

**Izba Administracji Skarbowej w Kielcach
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa
Członkowskie EFTA ICE [1]**

Znak Sprawy: 2601-ICE[1].521.12.2025.6

**P o d s u m o w a n i e u s t a l e ń
w projekcie nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24
pn. „Pomoc Techniczna EFRR dla Wojewódzkiego Urzędu
Pracy w Kielcach w ramach programu regionalnego
FEŚ 2021-2027 w latach 2024-2029”

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

Kielce, 10 kwietnia 2025 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 17.01.2025 r. do 09.04.2025 r. w Instytucji Zarządzającej – Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce w zakresie:

projektu pod tytułem „*Pomoc Techniczna EFRR dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w latach 2024-2029*”,

numer **FESW.11.01-IZ.00-0002/24**,

wniosek o płatność nr **FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003**,

realizowanego w ramach programu **Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027** przez Beneficjenta **Województwo Świętokrzyskie – Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach**, ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce, NIP Beneficjenta: 9591457717.

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

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ)
Monika Nagórka	Główny ekspert skarbowy	-	-
Michał Małecki	Naczelnik Wydziału	-	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. **Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 73 ust. 1 i art. 69 ust. 6 oraz załącznik XIII rozporządzenia nr 2021/1060¹)**

Obszar w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, został objęty badaniem w ramach poprzedniego audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii

¹ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej.

Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w zakresie projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 (wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002), przeprowadzonego w okresie od 24.09.2024 r. do 26.11.2024 r. przez pracowników IAS w Kielcach, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń nr 2601-ICE[1].521.45.2024.8 z dnia 26 listopada 2024 r.

W zakresie, czy operacja została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia audytem objęto:

- 1) Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego, przyjęty uchwałą nr 4854/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 31 stycznia 2022 r. w sprawie przyjęcia Kontraktu Programowego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz udzielenia upoważnienia przedstawicielom Zarządu Województwa do zawarcia Kontraktu Programowego dla Województwa Świętokrzyskiego w imieniu Zarządu Województwa,
- 2) Program regionalny „Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027” zatwierdzony Decyzją Wykonawczą Komisji C (2022) 8862 final z dnia 7.12.2022 r. zatwierdzająca program „Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027” do wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach celu „Inwestycje na rzecz zatrudnienia i wzrostu” dla regionu Świętokrzyskiego w Polsce (),
- 3) Aneks nr 1 do Kontraktu Programowego dla Województwa Świętokrzyskiego, przyjęty uchwałą nr 7067/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17 maja 2023 r. w sprawie przyjęcia Aneksu nr 1 do Kontraktu Programowego dla Województwa Świętokrzyskiego,
- 4) Strategię komunikacji Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027, przyjętą uchwałą nr 7160/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 31 maja 2023 roku w sprawie przyjęcia Strategii komunikacji Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
- 5) Szczegółowy Opis Priorytetów programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 (wersja 5), przyjęty uchwałą nr 8145/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 listopada 2023 r. w sprawie przyjęcia zaktualizowanego Szczegółowego Opisu Priorytetów programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 (wersja 5),
- 6) Regulamin wyboru projektu nr FESW.11.01-IZ.00-002/24 dla Instytucji Pośredniczącej Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach w ramach Priorytetu 11 Pomoc Techniczna EFRR programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Tryb niekonkurencyjny nabór FESW.11.01-IZ.00-002/24, przyjęty uchwałą nr 8458/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17 stycznia 2024 roku,
- 7) Ogłoszenie o naborze wniosków o dofinansowanie w ramach ww. konkursu opublikowane 17 stycznia 2024 r. na stronach funduszeueswietokrzyskie.pl oraz www.funduszeuropejskie.gov.pl,
- 8) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027, stanowiącą załącznik nr 2 do uchwały nr 8599/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14.02.2024 r.,

- 9) Wniosek nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowanie realizacji projektu pn. „Pomoc Techniczna EFRR dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w latach 2024-2029” (suma kontrolna 900FBCFF9FF110845256005BF0FEB2BD) z dnia 2024-02-05, stanowiący integralną część decyzji nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wraz z załącznikami:
- Oświadczeniem Wnioskodawcy w przypadku realizacji projektów informacyjnych i promocyjnych, złożonym przez Beneficjenta w dniu 22.01.2024 r.,
 - Metodyką rozliczania w 2024 roku kosztów Instytucji Pośredniczącej (WUP w Kielcach), których nie da się przypisać zarówno do stanowiska pracy jak również do Wydziału Polityki Rynku Pracy, który jest merytorycznie odpowiedzialny za realizację zadań w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 - pismo znak RPP-I.680.5.2024.JG z dnia 22.01.2024 r.,
 - Metodyką rozliczania w 2024 roku kosztów Instytucji Pośredniczącej (WUP w Kielcach), które można przypisać do Wydziału Polityki Rynku Pracy merytorycznie odpowiedzialnego za realizację zadań w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 - pismo znak RPP-I.680.5.2024.JG z dnia 22.01.2024 r.,
- 10) Pismo IZ, znak: OK.VIII.433.10.1.2024, z dnia 21.02.2024 r., informujące Beneficjenta o akceptacji załączonej do wniosku o dofinansowanie nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 metodyki rozliczania kosztów,
- 11) Statut Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, nadany uchwałą nr XXXIX/521/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie nadania Statutu Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Kielcach,
- 12) Regulamin Organizacyjny Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, zatwierdzony uchwałą nr 6633/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 lutego 2023 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach,
- 13) Zarządzenie nr 11/2023 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 1 marca 2023 r. w sprawie wprowadzenia w życie Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, zatwierdzonego uchwałą nr 6633/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 lutego 2023 r.,
- 14) Regulamin pracy Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wprowadzony zarządzeniem nr 29/2023 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 17 maja 2023 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach,
- 15) Regulamin wynagradzania pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wprowadzony zarządzeniem nr 35/2023 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 16 czerwca 2023 r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach,
- 16) Informację Pokontrolną nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-001-INF z dnia 26.03.2024 r.; znak KC-II.432.13.2024, z planowej kontroli prawidłowości realizacji postanowień Decyzji nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027, przeprowadzonej przez pracowników Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa

- Świętokrzyskiego w dniach 20-22.03.2024 r. w siedzibie Beneficjenta, przekazaną do WUP w Kielcach za pismem z dnia 26.03.2024 r., znak: KC-II.432.13.2024,
- 17) Pismo Beneficjenta z dnia 05.04.2024 r., znak: OKA-I.0810.5.2024.JG, skierowane do Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, przekazujące w załączeniu:
- podpisaną Informację Pokontrolną nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-001-INF z dnia 26.03.2024 r.; znak KC-II.432.13.2024,
 - pismo Beneficjenta z dnia 05.04.2024 r., znak: OKA.I.0810.5.2024.JG, skierowane do Sekretarza Województwa Departament Organizacyjny i Kadr Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o doprecyzowanie zapisów i aktualizację dokumentu pn. „Warunki realizacji priorytetu 10. Aktywni na rynku pracy w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach” w zakresie wskazanym w Informacji Pokontrolnej nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-001-INF,
- 18) Pismo Beneficjenta, znak: OKA.I.0810.5.2024.JG z dnia 05.08.2024 r., skierowane do Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, informujące, iż zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi zawartymi w Informacji Pokontrolnej nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-001-INF; znak KC-II.432.13.2024 z dnia 26.03.2024 r., zaktualizowane zostały „Warunki realizacji priorytetu 10. Aktywni na rynku pracy w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach”,
- 19) Uchwałę nr 295/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26 czerwca 2024 r. w sprawie przyjęcia „Warunków realizacji Priorytetu 10. Aktywni na rynku pracy, w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach”, zmienioną Uchwałą nr 438/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17 lipca 2024 r.,
- 20) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; kwota wydatków kwalifikowalnych: 839.078,95 zł, w tym dofinansowanie UE: 713.217,11 zł, wkład własny: 125.861,84 zł; kwota zaliczek rozliczana bieżącym wnioskiem: 713.217,11 zł), złożony do IZ w dniu 23.07.2024 r. (wersja ostateczna złożona w dniu 12.08.2024 r.),
- 21) Pismo IZ z dnia 21.08.2024 r., znak: IR-XIII.433.1.1.2024, informujące Beneficjenta, iż wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 został pozytywnie zweryfikowany, zatwierdzona kwota rozliczenia zaliczki wynosi 713.217,11 zł,
- 22) Regulamin Organizacyjny Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, zatwierdzony uchwałą nr 690/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4 września 2024 r.,
- 23) Zarządzenie nr 44/2024 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 6 września 2024 r. w sprawie wprowadzenia w życie Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, zatwierdzonego Uchwałą nr 690/24 z dnia 4 września 2024 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego,
- 24) Pismo Beneficjenta z dnia 25.09.2024 r., znak: PRP-I.680.5.2024.JG, skierowane do Instytucji Zarządzającej z prośbą o wyrażenie zgody na wprowadzenie zmian we wniosku o dofinansowanie projektu w zakresie zaktualizowania wartości docelowej wskaźnika produktu pn. „Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej” w związku ze zmianą Regulaminu Organizacyjnego WUP w Kielcach, zatwierdzonego Uchwałą Nr 690/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego,

