczenie usługi sprzątnięcia pomieszczeń Centrum Usługowo-Doradczego w Euroregionie Pomerania znak sprawy WRG.272.1.11.2020.KR	poniżej 50 tys. PLN netto (9.000,00)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	8.856,00 PLN brutto Umowa nr WRG.272.1.11.2020.KR z 31.12.2020 r. zawarta z DDD-Ski Śmigiełska Danuta, ul. Jana Matejki 37D, 72-600 Świnoujście	2.952,00 PLN Poz. 16, 19, 23, 26, 29, 31,
4.	Zakup i dostawa tuszy do drukarki Znak sprawy WRG- CUD.042.09.2021.RK	poniżej 50 tys. PLN netto	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	Bez umowy Zlecenie dla SIGMA Joanna Rąpała, ul. Bałtycka 7/9, 74-500 Chojna	2.720,76 PLN Poz. 21
5.	Usługi seminaryjne online dla przedsiębiorców Znak sprawy WRG.CUD.042.06.2021.R K	poniżej 50 tys. PLN netto (1.200,00)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	760,00 PLN brutto Umowa nr WRG.272.1.08.2021.KR z dnia 19.07.2021 r. zawarta z Agnieszką Drzewiecką prowadzącą działalność gospodarczą pn. Progres, Agnieszka Drzewiecka, ul. Grunwaldzka 17/6, 72-600 Świnoujście	760,00 PLN poz. 40 zestawienia wydatków
6.	Kompleksowa obsługa techniczna wydarzeń online: seminariów, forum przedsiębiorców itp. Znak sprawy WRG-CUD.042.08.21.RK	poniżej 50 tys. PLN netto (402,46 PLN/godz.)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	3.480,00 PLN brutto (24 godz. X145,00 PLN) Umowa nr WRG.272.1.20.2021.KR z 19.07.2021 r. zawarta z PATSAYSNOPE INC. Patryk Górniak, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście	1.740,00 PLN poz.41, 44 i 50 zestawienia wydatków

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr INT167 o nazwie „Transgraniczna Sieć Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch –Oderland” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa w PLN	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg kursu EUR 4,2693	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania
1	2	3	4	5	6	7
7.	Usługa tłumaczenia pisemnego z języka polskiego na język niemiecki materiałów na potrzeby CUD Euroregionu Pomerania Znak sprawy WRG-CUD.042.14.2020.KR	poniżej 50 tys. PLN netto (3.022,92 PLN)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	1.840,00 PLN brutto Umowa nr WRG.272.1.01.2021.KR z 4.01.2021 r. zawarta z Biuro Verba Text Sp. z o.o. Sp. k., ul. Belgradzka 4 lok. 13, 02-793 Warszawa	460,00 PLN poz. 43, 46, 48, 51 i 54 zestawienia wydatków
8.	Przeprowadzenie wykładu podczas seminarium Znak sprawy WRG-CUD.042.07.2021.RK	poniżej 50 tys. PLN netto	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	861,00 PLN brutto Umowa nr WRG.272.1.11.2021.KR z 20.08.2021 r. zawarta z Vortex Polska Management Sp. z o.o., Plac Rodła 8, 70-419 Szczecin	861,00 PLN poz. 47 zestawienia wydatków
9.	Pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców Znak sprawy WRG.CUD.042.12.2021.KR	poniżej 50 tys. PLN netto	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	Bez umowy Zlecenie skierowane do Magdalena Koćmił MAJACAMA, ul. Gwarna 40/6, 70-789 Szczecin na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców pn. : Rynek nieruchomości na transgranicznym obszarze Euroregiony Pomerania”.	370,00 PLN poz.49 zestawienia wydatków
10.	Usługa tłumaczenia symultanicznego z j. polskiego na j. niemiecki i z j. niemieckiego na j. polski podczas wydarzeń organizowanych przez CUD w ramach projektu Znak sprawy WRG.CUD.042.15.2020.RK	poniżej 50 tys. PLN netto (9.573,05)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	7.250,00 PLN brutto Umowa nr WRG.272.1.02.2021.KR z 4.01.2021 r. zawarta z Agatą Prochotta-Milek, ul. Pegaza 22/2, 71-790 Szczecin	1.750,00 PLN poz.42, 45 i 52 zestawienia wydatków
11.	Pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców Znak sprawy WRG.CUD.042.10.2021.RK	poniżej 50 tys. PLN netto (599,96)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	400,00 PLN Umowa nr WRG.272.1.12.2021.RK z 21.10.2021 r. zawarta z Jarosławem Krawczykiem, ul. Młyńska 5A/15, 61-729 Poznań	400,00 PLN poz.53 zestawienia wydatków
12.	Pełnienie funkcji prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców Znak sprawy WRG.CUD.042.14.2021.RK	poniżej 50 tys. PLN netto (2.000,00)	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	Bez umowy Zlecenie nr WRG.272.2.18.2021.KR dla Tax Deal Beata Kuśmierk ul. Mieczysława Niedziałkowskiego 47a/4 71-403 Szczecin na pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium	1.353,00 PLN poz. 55 zestawienia wydatków

