

- Ełckie Centrum Kultury - kwota wydatków kwalifikowanych 5 577,43 euro w tym dofinansowanie 5 019,68 euro i wkład własny 557,75 euro,
- Gmina Stare Juchy - kwota wydatków kwalifikowanych 7 435,07 euro w tym dofinansowanie 6 691,58 euro i wkład własny 743,49 euro.

We wniosku ogólnym wskazano: kwota wydatków kwalifikowanych 30 549,54 euro w tym dofinansowanie 27 494,59 euro i wkład własny 3 054,95 euro.

W audytowanym częściowym wniosku o płatność beneficjent wiodący zadeklarował wydatki kwalifikowane w wysokości 17 537,04 euro w tym koszty rzeczywiście poniesione w wysokości 11 701,94 euro.

Beneficjent wiodący jest w posiadaniu dokumentacji źródłowej wspierającej badany częściowy wniosek o płatność, tj. list płac i dowodów zapłaty.

Kwota wydatków rzeczywiście poniesionych w wysokości 11 701,94 euro zadeklarowanych w częściowym wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków, listami płac i dowodami zapłaty.

Zadeklarowane wydatki zostały faktycznie poniesione z rachunków bankowych nr:

- Płace 76 1020 4724 0000 3902 0083 3053,
- 78 1020 1332 0000 1002 1278 4361 Lud. z przyg. Ełk Oziersk Juchy należących do Gminy Miasto Ełk.

Zarządzeniem nr 938.2021 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 4 października 2021r. wprowadzono zasady (polityki) rachunkowości dla Projektu: „Ludzie z przygranicza działają - turystyka, rekreacja, kultura nasza wspólna sprawa - Ełk, Oziersk, Stare Juchy”. Powyższe Zarządzenie zostało zmienione Zarządzeniem nr 1064.2022 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 15 lutego 2022r. zmieniającym zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Projektu: „Ludzie z przygranicza działają - turystyka, rekreacja, kultura nasza wspólna sprawa - Ełk, Oziersk, Stare Juchy”. Zgodnie z polityką rachunkowości księgi rachunkowe projektu prowadzone są w programie komputerowym Puma Moduł „Finanse i Księgowość” Zeto Software Sp. z o.o. Ponadto ewidencja księgowa prowadzona jest w sposób umożliwiający jednoznaczną identyfikację operacji związanych bezpośrednio z projektem na specjalnie wyodrębnionym dzienniku z nazwą projektu. Zadeklarowane w audytowanym wniosku o płatność wydatki zostały zaksięgowane, m.in. na niżej wymienionych kontach prowadzonych na potrzeby projektu (symbol dziennika: LUD):

- 404 Wynagrodzenia,
- 405 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,
- 201-000181 Rozrach.z odb.i dost.-ZAKŁAD BUDOWLANY I REKLAMA ANDRZEJ,
- 130-02 Rachunek bieżący jednostki-wydatki.

Konta zawierają: datę, opis i kwotę wydatku.

Dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków zawierają:

- opis wydatku,
- tytuł projektu, a także numer umowy o dofinansowanie,
- procent dofinansowania.

3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy dane dotyczące wskaźników są wiarygodne ustalono, że:

Zgodnie z formularzem aplikacyjnym załączonym do aneksu nr PLRU.01.01.00-28-0036/18-03 z dnia 26.06.2023 r. określone zostały następujące wskaźniki produktu:

 29

Wskaźniki produktu:

1. Liczba kampanii i wydarzeń promujących lokalne dziedzictwo kulturowe i/lub historyczne i/lub przyrodnicze, łącznie z wydarzeniami związanymi z rzemiosłem i/lub zachowywaniem umiejętności (szt.) wartość docelowa – 3;
2. Liczba transgranicznych wydarzeń kulturalnych zorganizowanych dzięki wsparciu Programu (szt.) wartość docelowa - 3;
3. Liczba ulepszonych miejsc kulturowych, historycznych, turystycznych i przyrodniczych powstałych bezpośrednio w wyniku wsparcia programu (szt.) wartość docelowa – 4;
4. Liczba organizacji korzystających ze wsparcia programu na rzecz promowania kultury lokalnej i zachowania dziedzictwa historycznego. (szt.) wartość docelowa – 4;
5. Liczba uczestników transgranicznych wydarzeń kulturalnych zorganizowanych dzięki wsparciu Programu, promujących i/lub chroniących dziedzictwo kultury lokalnej, dziedzictwo historyczne i/lub przyrodnicze. (osoby) wartość docelowa - 990;

Wskaźnik rezultatu:

1. Zwiększona liczba odwiedzających miejsca dziedzictwa historycznego i kulturowego (osoby) wartość bazowa 38.630, wartość docelowa 51.380.

Objęty badaniem raport jest raportem okresowym (od 01.05.2021 r. do 31.05.2022 r.). Zgodnie z aneksem nr PLRU.01.01.00-28-0036/18-03 z dnia okres realizacji projektu został określony na 27 m-cy, tj. od dnia 01.07.2021 r. do dnia 30.09.2023 r. Weryfikacja osiągnięcia założonych wartości wymienionych wskaźników produktu i rezultatu możliwa będzie w trakcie weryfikacji płatności końcowej oraz w okresie trwałości projektu.

4) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 63 ust. 2 rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 897/2014 i innymi obowiązującymi przepisami ustalono, że:

W umowie o dotację nr PLRU.01.01.00-28-0036/18-00 z dnia 24.06.2021r. zaplanowano pierwszą płatność zaliczkową w wysokości 545 225,06 euro.

Zgodnie z załącznikiem nr 3 do umowy partnerskiej w sprawie realizacji projektu nr PR/1/036/2018 maksymalne kwoty dotacji przekazywane przez partnera wiodącego partnerom projektu przedstawiają się, m.in. następująco:

Rodzaj płatności	Maksymalna kwota dotacji, jaką IZ ma wypłacić LB (EUR)	Maksymalna kwota dofinansowania, jaką dysponuje Beneficjent Wiodący (EUR)	Maksymalna kwota dotacji przekazywana przez LB Beneficjentom (EUR)		
			Beneficjent 1 (EUR)	Beneficjent 2 (EUR)	Beneficjent 3 (EUR)
Prefinansowanie (maksymalnie 35% dotacji)	545 225,06	45 225,06	265 000,00	190 000,00	45 000,00

Pismem z dnia Gmina Miasto Ełk (partner wiodący) wystąpiła z prośbą o wypłatę zaliczki w wysokości 545 225,06 euro. Ponadto w dniu 29.06.2021r. partner wiodący złożył wniosek nr PLRU.01.01.00-28-0036/18-001 o wypłatę zaliczki w kwocie 545 225,06 euro. Płatność zaliczkowa w wysokości 545 225,06 euro wpłynęła na rachunek bankowy Gminy Miasto Ełk w dniu 02.08.2021r.

Kwoty zaliczek partnerom projektu zostały przekazane w dniu 03.08.2021r. następująco:

Jana

- Administracja powiatu miejskiego Ozersk – 265 000,00 euro,
- Ełckie Centrum Kultury – 190 000,00 euro,
- Gmina Stare Juchy – 45 000,00 euro.

We wniosku o płatność nr PLRU.01.01.00-28-0036/18-002 (wniosek ogólny) rozliczenie otrzymanej zaliczki przedstawia się następująco:

- środki przekazane dotychczas beneficjentowi w formie zaliczki - 545 225,06 euro,
- kwota zaliczek rozliczana bieżącym wnioskiem - 27 494,59 euro w tym:
 - Gmina Miasto Ełk - 15 783,33 euro,
 - Ełckie Centrum Kultury - 5 019,68 euro,
 - Gmina Stare Juchy - 6 691,58 euro,
- kwota zaliczki pozostająca do rozliczenia - 517 730,47 euro.

Zgodnie z aneksem nr PLRU.01.01.00-28-0036/18-03 z dnia 26.06.2023 r. wartość ogółem wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu wynosi 1 732 533,67 EUR, w tym: dofinansowanie w kwocie 1 559 280,30 EUR (90 % wydatków kwalifikowalnych), z czego kwota 1 145 857,16 euro - jest współfinansowana z Unii Europejskiej, natomiast kwota 413 423,14 EUR jest współfinansowana z Federacji Rosyjskiej. Beneficjenci zapewniają wkład własny w wysokości 173 253,37 euro, stanowiący 10% wydatków kwalifikowalnych.

Zgodnie z zawartym aneksem nr PLRU.01.01.00-28-0036/18-03 podział wydatków na poszczególnych beneficjentów przedstawia się następująco:

Beneficjent	Dofinansowanie 90 %	Wkład własny 10 %	Całkowity budżet
Gmina Miasto Ełk	556 463,10	61 829,24	618 292,34
Administracja obwodu miejskiego Ozersk	533 724,77	59 302,75	593 027,52
Ełckie Centrum Kultury	245 946,34	27 327,37	273 273,71
Gmina Stare Juchy	223 146,09	24 794,01	247 940,10
Razem	1 559 280,30	173 253,37	1 732 533,67

Gmina Miasto Ełk w audytowanym wniosku o płatność nr PLRU.01.01.00-28-0036/18-002, a także we wniosku częściowym zadeklarowała wydatki kwalifikowane w wysokości 17 537,04 euro w tym:

- kwota dofinansowania z Unii Europejskiej - 15 783,33 euro (90% wydatków kwalifikowanych),
- kwota wkładu własnego - 1 753,71 euro (10% wydatków kwalifikowanych).

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

BRAK UWAG

Jelonek

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono u Beneficjenta – w Gminie Miasto Elk.

Elk, dnia 25.09.2023

Podpisy:

Osoby biorące udział w czynnościach:

Audytujące:

PREZYDENT MIASTA


Tomasz Andrukiewicz

MENEDŻER PROJEKTU


Magdalena Kowalewska

Menedżer Finansowy
Projektu


Dariusz Gwenteczko

GMINA MIASTO ELK

19-300 ELK

ul. Marsz. J. Piłsudskiego 4
REGON 790671076 NIP 848-18-25-438

NACZELNIK WYDZIAŁU
STRATEGII I ROZWOJU MIASTA


Renata Samełko