- 25) Pismo IZ z dnia 08.10.2024 r., znak: RR-IV.433.10.1.2024, informujące Beneficjenta o stwierdzeniu, w toku weryfikacji wniosku o zmianę wniosku o dofinansowanie, wydatków na wynajem długoterminowy samochodu osobowego oraz zakup paliwa, które nie mogą być uznane za koszty kwalifikowalne, rekomendujące Beneficjentowi wynajem długoterminowy samochodu osobowego z napędem elektrycznym, oraz informujące o konieczności skorygowania wniosku o zmianę wniosku o dofinansowanie w powyższym zakresie,
- 26) Pismo Beneficjenta z dnia 09.10.2024 r., znak: PRP-I.680.5.2024.JG, skierowane do IZ z prośbą o akceptację zapisów skorygowanego wniosku o dofinansowanie nr FESW.11.01-IZ.00-002/24 w zakresie doprecyzowania zapisów dotyczących wynajmu długoterminowego samochodu osobowego oraz usunięcia wydatków na zakup paliwa wraz ze zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (wersja 3),
- 27) Pismo IZ z dnia 15.10.2024 r., znak: RR-IV.433.10.1.2024, informujące Beneficjenta o wyrażeniu zgody na zmianę wniosku o dofinansowanie (odpowiedź IZ na pismo Beneficjenta z dnia 09.10.2024 r.),
- 28) Uchwałę nr 1064/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 6 listopada 2024 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie rozstrzygnięcia naboru nr FESW.11.01-IZ.00-002/24 przeprowadzonego w trybie niekonkurencyjnym oraz wybrania do dofinansowania projektu w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 11. Pomoc Techniczna EFRR oraz podjęcia decyzji o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z naboru FESW.11.01-IZ.00-002/24,
- 29) Dokumentację dotyczącą realizacji wykazanego we wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 wskaźnika produktu pn. „Liczba uczestników form szkoleniowych dla instytucji”:
 - Umowę nr PRP-I.680.15.2024 dotyczącą przeprowadzenia zamkniętego szkolenia dla pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy, zawartą w dniu 29 kwietnia 2024 r. w Kielcach pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panem [REDAKTOWANO], prowadzącym działalność gospodarczą pn. [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO],
 - Listę obecności pracowników Wydziału Polityki i Rynku Pracy WUP w szkoleniu zamkniętym on-line dotyczącym wykorzystania aplikacji SL2021 oraz SMEFS w ramach systemu CST2021 w celu wdrażania i rozliczania projektów unijnych współfinansowanych z EFS+ (8 osób w dniu 06.05.2024 r. oraz 11 osób w dniu 23.05.2024 r.),
 - Certyfikaty ukończenia szkolenia, zaświadczające o uczestnictwie w szkoleniu dotyczącym wykorzystania aplikacji SL2021 oraz SMEFS w celu wdrażania i rozliczania projektów unijnych współfinansowanych z EFS+, wydane przez [REDAKTOWANO] dla:
 - 8 pracowników WUP w Kielcach (termin szkolenia: 6 maja 2024 r.; certyfikaty od nr 1/WUP/1gr do nr 8/WUP/1gr),
 - 11 pracowników WUP w Kielcach (termin szkolenia: 23 maja 2024 r.; certyfikaty od nr 1/WUP/2gr do nr 11/WUP/2gr),
 - Fakturę VAT nr 05/05/2024 na kwotę 2.375,00 zł brutto, wystawioną na rzecz WUP w Kielcach w dniu 23.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], tytułem: Organizacja szkolenia zamkniętego dla

pracowników WUP w Kielcach (...), dotyczącego wykorzystania aplikacji SL 2021 oraz SMEFS w ramach systemu CST2021 (...) wraz z WB nr 36/2024 z dnia 29.05.2024 r. z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDACTED],

- Umowę w sprawie podnoszenia kwalifikacji zawodowych przez pracownika poprzez udział w kursie językowym, znak: OKA-I.141.13.2024, zawartą w dniu 10 czerwca 2024 r. pomiędzy WUP w Kielcach a Panią [REDACTED],
 - Pismo pracownika – Pani [REDACTED], z dnia 28.06.2024 r., skierowane do Dyrektora WUP w Kielcach z prośbą o refundację kwoty w związku z dokonaną płatnością za kurs języka angielskiego wraz z Fakturą VAT nr T2457/6/2024 wystawioną w dniu 17.06.2024 r. przez [REDACTED] z siedzibą w [REDACTED] i potwierdzeniem transakcji,
 - WB nr 48/2024 z dnia 28.06.2024 r. z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDACTED] [REDACTED] potwierdzający refundację kosztów w związku z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych na rzecz pracownika – Panią [REDACTED].
- 30) Informację pokontrolną nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002-INF z kontroli planowej na miejscu, w trakcie realizacji projektu, przeprowadzonej w dniach 10.02.2025 r. - 14.02.2025 r. przez Instytucję Zarządzającą.

Analizę ww. dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy Projekt:

- spełnia wymogi określone w Szczegółowym Opisie Priorytetów programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 dla Działania 11.01 *Pomoc Techniczna EFRR*,
 - został wybrany do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Działania 11.01 *Pomoc Techniczna EFRR* programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
 - nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach Programu,
 - jest realizowany zgodnie z decyzją o dofinansowaniu projektu i spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia,
- oraz czy została zachowana trwałość Projektu.

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Wniosek nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowanie realizacji projektu, wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1.9) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Pismo IZ informujące Beneficjenta, o akceptacji metodyki rozliczania kosztów, wymienione w pkt A)1.10) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Statut Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wymieniony w pkt A)1.11) niniejszego Podsumowania ustaleń,

- 5) Regulamin Organizacyjny Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wymieniony w pkt A)1.12) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Zarządzenie nr 11/2023 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach dotyczące wprowadzenia w życie Regulaminu Organizacyjnego, wymienione w pkt A)1.13) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 7) Regulamin pracy Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wymieniony w pkt A)1.14) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 8) Regulamin wynagradzania pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wymieniony w pkt A)1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 9) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 10) Korespondencję prowadzoną pomiędzy IZ a Beneficjentem za pośrednictwem CST2021 na etapie oceny wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003:
 - Pismo IZ z dnia 01.08.2024 r. z prośbą o przekazanie dokumentacji niezbędnej do dokonania pogłębionej analizy,
 - Pismo Beneficjenta z dnia 12.08.2024 r. informujące o przekazaniu dokumentacji do analizy pogłębionej,
- 11) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 19.07.2024 r., znak: BF-II.358.2.3.2024.IM, dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej,
- 12) Oświadczenie Beneficjenta dotyczące wniosku beneficjenta o płatność w ramach Pomocy Technicznej Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.,
- 13) Listę sprawdzającą do wniosku o płatność Pomocy Technicznej, dotyczącą wniosku nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003, zatwierdzoną w dniu 20.08.2024 r.,
- 14) Pismo IZ z dnia 21.08.2024 r. informujące Beneficjenta o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 i kwocie rozliczonej zaliczki, wymienione w pkt A)1.21) niniejszego Podsumowania ustaleń.