oraz:

- Regulamin udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej równowartości kwoty 130.000 złotych wprowadzonego Zarządzeniem Prezydenta Miasta Świnoujście nr 22/2021 z dnia 13.01.2021 r. (ze zmianami);
- Zarządzenie nr 579/2016 Prezydenta Miasta Świnoujście z dnia 9.11.2016 r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania w Urzędzie Miasta Świnoujście ustawy Prawo zamówień publicznych, Regulaminu pracy komisji przetargowej oraz Regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30.000,00 EUR.

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:

- Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.12.2019 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę do przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2453);
- Wspólne wytyczne kwalifikowalności wydatków dofinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) Program Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska w okresie wsparcia wersja z 14.07.2016 r.;
- Podręcznik dla Wnioskodawców i Beneficjentów Program Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzony przez Komitet Monitorujący 31.03.2021 r. - pkt 3.4.

w celu weryfikacji zgodności z zasadami:

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

1.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie A.1 i A.1.1 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 PP_3 3.1 oraz PP_9 2.1 są zgodne z zasadami dotyczącymi ochrony środowiska.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie A.1 i A.1.1 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 wydatki zadeklarowane w audytowanym Raporcie partnera nr PP_3 3.1 oraz PP_9 2.1 są zgodne z zasadami udzielania pomocy publicznej.

1.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto:

- dokumenty wymienione w pkt A.1 i A.1.1 Podsumowania ustaleń;
- informacje zawarte na stronach internetowych <https://interreg5a.info/pl/wdrazanie/program/lista-zakontraktowanych-projektow/details/2/43/transgraniczna-siec%27-centr%C3%B3w-us%C5%82ugowo-doradczych-jako-si%C5%82a-nap%C4%99dowa-polsko-niemieckiej-wsp%C3%B3wpracy-w-euroregionie-pomerania-i-powiecie-m%C3%A4rkisch-oderland.html?start=0>; <https://sbcud.net/>; www.pomerania.org.pl; www.swinoujscie.pl, www.sbcud.net, www.facebook.com/SBCUD; www.wyspiarzniebieski.pl, www.tuswinoujscie.pl;
- plakaty zawierające informacje o Projekcie.

W oparciu o przepisy:

- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013r.;
- rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z 28.07.2014r. ustanawiającego zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych

w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych (Dz. Urz. UE L 223 z 29.07.2014r., s. 7);

- Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów nr MR/H 2014-2020/15(2)/11/2016 z 3.11.2016r. w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020;
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący dnia 17.05.2018r., stan redakcyjny z 23.05.2018r.;
- Strategii komunikacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska wg stanu na 17.11.2017r.

zweryfikowano, czy:

- miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone przez Partnerów projektu;
- zostały spełnione wymogi dotyczące publikacji „na stronie internetowej Projektu oraz w mediach drukowanych” informacji o źródle wsparcia;
- Partnerzy projektu zapewnili odpowiednią formę promocji, odpowiadającą charakterowi Projektu, tak aby stanowiło to gwarancję, że grupy docelowe zostaną odpowiednio poinformowane o realizacji Projektu w ramach programu, który jest współfinansowany z EFRR;
- wszystkie działania informacyjne i komunikacyjne Partnerów projektu zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności za pomocą:
 - ✓ logotypu programu wraz z symbolem UE,
 - ✓ odniesienia do EFRR wspierającego operację,
 - ✓ informacji o projekcie;
- działania informacyjne i promocyjne podkreślają i wyjaśniają kontekst transgraniczny działań podejmowanych w ramach Projektu.

W toku prowadzonego audytu przeprowadzono ogląd miejsca realizacji Projektu u dwóch Partnerów projektu w celu weryfikacji poprawności oznakowania.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wyszczególnione w punkcie A.1 i A.1.1 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	PP_3 3.1	18.032,86	18.032,86
2	PP_9 2.1	31.066,63	31.066,63

- dokumentację wyszczególnioną w punkcie A.1. i A.1.1. Podsumowania ustaleń
- oraz
- Uchwałę Nr I/XII/2012 Zarządu Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania z 17.11.2012 r. w sprawie Zakładowego Planu Kont Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania wraz z załącznikiem : Plan kont wraz z dokumentami księgowymi:
 - kartoteką konta analitycznego 220001 rozrachunki z budżetem z tytułu PIT 4 za okres od 1.01.2022 do 30.06.2022;
 - kartoteką konta analitycznego 229001 rozrachunki z ZUS-ubezpieczenia społeczne za okres od 1.01.2022 do 30.06.2022;
 - kartoteką konta analitycznego 2310001 B. P. za okres od 1.01.2022 do 30.06.2022;
 - kartoteką konta analitycznego 2310010 M. P. za okres od 1.01.2022 do 30.06.2022;
 - kartoteką konta analitycznego 2310004 I. S. za okres od 1.01.2022 do 30.06.2022;
 - kartoteką konta analitycznego 402001 wynagrodzenia z tytułu umów o pracę za okres od 1.01.2022 do 30.06.2022;
 - kartoteką konta analitycznego 503402001 wynagrodzenia z tytułu umów o pracę za okres od 1.01.2022 do 30.06.2022;
 - Dziennikiem DG 13'''1 z 31.12.2021 r.;
 - Dziennikiem DG 52 LPŁA 1 z 31.01.2022 r.;
 - Dziennikiem DG 115 LPŁA 2 z 28.02.2022 r.;
 - Dziennikiem DG 178 LPŁA 3 z 31.03.2022 r.;
 - Dziennikiem DG 248 LPŁA 4 z 22.04.2022 r.;
 - Dziennikiem DG 315 LPŁA 5 z 31.05.2022 r.;
 - Dziennikiem DG 386 LPŁA 6 z 30.06.2022 r.;
- Zarządzenie Nr 809/2017 Prezydenta Miasta Świnoujście z 29 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zakładowego planu kont dla budżetu i Urzędu Miasta Świnoujście wraz z zasadami (polityki) rachunkowości i Zarządzeniem Nr 569/2020 w sprawie zmiany zakładowego planu kont dla budżetu i Urzędu Miasta Świnoujście z dnia 4 września 2020 r. oraz dokumentację księgową:

- Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka za okres lipiec 2021-grudzień 2021 konto 133-3-1-112 konta Transgraniczna sieć CUD jako siła napędowa polsko - niemieckiej współpracy w Euroregionie;
- Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka za okres lipiec 2021-grudzień 2021 konto:
 - 223-2-100-112 Transgraniczna sieć CUD jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy;
 - 223-4-100-112 Transgraniczna sieć CUD jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy;
 - 223-5-100-112 Transgraniczna sieć CUD jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy;
 - 750-75023-4018 Wynagrodzenia osobowe pracowników (środki UE);
 - 750-75023-4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników;
 - 750-75023-4048 Dodatkowe wynagrodzenie roczne (środki UE);
 - 750-75023-4049 Dodatkowe wynagrodzenie roczne;
 - 750-75023-4118 Składki na ubezpieczenia społeczne (UE);
 - 750-75023-4119 Składki na ubezpieczenia społeczne;
 - 750-75023-4128 Składki na FP (UE);
 - 750-75023-4129 Składki na FP;
 - 750-75023-4178 Wynagrodzenia bezosobowe (UE);
 - 750-75023-4179 Wynagrodzenia bezosobowe;
 - 750-75023-4218 Zakup materiałów i wyposażenia (UE);
 - 750-75023-4219 Zakup materiałów i wyposażenia;
 - 750-75023-4268 Zakup energii (UE);
 - 750-75023-4269 Zakup energii;
 - 750-75023-4308 Zakup usług pozostałych (UE);
 - 750-75023-4309 Zakup usług pozostałych;
 - 750-75023-4368 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (UE);
 - 750-75023-4369 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych;
 - 750-75023-4289 Zakup usług obejmujących tłumaczenia;
 - 750-75023-4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe;
 - 750-75023-4418 Podróże służbowe i krajowe (UE);
 - 750-75023-4419 Podróże służbowe i krajowe.

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 projektu jest w posiadaniu dokumentów wspierających Raport partnera (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej);
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez Partnera, który podpisał Umowę partnerstwa, w ramach Umowy o dofinansowanie podpisanej przez LP z IZ;
- wielkość wydatków zadeklarowanych w Raporcie partnera jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty;
- wydatki zostały faktycznie poniesione;
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację;

- ewidencja księgowa związana z realizacją Projektu jest prowadzona w sposób wyodrębniony do własnej ewidencji księgowej Partnera projektu;
 - w przypadku, gdy wydatek odnosi się częściowo do współfinansowanego Projektu, została wykazana właściwa część wydatku, odnosząca się do Projektu;
 - opis faktur/zestawień wydatków potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w Raporcie partnera:
 - ✓ jest zgodny z wymogami krajowymi,
 - ✓ zawiera nazwę i numer Projektu.
- 3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013²— 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).**

Obszar nie podlega badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowanie Projektu z EFRR dla projektu „Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch-Oderland” podpisanej 20.08.2020 r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – instytucję przyznającą dofinansowanie oraz Kommunalgemeinschaft Europaregion POMERANIA e.V – Partnera Wiodącego 19.08.2020 r. 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).**

Obszar nie został objęty badaniem.

W badanym obszarze audytem objęto wyłącznie wydatki poniesione przez:

- Partnera Projektu (PP_3) – Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA
- Partnera Projektu (PP_9) – Gminę Miasto Świnoujście.

Wkład publiczny jest wypłacany Beneficjentowi Wiodącemu, którym w audytowanym Projekcie jest Kommunalgemeinschaft Europaregion POMERANIA e.V.