Z uwagi na znaczną liczbę pozycji wydatków wykazanych we wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003, która (po podziale zbiorczych pozycji dotyczących wynagrodzeń brutto pracowników realizujących zadania w ramach Programu wraz ze składkami pracodawcy) wynosi 162 pozycje, dokonano wyboru „próby w próbie” stosując statystyczny losowy dobór próby MUS (Monetary Unit Sampling) – podejście standardowe, z wykorzystaniem oprogramowania ACL, w oparciu o następujące założenia:

- poziom ufności: 70%,
- wartość populacji: 839.078,95 PLN,
- liczebność populacji: 162,
- próg istotności: 2%,
- oczekiwany poziom błędu: 0,50%,
- odchylenie standardowe: 0,0004,
- odcięcie *cut off*: 27.969,30 PLN,
- interwał próbkowania: 27.969,30 PLN.

W oparciu o ww. parametry wyliczono minimalną liczebność próby, która wyniosła 30 pozycji wydatków na łączną wartość 206.902,20 zł, stanowiącą 24,66 % wartości populacji.

Wylosowane w próbie wydatki kwalifikowalne przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela nr 1

Lp.	Pozycja budżetu	Rodzaj dokumentu	Numer dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Nazwisko i Imię Pracownika	Wydatki kwalifikowane
1	1.1	Faktura lub dokument o równoważnej mocy dowodowej	1060430524	Emisja spotu radiowego informującego o projektach realizowanych w ramach PR FEŚ 2021-2027		2 999,99
2	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■	■
3	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■	■
4	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■.	■
5	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■	■
6	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■.	■
7	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■.	■
8	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■.	■
9	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■	■
10	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■.	■
11	2.1	Lista płac	15/04 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc IV 2024r.	■.	■
12	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami:	■	■

				PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.		
13	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.	■	■
14	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.	■	■
15	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.	■	■
16	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.	■	■
17	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.	■	■
18	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.	■	■
19	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.	■	■
20	2.1	Lista płac	16/05 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc V 2024r.	■	■
21	2.1	Faktura lub dokument o równoważnej mocy dowodowej	D/000023/5/24	Ochrona fizyczna obiektu przy ul. Witosa 86 Kielce		4 863,69
22	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.	■	■
23	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.	■	■
24	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.	■	■
25	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami:	■	■

				PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.		
26	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.	■	■
27	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.	■	■
28	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.	■	■
29	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.	■	■
30	2.1	Lista płac	15/06 PT PR FEŚ	poz. ■ - Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami: PPK, FUS i FP od pracodawcy za miesiąc VI 2024r.	■	■
Razem						206 902,20
Udział % wartości próby w populacji						24,66%

15) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wykazanych w:

- **poz. 1 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.999,99 zł:**
 - Pismo znak: PB-I.681.24.2024.DF z dnia 15.05.2024 r., zlecające realizację zamówienia dotyczącego 34 krotnej emisji spotu radiowego na antenie ■■■■■■■■,
 - Protokół zdawczo-odbiorczy, znak: PB-I.681.24.2024.DF, sporządzony w Kielcach 29.05.2024 r., dotyczący odbioru usługi emisji spotu radiowego, informującego o projektach realizowanych w ramach Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
 - Dokument księgowy Faktura, Fa nr 1060430524, pozycja 02042 z dnia 29.05.2024 r.,
 - Faktura nr 1060430524 na kwotę 2.999,99 zł brutto, wystawiona w dniu 29.05.2024 r. na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach przez ■■■■■■■■, ul. ■■■■■■■■, ■■■■■■■■, tytułem: Zlecenie ID ■■■■■■■■ Kampania reklamowa ■■■■■■■■ (2024-05-17 – 2024-05-29),
 - Dokument księgowy Wyciąg bankowy, wyciąg nr 38/2024,
 - Wyciąg bankowy za okres 01.06.2024 – 03.06.2024, nr 38/2024 z dnia 03.06.2024 r., z rachunku bankowego Beneficjenta o nr ■■■■■■■■ PT PR FEŚ 2021-2027, dokumentujący zapłatę na rzecz ■■■■■■■■, ul. ■■■■■■■■, ■■■■■■■■, kwoty 2.999,99 zł tytułem faktura nr 1060430524,

- Spot reklamowy informujący o projektach realizowanych w ramach Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027, wyemitowany na antenie [REDAKTOWANE],
- **poz. 2 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł:**
 - Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANE] - wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANE] w łącznej kwocie [REDAKTOWANE] zł wraz ze składkami pracodawcy na łączną kwotę 1.721,61 zł,
 - Umowa o pracę, znak: OKA-I.120.544.2023.MR, zawarta w dniu 26.06.2023 r., między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Panią [REDAKTOWANE] na czas nieokreślony od dnia 01.07.2023 r.,
 - Zakres czynności znak: OKA-I.120.544.2024.MBD z dnia 02.01.2024 r. dla Pani [REDAKTOWANE], zaangażowanie FESW 2021-2027: 95% czasu pracy,
 - Porozumienie zmieniające z dniem 1 marca 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.544.2024 z dnia 22.03.2024 r., podpisane przez Panią [REDAKTOWANE] w dniu 25.03.2024 r.,
 - Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANE] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (kwiecień-czerwiec 2024 r.),
 - Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANE] za 04/2024,
 - Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANE] za okres 01-30.04.2024 r.,
 - Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 3 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł:**
 - Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANE] – wynagrodzenie brutto Pana [REDAKTOWANE] w łącznej kwocie [REDAKTOWANE] zł wraz ze składkami pracodawcy na łączną kwotę 185,80 zł,
 - Umowa o pracę znak: OK-II.120.498.2017.SP, zawarta w dniu 09.11.2017 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Panem [REDAKTOWANE] na czas nieokreślony od dnia 15.11.2017 r.,
 - Zakres czynności znak: OKA-I.120.498.2024. z dnia 02.01.2024 r. dla Pana [REDAKTOWANE], zaangażowanie FESW 2021-2027: 20% czasu pracy,
 - Porozumienie zmieniające z dniem 1 lutego 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.498.2024.MR, z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Pana [REDAKTOWANE] w dniu 13.02.2024r.,
 - Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pana [REDAKTOWANE] za 04/2024,
 - Pasek wynagrodzeń Pana [REDAKTOWANE] za okres 01-30.04.2024 r.,
 - Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 4 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł:**
 - Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANE] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANE] w łącznej kwocie [REDAKTOWANE] zł wraz ze składkami pracodawcy na łączną kwotę 1.020,78 zł,
 - Umowa o pracę, znak: OK-II.120.489.2016.SP, zawarta w dniu 21.03.2016 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Panią [REDAKTOWANE] na czas nieokreślony od dnia 01.04.2016 r.,

- Porozumienie zmieniające z dniem 1 lutego 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez [REDAKTOWANO] w dniu 13.02.2024r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.498.2024.AO z dnia 29.02.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 90% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (kwiecień-czerwiec 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 04/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.04.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 5 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pana [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 466,83 zł,
- Umowa o pracę, znak: OKA-I.120.525.2021.SP, zawarta w dniu 01.10.2021 r., między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Panem [REDAKTOWANO] na czas określony od dnia 01.10.2021 r., do dnia 31.12.2021 r.,
- Umowa o pracę, znak: OKA-I.120.525.2021.SP, zawarta w dniu 15.12.2021 r., między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Panem [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.01.2022 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 1 marca 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.525.2024, z dnia 22.03.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pana [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.525.2021.SP z dnia 01.10.2021 r.,
- Aneks z dnia 02.01.2024 r., do zakresu czynności dla Pana [REDAKTOWANO] z dnia 01.10.2021 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 90% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Pana [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pana [REDAKTOWANO] za 04/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pana [REDAKTOWANO] za okres 01-30.04.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 6 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami pracodawcy na łączną kwotę 1.122,69 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK.II.1020-375/05/AZ, zawarta w dniu 27.06.2005 r., między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Panią [REDAKTOWANO] na czas określony od dnia 01.07.2005 r. do dnia 31.12.2005 r.,
- Aneks znak: OK.II.1020-375/05/SP z dnia 30.12.2005 r., do umowy o pracę zawartej w dniu 27.06.2005 r., podpisany przez Panią [REDAKTOWANO] w dniu 30.12.2005 r.,

- Porozumienie, znak: OKA-I.120.375.2024.SP z dnia 19.03.2024 r., zmieniające umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, podpisane przez [REDAKTOWANO] w dniu 19.03.2024 r.,
- Zakres czynności znak: OKA-I.120.375.2024.MDB z dnia 02.01.2024 r. dla Pani [REDAKTOWANO], zaangażowanie FESW 2021-2027: 100% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 04/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.04.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 7 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł,**
- Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pana [REDAKTOWANO] na kwotę [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 358,00 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK.II.1020-347/04/SG, zawarta w dniu 31.12.2004 r., między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Panem [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.01.2005 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 1 marca 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.347.2024 z dnia 22.03.2024 r., podpisane przez Pana [REDAKTOWANO] w dniu 22.03.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pana [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.347.2024. z dnia 02.02.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 20% czasu pracy,
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pana [REDAKTOWANO] za 04/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pana [REDAKTOWANO] za okres 01-30.04.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 8 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy w łącznej kwocie 278,29 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK.II.1020-434/08/AZ, zawarta w dniu 19.12.2008 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panią [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.01.2009 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 1 lutego 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.434.2024.MR, z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Panią [REDAKTOWANO] w dniu 13.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.434.2020 z dnia 26.02.2020 r.,
- Aneks z dnia 02.01.2024 r. do zakresu czynności dla Pani [REDAKTOWANO] z dnia 26.02.2020 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 20% czasu pracy,

- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 04/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.04.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 9 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pana [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy w łącznej kwocie 1.052,29 zł,
- Umowa o pracę zawarta w dniu 31.01.1996 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panem [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.02.1996 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 1 lutego 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OK-I.120.109.2024.MR z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Pana [REDAKTOWANO] w dniu 13.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla pana [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.109.2024.MBD z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 95% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Pana [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pana [REDAKTOWANO] za 04/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pana [REDAKTOWANO] za okres 01-30.04.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 10 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 377,38 zł,
- Umowa o pracę, znak: WUP.V.100-314/02, zawarta w dniu 31.12.2002 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panią [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 02.01.2002 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 1 marca 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.314.2024, z dnia 22.03.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.314.2020MPia z dnia 01.04.2020 r.,
- Porozumienie z dnia 30.01.2024 r., zmieniające z dniem 01.01.2024 r. zakres czynności z dnia 01.04.2020 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 20% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),

- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANE]
„PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANE] za 04/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANE] za okres 01-30.04.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 11 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł:**
- Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ za kwiecień 2024 r., poz. [REDAKTOWANE] – wynagrodzenie brutto Pana [REDAKTOWANE] w łącznej kwocie [REDAKTOWANE] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 238,44 zł,
- Umowa o pracę znak: OK-II.120.493.2016.SP, zawarta w dniu 05.04.2016 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panem [REDAKTOWANE] na czas nieokreślony od dnia 13.04.2016 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.493.2024.MR, z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Pana [REDAKTOWANE] w dniu 16.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pana [REDAKTOWANE], znak: OKA-I.120.493.2024 z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 20% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Pana [REDAKTOWANE] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANE]
„PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 26.04.2024 r. wynagrodzenia dla Pana [REDAKTOWANE] za 04/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pana [REDAKTOWANE] za okres 01-30.04.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 04/2024,
- **poz. 12 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł:**
- Lista płac nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDAKTOWANE] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANE] w łącznej kwocie [REDAKTOWANE] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.720,61 zł,
- Umowa o pracę, znak: OKA-I.120.544.2023.MR, zawarta w dniu 26.06.2023 r., między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Panią [REDAKTOWANE] na czas nieokreślony od dnia 01.07.2023 r.,
- Zakres czynności znak: OKA-I.120.544.2024.MBD z dnia 02.01.2024 r. dla Pani [REDAKTOWANE], zaangażowanie FESW 2021-2027: 95% czasu pracy,
- Porozumienie zmieniające z dniem 1 marca 2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.544.2024 z dnia 22.03.2024 r., podpisane przez Panią [REDAKTOWANE] w dniu 25.03.2024 r.,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANE] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (kwiecień-czerwiec 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANE]
„PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANE] za 05/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANE] za okres 01-31.05.2024 r.,

- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 13 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł:**
- Lista płac nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDACTED] – wynagrodzenie brutto Pana [REDACTED] w łącznej kwocie [REDACTED] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.158,98 zł,
- Umowa o pracę zawarta w dniu 01.07.2000 r. między Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, a Panem [REDACTED] na czas nieokreślony od dnia 01.07.2000 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.299.2024.MR z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez [REDACTED] w dniu 16.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pana [REDACTED], znak: OKA-I.120.299.2024.MBD z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 95% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Pana [REDACTED] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDACTED] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pana [REDACTED] za 05/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pana [REDACTED] za okres 01-31.05.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 14 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł:**
- Lista płac nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDACTED] – wynagrodzenie brutto Pani [REDACTED] w łącznej kwocie [REDACTED] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.297,68 zł,
- Umowa o pracę zawarta w dniu 01.10.1999 r. między Świętokrzyskim Urzędem Wojewódzkim w Kielcach a Panią [REDACTED] na czas nieokreślony od dnia 01.10.1999 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.402.2024.MR z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Panią [REDACTED] w dniu 16.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDACTED], znak: OKA-I.120.402.2024.MBD z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 90% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDACTED] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDACTED] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDACTED] za 05/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDACTED] za okres 01-31.05.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 15 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł:**

- Lista płac nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 2.412,04 zł,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.05.2021 r. umowę o pracę, znak: OK.120.520.2021.MR z dnia 04.05.2021 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.520.2024.MR z dnia 22.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.520.2024 z dnia 08.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 70% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 05/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-31.05.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 16 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac o nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pana [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.346,52 zł,
- Umowa o pracę, znak: WUP.V.1020-328/03, zawarta w dniu 08.12.2003 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panem [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 10.12.2003 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.328.2024.MR z dnia 13.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pana [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.328.2024.AO z dnia 29.02.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 90% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Pana [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pana [REDAKTOWANO] za 05/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pana [REDAKTOWANO] za okres 01-31.05.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 17 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.364,35 zł,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.04.2023 r. umowę o pracę, znak: OKA-I.120.543.2023.SP z dnia 03.04.2023 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.543.2024.MR z dnia 13.02.2024 r.,

- Zakres czynności, znak: OKA-I.120.543.2024.AAa z dnia 08.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 100% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 05/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-31.05.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 18 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
 - Lista płac nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 508,49 zł,
 - Porozumienie zmieniające umowę o pracę, znak: OKA-II.1020-403/07/SP, z dnia 02.04.2007 r.,
 - Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.403.2024.MR z dnia 13.02.2024 r.,
 - Zakres czynności, znak: OKA-I.120.403.2024.AAa z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 50% czasu pracy,
 - Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
 - Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 05/2024,
 - Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-31.05.2024 r.,
 - Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 19 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
 - Lista płac nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 640,32 zł,
 - Porozumienie zmieniające umowę o pracę zawartą w dniu 01.06.2005 r. na czas nieokreślony, znak: OK-II.10.20-459/10/SP z dnia 15.01.2010 r.,
 - Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.459.2024.MR z dnia 13.02.2024 r.,
 - Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.459.2024.AAa z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 50% czasu pracy,
 - Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
 - Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 05/2024,
 - Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-31.05.2024 r.,

- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 20 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 16/05 PT PR FEŚ za maj 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pana [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.507,37 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK.II.1020-349/04/SG, zawarta w dniu 31.12.2004 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panem [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.01.2005 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.349.2024.MR z dnia 13.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pana [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.349.2024.MDB z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 100% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Pana [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 24.05.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 05/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pana [REDAKTOWANO] za okres 01-31.05.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS PRCA, identyfikator informacji 01 05/2024,
- **poz. 21 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 4.863,69 zł:**
- Umowa nr 19/2022 w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego znak OKA-II.271.8.2022 zawarta w dniu 15.12.2022 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, ul. Witosa 86, 25-561 Kielce, a [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] oraz [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], na wykonanie usługi w zakresie całodobowej ochrony i dozoru mienia, wraz z Aneks nr 1 do ww. umowy,
- Dokument księgowy Faktura, Fa nr ZPCHr nr D/000023/5/24 z dnia 29.05.2024 r., pozycja 02051,
- Faktura VAT ZPCHr nr D/000023/5/24 na kwotę 23.079,15 zł brutto (wydatek kwalifikowalny w ramach Projektu: 4.863,69 zł brutto), wystawiona na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach w dniu 29.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], tytułem: ochrona fizyczna obiektu przy ul. Witosa 86 Kielce, wraz z opisem stanowiący integralną część faktury,
- Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 42/2024 z dnia 10.06.2024 r., pozycja 02205,
- Wyciąg bankowy za okres 08.06.2024 r. - 10.06.2024 r., nr 42/2024 z dnia 10.06.2024 r., z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDAKTOWANO] PT PR FEŚ 2021-2027, potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] kwoty 4.863,69 zł tytułem faktury VAT ZPCHr nr D/000023/5/24, wraz z opisem do niniejszego wyciągu bankowego,
- **poz. 22 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy w łącznej kwocie 1.247,29 zł,

- Porozumienie znak: OK.II.1020-439/09/SP z dnia 10.02.2009 r., zmieniające umowę o pracę zawartą w dniu 30.06.2006 r. na czas nieokreślony,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.439.2024.MR z dnia 13.02.2024r., podpisane przez Panią [REDAKTOWANO] w dniu 19.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.439.2024.ASa z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 100% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.06.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 06/2024,
- **poz. 23 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.186,05 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK.II.1020-461/10/SP, zawarta w dniu 29.09.2010 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panią [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.10.2010 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.461.2024.MR z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Panią [REDAKTOWANO] w dniu 21.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.461.2024.AAda z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 100% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.06.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA , identyfikator informacji 01 06/2024,
- **poz. 24 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.096,91 zł,
- Umowa o pracę z dnia 31.12.2004 r., znak: OK.II.1020-354/04/SG, zawarta pomiędzy WUP w Kielcach a Panią [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.354.2024.MR z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Panią [REDAKTOWANO] w dniu 16.02.2024 r.,

- Zakres czynności znak: OKA-I.120.354.2024.AA z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 100% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.06.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 06/2024,
- **poz. 25 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 2.412,04 zł,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.05.2021 r. umowę o pracę, znak: OK.120.520.2021.MR z dnia 04.05.2021 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.520.2024.MR z dnia 22.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.520.2024. z dnia 08.01.2024 r.,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.06.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 06/2024,
- **poz. 26 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.039,55 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK.II.1020-330/04/AZ, zawarta w dniu 15.03.2004 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panią [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.04.2004 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.330.2024.MPia z dnia 30.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 90% czasu pracy,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.330.2024.MR z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez panią [REDAKTOWANO] w dniu 16.02.2024 r.,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),

- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.06.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 06/2024,
- **poz. 27 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.363,35 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK.II.1020-326/04/SG, zawarta w dniu 31.12.2004 r., między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a panią [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.01.2005 r.,
- Porozumienie zmieniające od dnia 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.326.2024.MR, z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Panią [REDAKTOWANO] w dniu 19.02.2024 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.326.2024.ASa1 z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 100% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDAKTOWANO] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDAKTOWANO] za okres 01-30.06.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 06/2024,
- **poz. 28 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDAKTOWANO] – wynagrodzenie brutto Pani [REDAKTOWANO] w łącznej kwocie [REDAKTOWANO] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.686,45 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK.II.1020-394/07/AZ, zawarta w dniu 19.06.2007 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panią [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony od dnia 01.07.2007 r.,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.03.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.394.2024 z dnia 22.03.2024 r., podpisane przez Panią [REDAKTOWANO] w dniu 22.03.2024 r.,
- Pismo znak: OKA-I.120.394.2024.SP z dnia 27.03.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przysługującym od dnia 1 kwietnia 2024 r. dodatku za wieloletnią pracę w wysokości 20% miesięcznego wynagrodzenia,
- Zakres czynności dla Pani [REDAKTOWANO], znak: OKA-I.120.394.2024.MBD z dnia 02.04.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 95% czasu pracy,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDAKTOWANO] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),

- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDACTED] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDACTED] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDACTED] za okres 01-30.06.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 06/2024,
- **poz. 29 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDACTED] – wynagrodzenie brutto Pani [REDACTED] w łącznej kwocie [REDACTED] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.209,31 zł,
- Umowa o pracę, znak: OKA-I.120.536.2022.SP, zawarta w dniu 28.11.2022 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panią [REDACTED] na czas nieokreślony od dnia 01.12.2022 r.,
- Zakres czynności dla Pani [REDACTED] znak: OKA-I.120.536.2024.MPIa z dnia 30.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 80% czasu pracy,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r. umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.536.2024.MR z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Panią [REDACTED] w dniu 16.02.2024 r.,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024 r., informujące Panią [REDACTED] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDACTED] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pani [REDACTED] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pani [REDACTED] za okres 01-30.06.2024 r.,
- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 06/2024,
- **poz. 30 powyższego zestawienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł:**
- Lista płac nr 15/06 PT PR FEŚ za czerwiec 2024 r., poz. [REDACTED] – wynagrodzenie brutto Pana [REDACTED] w łącznej kwocie [REDACTED] zł wraz ze składkami od pracodawcy na łączną kwotę 1.507,37 zł,
- Umowa o pracę, znak: OK-II.1020-349/04/SG, zawarta w dniu 31.12.2004 r. między Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Panem [REDACTED] na czas nieokreślony od dnia 01.01.2005 r.,
- Zakres czynności dla Pana [REDACTED], znak: OKA-I.120.349.2024.MDB z dnia 02.01.2024 r., zaangażowanie FESW 2021-2027: 100% czasu pracy,
- Porozumienie zmieniające z dniem 01.02.2024 r., umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony, znak: OKA-I.120.349.2024.MR z dnia 13.02.2024 r., podpisane przez Pana [REDACTED] w dniu 19.02.2024 r.,
- Pismo znak: OKA-I.1143.57.2024.MR z dnia 22.04.2024r., informujące Pana [REDACTED] o przyznaniu dodatku motywacyjnego na okres 3 miesięcy (od kwietnia do czerwca 2024 r.),
- Wyciąg z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDACTED] „PT PR FEŚ 2021-2027”, potwierdzający wypłatę w dniu 25.06.2024 r. wynagrodzenia dla Pana [REDACTED] za 06/2024,
- Pasek wynagrodzeń Pana [REDACTED] za okres 01-30.06.2024 r.,