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

B) USTALENIA

1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia-Polska 2014-2020, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 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 w ramach Celu „Europejska Współpraca Terytorialna” Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR);
- w dniu 20.08.2020 r. podpisano Umowę o dofinansowanie z EFRR dla Projektu „Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i Powiecie Märkisch-Oderland” Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona przed złożeniem przez Partnerów projektu Wniosku o przyznanie dofinansowania;
- Projekt sfinansowany w ramach badanych Raportów partnera nr PP_3 3.1 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022 r. oraz nr PP_9 2.1 za okres od 1.07.2021 r. do 31.12.2021 r. został wykonany zgodnie z Wnioskiem o przyznanie dofinansowania z 7.05.2019 r. i Umową o dofinansowanie z 20.08.2020 r. wraz ze zmianami;
- ujęte w audytowanych Raportach partnerów wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu i odnosiły się w całości do kosztów personelu, kosztów biurowych i administracyjnych, kosztów podróży oraz kosztów ekspertów i usług zewnętrznych;
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie z EFRR z 20.08.2020 r. wraz ze zmianami z 26.02.2021 r., 29.03.2021 r., 20.01.2022 r., 2.06.2022 r. oraz 25.01.2023 r.;
- przedstawione do refundacji wydatki nie zostały wcześniej zrefundowane z funduszy Unii Europejskiej lub innych źródeł. Na dokumentach źródłowych umieszczono informacje zawierające m.in.: nazwę Projektu, numer Projektu, kategorię kosztu, wysokość kosztu całkowitego, kosztu kwalifikowalnego oraz procent i kwotę dofinansowania;
- Projekt sfinansowany w ramach badanych Raportów partnera nr PP_3 2.1 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022 r. oraz nr PP_9 2.1 za okres od 1.07.2021 r. do 31.12.2021 r. został wykonany zgodnie z Wnioskiem o przyznanie dofinansowania z 7.05.2019 r. i Umową o dofinansowanie z 20.08.2020 r. wraz ze zmianami;
- wydatki były niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu;
- przedstawione do refundacji wydatki nie zostały wcześniej zrefundowane z funduszy Unii Europejskiej lub innych źródeł. Na dokumentach źródłowych umieszczono pieczętkę, która zawiera m.in.: nazwę Projektu, numer Projektu, kategorię kosztu, rodzaj wydatku,

wysokość kosztu całkowitego, kosztu kwalifikowalnego oraz procent i kwotę dofinansowania;

- Zaplanowane wydatki kwalifikowalne dla Partnerów Projektu (5. zmiana do Umowy o dofinansowanie):
 - PP_3 – 102.947,53 EUR
 - PP_9 – 155.322,04 EUR
- Łączne dofinansowanie wydatków kwalifikowalnych dla Partnerów Projektu (5. zmiana do Umowy o dofinansowanie) wynosi:
 - PP_3 – 87.505,40 EUR (102.947,53 EUR x 85%)
 - PP_9 – 132.023,73 EUR (155.322,04 EUR x 85%)
- Łączny udział wkładu własnego w całkowitych kosztach kwalifikowanych Partnerów Projektu (5. zmiana do Umowy o dofinansowanie) wynosi:
 - PP_3 – 15.442,13 EUR (102.947,53 EUR x 15%)
 - PP_9 – 23.298,31 EUR (155.322,04 EUR x 15%)
- w badanych Raportach partnera nr PP_3 2.1 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022 r. oraz partnera nr PP_9 2.1 za okres od 1.07.2021 r. do 31.12.2021 r. wartość wydatków kwalifikowalnych wynosi:
 - PP_3 – 18.032,86 EUR
 - PP_9 – 31.066,63 EUR
- dofinansowanie wydatków kwalifikowalnych w badanych Raportach partnera nr PP_3 2.1 za okres od 1.01.2022 r. do 30.06.2022 r. oraz nr PP_9 2.1 za okres od 1.07.2021 r. do 31.12.2021 r. jest zgodne z zapisami Umowy i wynosi:
 - PP_3 – 15.327,93 EUR (18.032,86 EUR x 85%)
 - PP_9 – 26.406,63 EUR (31.066,63 x 85%)
- udział wkładu własnego w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie i wynosi:
 - PP_3 – 2.704,93 EUR (18.032,86 EUR x 15%)
 - PP_9 – 4.660,00 EUR (31.066,63 EUR x 15%)
- w Raporcie partnera nr PP_3 3.1 występują wydatki (koszty biurowe i administracyjne) rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków – 6% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich personelu, tj. 1.020,72 EUR (17.012,14 EUR x 6%);
- Projekt w trakcie realizacji do 30.06.2023 r.;
- zasady współpracy Partnera wiodącego z pozostałymi Partnerami projektu zostały uregulowane w Porozumieniu partnerskim z 6.05.2019 r. zawartym pomiędzy Partnerem Wiodącym LP (PP1) Kommunalgemeinschaft Euroregion POMERANIA e.V. a (PP2) STIC Wirtschaftsfördergesellschaft MOL mbH, (PP3) Stowarzyszeniem Gmin Polskich Euroregionu Pomerania w Szczecinie podpisane 17.04.2019 r., (PP4) Gminą Dębno, (PP5) Związkiem Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie, (PP6) Gminą Miasto Koszalinie, (PP7) Gminą Myślibórz, (PP8) Gminą Miasto Szczecin, (PP9) Gminą Miasto Świnoujście;
- 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.

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 trakcie audytu ustalono, że:

- wydatki zostały poniesione w ramach Raportu partnera:
 - ✓ PP_3 3.1 w okresie od 24.01.2022 r. do 30.06.2022 r.,
 - ✓ PP_9 2.1 w okresie od 28.06.2021 r. do 31.12.2021r.,
- wydatki zostały poniesione przez Partnerów projektu PP_3 – Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA oraz PP_9 - Gminę Miasto Świnoujście;
- wydatki 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 zaksięgowane,
 - ✓ wykazane w audytowanych Raportach Partnerów projektu PP_3 – Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA oraz PP_9 - Gminę Miasto Świnoujście;
 - ✓ przeliczone na EUR po kursie z wykorzystaniem miesięcznego obrachunkowego kursu wymiany stosowanego przez Komisję w miesiącu, w którym wydatki zostały przedłożone do weryfikacji przez Kontrolera Krajowego (PP_3 zastosowany kurs 4,6869 z dnia 29.07.2022 r.; PP_9 zastosowany kurs 4,5755 z dnia 1.02.2022 r.) :
- w Raporcie partnera PP_3 3.1 oraz PP_9 2.1 wykazano wydatki poniesione z tytułu zatrudnienia pracowników na podstawie umów o pracę;
- koszty personelu wykazane w audytowanych Raportach zostały rozliczone na podstawie rzeczywiście poniesionych kosztów – List płac wynagrodzeń, List płac dot. wypłaconych nagród, dowodów potwierdzających wypłatę środków (ROR, US, ZUS), zgodnie z procentowym udziałem personelu pracującego na rzecz Projektu zatrudnionego bezpośrednio u Partnera projektu;
- wydatki (koszty personelu) uznane za kwalifikowane dotyczą:
 - ✓ kosztów związanych z czynnościami, które nie powstałyby u Partnera projektu, gdyby Projekt nie był realizowany – wynagrodzenie osób zaangażowanych w Projekcie,
 - ✓ innych kosztów związanych bezpośrednio ze zobowiązaniami powstałymi po stronie pracodawcy i opłaconymi przez niego wypłatami wynagrodzeń (podatki od wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne wraz ze składkami emerytalnymi), które zostały ustalone w Umowie o pracę, a pracodawca nie może ubiegać się o ich zwrot,
 - ✓ nagród przyznawanych w związku z zaangażowaniem pracowników Partnera projektu w realizację zadań związanych z projektem. Nagrody były przewidziane w Regulaminie wynagradzania pracowników i zostały wprowadzone w instytucji PP_9 co najmniej 6 miesięcy przed złożeniem wniosku o dofinansowanie;
- koszty biurowe i administracyjne wykazane w Raporcie partnera PP_3 zostały rozliczone według stawki ryczałtowej – 6% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich personelu;
- sposób rozliczenia kosztów biurowych i administracyjnych jest zgodny ze sposobem wybranym przez Partnera projektu na początku realizacji Projektu;