- Informacja miesięczna dla osoby ubezpieczonej ZUS P RCA, identyfikator informacji 01 06/2024,
- 16) Polecenie księgowania PK nr 154/2024 – rozdzielnik płac nr 67/2024 z dnia 26.04.2024 r., pozycja 01400, wraz z:
 - rozdzielnikiem płac nr 67/2024 wynagrodzenia pracowników za m-c kwiecień 2024 r. - PT PR FEŚ,
 - opisem rozdzielnika płac nr 67/2024 wynagrodzenia pracowników z m-c kwiecień 2024 r. – PT PR FEŚ,
 - łącznym rozliczeniem PT PR FEŚ 2021-2027 – kwiecień 2024 r.,
- 17) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 28/2024 z dnia 26.04.2024 r., pozycja 01399, wraz z załącznikiem nr 1, zawierającym łączne rozliczenie PT PR FEŚ 2021-2027 – kwiecień 2024 r. (wypłata wynagrodzeń dla pracowników WUP – Lista płac nr 15/04 PT PR FEŚ) wraz z opisem wydatku,
- 18) Wyciąg bankowy za okres 23.04.2024 r. - 26.04.2024 r., nr 28/2024 z dnia 26.04.2024 r., z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] PT PR FEŚ 2021-2027 (przelew zbiorczy na kwotę 148.691,40 zł, Lista płac nr 15/04, data waluty: 26.04.2024 r.),
- 19) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 29/2024 z dnia 29.04.2024 r., pozycja 01452, wraz z załącznikiem nr 1, zawierającym:
 - łączne rozliczenie PT PR FEŚ 2021-2027 – kwiecień 2024 r. wraz z opisem wydatków,
 - rozliczenie składek PPK od pracownika i pracodawcy za m-c IV 2024 r. wraz z opisem wydatku,
 - rozliczenie potrąceń wynagrodzenia pracowników WUP za m-c IV 2024 r. wraz z opisem wydatków,
 - rozliczenie zaliczek na podatek dochodowy za m-c kwiecień 2024 r. wraz z opisem wydatku,
 - zestawienie do deklaracji ZUS za miesiąc 04/2024 wraz z opisem wydatku,
- 20) Wyciąg bankowy nr 29/2024 za okres 27.04.2024 r. - 29.04.2024 r., nr 29/2024 z dnia 29.04.2024 r., z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] PT PR FEŚ 2021-2027, dokumentujący zapłatę:
 - składki PPK za 04/2024 r. w kwocie 1.989,62 zł,
 - składek PZU za 04/2024 r. na łączną kwotę 1.074,90 zł,
 - dopłaty pracowników do karty [REDAKTOWANO] za 04/2024 r. w kwocie 335,00 zł,
 - rat pożyczki z ZFŚS za 04/2024 r. w kwocie 2.900,00 zł,
 - rat pożyczki z PKZP za 04/2024 r. w kwocie 5.210,00 zł,
 - zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4 od wynagrodzeń za 04/2024 r. w kwocie 15.546,00 zł,
 - składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za 04/2024 r. w kwocie 4.654,10 zł,
 - składki ZUS na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za 04/2024 r. w kwocie 17.104,77 zł,
 - składek ZUS na ubezpieczenia społeczne pracowników od wynagrodzeń za 04/2024 r. w łącznej kwocie 64.798,60 zł,
- 21) Polecenie księgowania PK nr 207/2024 – rozdzielnik płac nr 89/2024 z dnia 24.05.2024 r., pozycja 01953 wraz z rozdzielnikiem płac nr 89/2024 wynagrodzenia pracowników za m-c maj 2024 r. – PT PR FEŚ oraz opisem rozdzielnika płac,

- 22) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 35/2024 z dnia 26.05.2024 r., pozycja 01954, wraz z łącznym rozliczeniem PT PR FEŚ 2021-2027 – maj 2024 r. (wypłata wynagrodzeń dla pracowników WUP – Lista płac nr 16/0 PT PR FEŚ) oraz opisem wydatku,
- 23) Wyciąg bankowy za okres 18.05.2024 r. -24.05.2024 r., nr 35/2024 z dnia 24.05.2024 r., z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] PT PR FEŚ 2021-2027, dokumentujący zapłatę:
 - składek PZU za 05/2024 r. na łączną kwotę 1.074,90 zł,
 - dopłaty pracowników do karty [REDAKTOWANO] za 05/2024 r. w kwocie 374,00 zł,
 - rat pożyczki z ZFŚS za 05/2024 r. w kwocie 3.140,00 zł,
 - rat pożyczki z PKZP za 05/2024 r. w kwocie 4.923,00 zł,
 - wynagrodzenia za 05/2024 r. (Lista płac nr 16/05) w łącznej kwocie 146.078,45 zł,
- 24) Załącznik nr 1 do wyciągu nr 35/2024 z dnia 24.05.2024 r., zawierający:
 - łączne rozliczenie PT PR FEŚ 2021-2027 – maj 2024 r.,
 - rozliczenie potrąceń wynagrodzenia pracowników WUP za m-c maj 2024 r. wraz z opisem wydatku,
- 25) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 36/2024 z dnia 29.05.2024 r., pozycja 02019,
- 26) Wyciąg za okres 25.05.2024 r. - 29.05.2024 r., nr 36/2024 z dnia 29.05.2024 r., z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] PT PR FEŚ 2021-2027, dokumentujący zapłatę:
 - składki PPK za 05/2024 r. w kwocie 1.959,32 zł,
 - zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4 od wynagrodzeń za 05/2024 r. w kwocie 15.340,00 zł,
 - składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za 05/2024 r. w kwocie 4.723,83 zł,
 - składki ZUS na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za 05/2024 r. w kwocie 16.803,75 zł,
 - składek ZUS na ubezpieczenia społeczne pracowników od wynagrodzeń za 05/2024 r. w łącznej kwocie 64.617,83 zł,
- 27) Załącznik nr 1 do wyciągu nr 36/2024 z dnia 29.05.2024 r. zawierający:
 - łączne rozliczenie PT PR FEŚ 2021-2027 – maj 2024 r. wraz z opisem wydatków,
 - rozliczenie przekazanych składek PPK od pracownika i pracodawcy za m-c V 2024 wraz z opisem wydatku,
 - zestawienie zaliczek na podatek dochodowy za m-c maj 2024 r. wraz z opisem wydatku,
 - rozliczenie do deklaracji ZUS za miesiąc 05/2024 wraz z opisem wydatku,
- 28) Polecenie księgowania PK nr 234/2024 – rozdzielnik płac nr 112/2024 z dnia 25.06.2024 r., pozycja 02388 wraz z rozdzielnikiem płac nr 112/2024 wynagrodzenia pracowników za m-c czerwiec 2024 r. – PT PR FEŚ z dnia 25.06.2024 r. oraz opisem rozdzielnika płac nr 112/2024,
- 29) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 46/2024 z dnia 25.06.2024 r., pozycja 02387 wraz z łącznym rozliczeniem PT PR FEŚ 2021-2027 – czerwiec 2024 r.,
- 30) Wyciąg bankowy za okres 22.06.2025 r. - 25.06.2024 r., nr 46/2024 z dnia 25.06.2024 r., z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] PT PR FEŚ 2021-2027, dokumentujący zapłatę wynagrodzeń za czerwiec 2024 r. (przelew zbiorczy, lista płac nr 15/06, kwota 147.861,02 zł) wraz z opisem do WB,
- 31) Załącznik nr 1 do wyciągu nr 46/2024 z dnia 25.06.2024 r., zawierający łączne rozliczenie PT PR FES 2021-2027 – czerwiec 2024 r.,

- 32) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 47/2024 z dnia 27.06.2024 r., pozycja 02444,
- 33) Wyciąg bankowy za okres 26.06.2025 r. - 27.06.2024 r., nr 47/2024 z dnia 27.06.2024 r., z rachunku bankowego WUP w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] PT PR FEŚ 2021-2027, dokumentujący zapłatę:
- zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4 od wynagrodzeń za 06/2024 r. w kwocie 15.537,00 zł,
 - składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za 06/2024 r. w kwocie 4.885,04 zł,
 - składki ZUS na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za 06/2024 r. w kwocie 17.017,73 zł,
 - składek ZUS na ubezpieczenia społeczne pracowników od wynagrodzeń za 06/2024 r. w łącznej kwocie 66.699,87 zł,
 - rat pożyczki z ZFŚS za 04/2024 r. w kwocie 2.972,00 zł,
 - składek PZU za 06/2024 r. na łączną kwotę 1.086,90 zł,
 - dopłaty pracowników do karty [REDAKTOWANO] za 06/2024 r. w kwocie 335,00 zł,
 - rat pożyczki z PKZP za 06/2024 r. w kwocie 4.127,00 zł,
 - składki PPK za 06/2024 r. w kwocie 2.046,28 zł,
- 34) Załącznik nr 1 do wyciągu nr 47/2024 z dnia 27.06.2024 r., zawierający:
- łączne rozliczenie PT PR FEŚ 2021-2027 – czerwiec 2024 r. wraz z opisem wydatków,
 - zestawienie zaliczek na podatek dochodowy za m-c czerwiec 2024 r. wraz z opisem wydatku,
 - zestawienie do deklaracji ZUS za miesiąc 06/2024 wraz z opisem do niniejszego zestawienia,
 - zestawienie potrąceń wynagrodzenia pracowników WUP za m-c czerwiec 2024 r. wraz z opisem do niniejszego zestawienia,
 - zestawienie przekazanych składek PPK od pracownika i pracodawcy za mc- VI 2024 wraz z opisem do niniejszego zestawienia,
- 35) Zbiorcze zestawienie wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi rozliczonych w ramach Pomocy Technicznej Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 w 2024 r. za: kwiecień 2024 r., maj 2024 r., czerwiec 2024 r., sporządzone przez Beneficjenta,
- 36) Informacje o składkach na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ramach Pomocy Technicznej Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 w 2024 r., za: kwiecień 2024 r., maj 2024 r., czerwiec 2024 r., sporządzone przez Beneficjenta,
- 37) Wydruki z aplikacji IPPK wygenerowane przez Beneficjenta w dniu 02.04.2025 r., potwierdzające zgłoszenie do PPK pracowników: Pana [REDAKTOWANO], Pani [REDAKTOWANO], Pani [REDAKTOWANO], Pani [REDAKTOWANO], Pana [REDAKTOWANO], Pani [REDAKTOWANO],
- 38) Zawiadomienie o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe – pismo ZUS O/[REDAKTOWANO] z dnia 31.03.2024 r., sygnatura: 2024066269, informujące WUP w Kielcach o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe dla płatnika składek (0,67%) w roku składkowym obejmującym okres rozliczeniowy od 01.04.2024 r. do 31.03.2025 r.,
- 39) Wyliczenie współczynnika finansowania, wg którego rozliczane będą wydatki ponoszone na wspólnie użytkowanie nieruchomości i administracyjno-techniczne zaplecze funkcjonowania Urzędu na przestrzeni II kwartału 2024 r. (dokument z dnia 4 kwietnia 2024 r., znak: OKA-I.3020.7.2024.H.Pom).