- nie wykazano wydatków objętych stawką ryczałtową w ramach innych kategorii wydatków;
- wydatki przedstawione do refundacji w ramach kategorii „Koszty podróży i zakwaterowania” zostały poniesione przez osoby zatrudnione bezpośrednio przez Partnera projektu i są bezpośrednio związane z realizacją Projektu;
- wydatki poniesione w ramach kategorii „Koszty podróży i zakwaterowania” dotyczą przejazdów na spotkania robocze i diet;
- konieczność (celowość) wyjazdów służbowych generujących koszty podróży została udokumentowana;
- wydatki przedstawione do refundacji w ramach kategorii „Koszty ekspertyz i usług zewnętrznych” dotyczą zakupu usług tłumaczeniowych oraz obsługi szkoleń;
- faktycznie poniesiony podatek VAT został zaliczony do wydatków kwalifikowalnych Projektu. Partner projektu nie miał prawnej możliwości odzyskania podatku VAT;
- została zachowana zasada zakazu podwójnego finansowania, w odniesieniu do wydatków ujętych w badanych Raportach partnera PP_3 3.1 oraz PP_9 2.1, tj. nie wystąpiło niedozwolone zrefundowanie całkowite lub częściowe danych wydatków dwa razy ze środków publicznych – wspólnotowych lub krajowych. Opis dokumentów odzwierciedlających poniesienie wydatków wykazanych w badanych raportach jednoznacznie potwierdza finansowanie wydatków ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W odniesieniu do wydatków wykazanych w badanym Raporcie partnera nr PP 9 2.1 Gmina Miasto Świnoujście dokonała wyboru wykonawców w ramach postępowań na:

1. dostawa usług internetowych;
2. świadczenie usług telekomunikacyjnych dla CUD w Świnoujściu;
3. świadczenie usług sprzątnięcia pomieszczeń CUD;
4. zakup i dostawa tuszy do drukarki;
5. usługi seminaryjne online dla przedsiębiorców;
6. kompleksowa obsługa techniczna wydarzeń online;
7. usługa tłumaczenia pisemnego materiałów na potrzeby CUD Euroregionu POMERANIA;
8. przeprowadzenie wykładu podczas seminarium;
9. pełnienie roli prelegenta w czasie seminarium online dla przedsiębiorców (przeprowadzono 3 rozeznania rynku w związku z 3 różnymi wydarzeniami);
10. usługa tłumaczenie simultanicznego podczas wydarzeń organizowanych przez CUD.

Zamawiający:

- upublicznił zapytania,
- zebrał oferty,
- ocenił oferty zgodnie z kryteriami,
- podpisał umowy lub zlecił wykonanie zadania.

Partner projektu – Gmina Miasto Świnoujście przy udzielaniu zamówień kierował się zasadami gospodarności, efektywności i skuteczności. Wsparcie zostało przyznane na wydatki, których rodzaj i wysokość są adekwatne (zasada efektywności i gospodarności) i niezbędne (zasada skuteczności i związania z projektem) do osiągnięcia celu dofinansowania. Zamawiający

przeprowadził postępowania zgodnie z zasadami określonymi w pkt 3.4 Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów.

Odnośnie Partnera projektu – Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania, wydatki ujęte w audytowanym Raporcie nie dotyczą zamówień.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska.

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

Operacja pn. „Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i Powiecie Märkisch-Oderland” nie znajduje się w grupie I i II przedsięwzięć ujętych w Dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 roku 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 roku 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 roku w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko. W związku z powyższym nie ma obowiązku przeprowadzania postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko dla przedmiotowego Projektu oraz uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

Projekt pn. „Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i Powiecie Märkisch-Oderland”, nr INT 167” 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:

- informacje o Projekcie zostały zamieszczone na stronie internetowej <https://interreg5a.info/pl/wdrazanie/program/lista-zakontraktowanych-projektow/details/2/43/transgraniczna-siec%20-%20centr%C3%B3w-us%20us%C5%82ugowo-doradczych-jako-si%C5%82a-nap%C4%99dowa-polsko-niemieckiej-wsp%C3%B3lpracy-w-euroregionie-pomerania-i-powiecie-m%C3%A4rkisch-oderland.html?start=0>; <https://sbcud.net/>; www.pomerania.org.pl; www.swinoujscie.pl,

www.sbcud.net, www.facebook.com/SBCUD; www.wyspiarzniebieski.pl,
www.tuswinoujście.pl;

Wymogi dotyczące publikacji zostały spełnione;

- w miejscach realizacji Projektu umieszczono tablice informacyjne informujące o współfinansowaniu Projektu pn. „Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i Powiecie Märkisch-Oderland” 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, emblemat Unii Europejskiej;
- Partnerzy projektu wypełniali obowiązki informacyjne i promocyjne zamieszczając na dokumentacji związanej z realizacją Projektu m.in. odpowiednie logotypy oraz informację o dofinansowaniu Projektu pn. „Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i Powiecie Märkisch-Oderland” – INT167 w ramach Programu Współpracy INTERREG V-A 2014-2020 Niemcy/Meklemburgia/Pomorze Przednie/Brandenburgia Polska, Współpraca transgraniczna;
- Partnerzy projektu zapewnili odpowiednią formę promocji, odpowiadającą charakterowi Projektu, tak by stanowiło to gwarancję, że grupy docelowe zostaną odpowiednio poinformowane o realizacji Projektu w ramach Programu, który jest współfinansowany z EFRR;
- działania informacyjne i komunikacyjne Partnerów projektu zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na operację, za pomocą:
 - ✓ symbolu UE,
 - ✓ odniesienia do EFRR wspierającego operację,
 - ✓ informacji o Projekcie;
- 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 zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

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

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:

- Partnerzy projektu są w posiadaniu dokumentów wspierających audytowane Raporty partnera nr PP_3 3.1 oraz PP_9 2.1;

- zadeklarowane wydatki zostały poniesione przez Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA oraz Gminę Miasto Świnoujście, tj. podmioty, które podpisały Porozumienie partnerskie, w ramach Umowy o dofinansowanie nr INT167;
 - wielkość wydatków zadeklarowana w badanych Raportach wynika z dowodów potwierdzających poniesienie wydatków (listy płac, faktury VAT, rachunki) oraz z dowodów zapłaty (wyciągi bankowe, polecenia przelewu);
 - wydatki zostały faktycznie poniesione, co dokumentują przedstawione w toku audytu dowody zapłaty;
 - wydatki zostały zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację;
 - ewidencja księgowa związana z realizacją Projektu jest prowadzona w sposób wyodrębniony od ewidencji księgowej Partnerów projektu;
 - w przypadku, gdy wydatek odnosi się częściowo do współfinansowanego Projektu, została wykazana właściwa część wydatku, odnosząca się do Projektu;
 - na dokumentach potwierdzających poniesienie wydatków w ramach badanego Raportu partnera 9_2.1 umieszczono informację zawierającą: numer Projektu – INT167, nazwę Projektu – „Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko - niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i Powiecie Märkisch-Oderland”, informację dotyczącą numeru i nazwy pakietu roboczego i kategorii kosztów.
- 3) W zakresie potwierdzenia, że w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013— 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 lit. c) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

Obszar nie podlega badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowanie z EFRR dla projektu „Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko niemieckiej współpracy w Euroregionie POMERANIA i Powiecie Märkisch-Oderland” przewidziano wsparcie jego realizacji w formie refundacji rzeczywiście poniesionych wydatków kwalifikowalnych (zasada refundacji wydatków).

- 4) W zakresie potwierdzenia, że beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 132 rozporządzenia nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

Obszar nie został objęty badaniem.

W badanym obszarze audytem objęto wyłącznie wydatki poniesione przez Partnerów Projektu (PP_3) – Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA oraz (PP_9) – Gminę Miasto Świnoujście.

Wkład publiczny jest wypłacany Beneficjentowi Wiodącemu, którym w audytowanym projekcie jest Kommunalgemeinschaft Europaregion POMERANIA e.V.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr raportu partnera	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) w Raporcie partnera (EUR)	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) w Raporcie partnera (EUR)		
PP_3 3.1	0,00	-	-
	0,00		
PP_9 2.1	0,00	-	-
	0,00		
Suma wydatków niekwalifikowanych w podziale na raporty partnera	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) w Raporcie partnera (EUR)	-	-
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) w Raporcie partnera (EUR)		
0,00	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/