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

- są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w „Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027” oraz „Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027”,
- zostały poniesione między dniem przedłożenia Komisji Europejskiej (KE) programu lub dniem 1 stycznia 2021 r., w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza, a dniem 31 grudnia 2029 r.,
- zostały uwzględnione w budżecie Projektu,
- zostały faktycznie poniesione, w okresie kwalifikowalności wydatków określonym w decyzji o dofinansowaniu,
- są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu,
- są zgodne z decyzją o dofinansowaniu Projektu i wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków oraz innymi procedurami, do stosowania których Beneficjent zobowiązał się w decyzji o dofinansowaniu Projektu,
- zostały należycie udokumentowane zgodnie z wymogami określonymi w wytycznych oraz z zasadami określonymi przez IZ,
- dotyczą faktycznie dostarczonych towarów/ wykonanych usług/ zrealizowanych robót budowlanych, w tym zaliczek,

oraz w celu ustalenia, czy:

- w badanym wniosku o płatność udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami decyzji o dofinansowaniu/minimalnym poziomem wkładu prywatnego określonym w decyzji,
- w Projekcie/wniosku o płatność potwierdzono prawidłowość stosowania uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- zachowana została zasada zakazu podwójnego finansowania, zasada cross-financingu oraz zasada kwalifikowania wkładu niepieniężnego.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Tabela nr 2

Lp.	Nazwa/ numer postępowania	Wartość szacunkowa	Rodzaj zamówienia / Tryb	Wartość postępowania (powyżej/ poniżej progów UE) wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1	Usługa w zakresie całodobowej ochrony i dozoru mienia przez koncesjonowaną	336.342,50 zł/ 75.521,49 euro, wg kursu wynoszącego 4,4536 zł/euro	Tryb podstawowy, wariant 1 – bez przeprowadzenia negocjacji	Poniżej progów UE	488.565,54 zł, określona w Aneksie nr 2 z dnia 12.02.2024 r. do umowy nr 1/2022	4.863,69 zł – we wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003

	firmę ochroniarską w siedzibie WUP w Kielcach”, znak sprawy: OKA-II.271.8.2022		(art. 275 pkt 1 ustawy PZP)		w postępowaniu o udzielenie zamówienia znak OKA -II.271.8.2022 z dnia 15.12.2022 r.	
2	Produkcja oraz emisja na antenie czterech stacji radiowych ([REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED], [REDAKTED] [REDAKTED]) 50 sekundowego spotu radiowego, informującego o projektach realizowanych w ramach Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027	18.000,00 zł, w tym emisja spotu na antenie [REDAKTED] [REDAKTED]: 3.000,00 zł	art. 11 ust. 1 pkt 5 ustawy PZP oraz § 7 ust. 2 pkt 10 Regulaminu udzielania przez WUP w Kielcach zamówień publicznych, do których nie stosuje się przepisów ustawy PZP	Poniżej progów UE	Faktura nr 1060430524 na kwotę 2.999,99 zł brutto - Kampania reklamowa na antenie [REDAKTED]	2.999,99 zł – we wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003

- 1) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Wniosek nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowanie realizacji projektu, wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1.9) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w pkt A)1.1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „usługę w zakresie całodobowej ochrony i dozoru mienia przez koncesjonowaną firmę ochroniarską w siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach”, znak sprawy: OKA-II.271.8.2022:
 - Wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, znak sprawy: OKA-II.271.8.2022, z dnia 04.11.2022 r. wraz z załącznikami: opisem przedmiotu zamówienia oraz notatką z szacowania wartości zamówienia, znak: OKA-II.271.8.2022.GW z dnia 03.11.2022 r.,
 - Specyfikację Warunków Zamówienia z dnia 04.11.2022 r., znak sprawy: OKA-II.271.8.2022 na usługę w zakresie całodobowej ochrony i dozoru mienia przez koncesjonowaną firmę ochroniarską w siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wraz z załącznikami:
 - Opisem przedmiotu zamówienia (zał. nr 1),
 - Formularzem oferty (zał. nr 2),
 - Oświadczeniem podmiotów wspólnie ubiegających się o realizację zamówienia (zał. nr 3),

- Oświadczeniem wykonawcy dot. przesłanek wykluczenia z postępowania (zał. nr 4a),
 - Oświadczeniem wykonawcy dot. spełnienia warunków udziału w postępowaniu, (zał. nr 4b),
 - Oświadczeniem podmiotu udostępniającego zasoby (zał. nr 5),
 - Zobowiązaniem podmiotu udostępniającego zasoby (zał. nr 6),
 - Projektowanymi postanowieniami umowy (zał. nr 7),
 - Oświadczeniem wykonawcy o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej (zał. nr 8),
 - Wykazem doświadczenia wykonawcy (zał. nr 9),
 - Linkiem do postępowania oraz ID postępowania (zał. nr 10),
- Zarządzenie nr 30/2021 Dyrektora WUP w Kielcach z dnia 22.06.2021 r., znak: OK.021.1.30.2021, w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej do przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych,
 - Ogłoszenie o zamówieniu na usługę w zakresie całodobowej ochrony i dozoru mienia przez koncesjonowaną firmę ochroniarską w siedzibie WUP w Kielcach, nr ogłoszenia 2022/BZP 00424989/01, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 04.11.2022 r. oraz na stronie internetowej prowadzonego postępowania pod adresem <https://miniportal.uzp.gov.pl/Postepowania/811bb150-be3c-44db-953c-88b2f0741516> oraz na stronie internetowej BIP WUP w Kielcach pod adresem <https://wupkielce.bip.gov.pl/publiccontracts/view/38671>,
 - Wyjaśnienia treści SWZ - pismo Zamawiającego z dnia 09.11.2022 r., znak OKA-II.271.8.2022.RM, opublikowane w dniu 09.11.2022 r. na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz na stronie internetowej BIP WUP w Kielcach,
 - Wyjaśnienia treści SWZ - pismo Zamawiającego z dnia 10.11.2022 r., znak OKA-II.271.8.2022.RM, opublikowane w dniu 10.11.2022 r. na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz na stronie internetowej BIP WUP w Kielcach,
 - Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia, nr 2022/BZP 00434694/01, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 10.11.2022 r. oraz na stronie internetowej prowadzonego postępowania i na stronie internetowej BIP WUP w Kielcach,
 - Oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu przez nw. wykonawców:
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
 - [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
 - wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia:
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] -
 - [REDAKTOWANE] (lider konsorcjum), [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] -
 - [REDAKTOWANE] (partner konsorcjum), [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE]
 - [REDAKTOWANE] (partner konsorcjum),
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
 - wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia: [REDAKTOWANE]
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (Pełnomocnik)
 - oraz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]
 - (Współuczestnik),

- wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia: [REDAKTOWANE]
ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (lider konsorcjum) i [REDAKTOWANE]
ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (członek konsorcjum),
- wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia: [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (lider konsorcjum) i [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] (członek konsorcjum),
- Zrzut z ekranu ze strony internetowej prowadzonego postępowania <https://miniportal.uzp.gov.pl/Postepowania/811bb150-be3c-44db-953c-88b2f0741516>, dokumentujący wykaz ofert przesłanych do postępowania wraz z datami złożenia ofert,
- Oświadczenie składane na podstawie art. 56 ust.4 oraz 5 ustawy z dnia 11.09.2019 r. - Prawo zamówień publicznych, złożone:
 - w dniu 15.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE]. – inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - w dniu 15.12.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANE]. - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - w dniu 15.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE]. - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - w dniu 01.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE]. - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - w dniu 05.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - w dniu 25.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - w dniu 02.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE] - pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności,
 - w dniu 17.11.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANE]. – członka komisji przetargowej,
 - w dniu 22.11.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANE] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - w dniu 17.11.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANE]. – członka komisji przetargowej,
 - w dniu 17.11.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANE]. – członka komisji przetargowej,
 - w dniu 18.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE] – kierownika zamawiającego,
 - w dniu 22.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE]. – członka komisji przetargowej,
 - w dniu 21.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE]. – członka komisji przetargowej,
 - w dniu 17.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANE]. – członka komisji przetargowej,
- Oświadczenie składane na podstawie art. 56 ust.4 oraz 6 ustawy z dnia 11.09.2019 r. - Prawo zamówień publicznych, złożone:

- w dniu 15.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
- w dniu 15.12.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANO] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
- w dniu 15.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
- w dniu 01.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
- w dniu 05.12.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
- w dniu 09.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
- w dniu 10.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności,
- w dniu 17.11.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANO] - członka komisji przetargowej,
- w dniu 10.11.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANO] - inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
- w dniu 17.11.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANO] - członka komisji przetargowej,
- w dniu 09.11.2022 r. przez Pana [REDAKTOWANO] - członka komisji przetargowej,
- w dniu 09.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - kierownika zamawiającego,
- w dniu 21.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - członka komisji przetargowej,
- w dniu 21.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - członka komisji przetargowej,
- w dniu 09.11.2022 r. przez Panią [REDAKTOWANO] - członka komisji przetargowej,
- Informację o kwocie, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia – pismo Zamawiającego znak: OKA-II.271.8.2022.GW z dnia 17.11.2022 r., opublikowane na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz na stronie internetowej BIP WUP w Kielcach,
- Informację z otwarcia ofert – pismo Zamawiającego z dnia 17.11.2022 r., znak: OKA-II.271.8.2022.GW, opublikowane na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz na stronie internetowej BIP WUP w Kielcach,
- Listę obecności z posiedzenia Komisji przetargowej, przedmiot posiedzenia: otwarcie i ocena ofert, które wpłynęły do dnia 17.11.2022 r. do godz. 10.00 w postępowaniu o udzielenie zamówienia,
- Pismo Zamawiającego z dnia 22.11.2022 r., znak: OKA-II.271.8.2022.GW, wzywające wykonawcę [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO] – Pełnomocnika wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia do złożenia oświadczenia, o którym mowa w art. 117 ust. 4 ustawy PZP, w terminie do dnia 25.11.2022 r. godz. 10.00,

- Oświadczenie Wykonawców wspólnie ubiegających się o realizację zamówienia składane na podstawie art. 117 ust. 4 ustawy Prawo zamówień publicznych związane ze wspólnym ubieganiem się o udzielenie zamówienia, złożone w dniu 24.11.2022 r. przez [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] oraz [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] (wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia publicznego), przesłane na adres email Zamawiającego w dniu 24.11.2022 r.,
- Pismo Zamawiającego z dnia 22.11.2022 r., znak: OKA-II.271.8.2022.GW, wzywające wykonawcę [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO] (pełnomocnika wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia) do złożenia podmiotowych środków dowodowych, w terminie do dnia 28.11.2022 r. godz. 10.00,
- Dokumenty (podmiotowe środki dowodowe) złożone do Zamawiającego w dniu 23.11.2022 r. przez wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia: [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO] oraz [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO]:
 - Koncesja Nr [REDAKTOWANO] na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie ochrony osób i mienia, wraz z Decyzją 2 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 01.12.2003 r. znak: ZK-I/M-432/03/BG, Decyzją 3 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 05.11.2004 r. znak: ZK-I-6610-768/04/ZK-I-L-0097/99, Decyzją 4 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 19.09.2005 r. znak: ZK-I-6610-768/05/ZK-I-L-0097/99, Decyzją 5 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 19.05.2005 r. znak: ZK-I-6610-112/06/ZK-I-L-0097/99/MC, Decyzją 6 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 19.02.2010 r. znak: DZiK-I-6610-1125/09/ZK-I-L-0097/99/DŚ, Decyzją 7 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 30.03.2012 r. znak: DZiK-II-6610-489-1/12/ZK-I-L-0097/99/MK, Decyzją 8 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 09.07.2021 r. znak: DZiK-II-6610-564-1/2021/DŚ,
 - Koncesja Nr [REDAKTOWANO] na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie ochrony osób i mienia, wraz z Decyzją 2 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 02.09.2013 r. znak: DZiK-II-6610-689-1/13/L-0219/11/JPG, Decyzją 3 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 08.02.2018 r. znak: DZiK-I-6610-1113-1/2017/AS, Decyzją 4 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 09.07.2021 r. znak: DZiK-II-6610-565-1/2021/DŚ,
 - Doświadczenie wykonawcy (Załącznik nr 9 do SWZ) wraz z poświadczeniem wykonania umowy wydanym przez [REDAKTOWANO] we [REDAKTOWANO] w dniu 10.11.2021 r., znak: [REDAKTOWANO]/DZP/17812/2021 (referencje),
 - Oświadczenie wykonawcy [REDAKTOWANO] z dnia 23.11.2022 r. o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, co inni wykonawcy, którzy złożyli oferty w postępowaniu,
 - Oświadczenie wykonawcy [REDAKTOWANO] z dnia 23.11.2022 r. o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, co inni wykonawcy, którzy złożyli oferty w postępowaniu,
- Zawiadomienie o poprawieniu w ofercie oczywistej omyłki rachunkowej - pismo Zamawiającego z dnia 24.11.2022 r., znak: OKA-II.271.8.2022.GW, skierowane do

wykonawcy: [REDAKTOWANE]

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

- Pismo Przewodniczącego Komisji przetargowej, znak: OKA-II.271.8.2022.GW z dnia 01.12.2022 r., skierowane do Głównego Księgowego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, dotyczące środków na sfinansowanie zamówienia,
- Pismo Głównego Księgowego WUP w Kielcach, znak: BF-I.271.4.2022.MMat z dnia 05.12.2022 r., skierowane do Przewodniczącego Komisji Przetargowej, odpowiadające na pismo z dnia 01.12.2022r. znak: OKA-II.271.8.2022.GW,
- Pismo Zamawiającego z dnia 02.12.2022 r. znak: OKA-II.271.8.2022.GW, wzywające wykonawcę [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], do przedstawienia w terminie do 07.12.2022 r. godz. 10.00 wyjaśnień do przedłożonego Poświadczenia wykonania umowy,
- Pismo Wykonawcy [REDAKTOWANE] z dnia 07.12.2022 r., złożone do Zamawiającego w dniu 07.12.2022 r. o godz. 9.27, przedstawiające wyjaśnienia do załącznika nr 9 do SWZ,
- Protokół z posiedzenia Komisji przetargowej w dniu 08.12.2022 r., znak: OKA-II.271.8.2022.GW, z dnia 08.12.2022 r.,
- Informacja po wyborze najkorzystniejszej oferty – pismo Zamawiającego z dnia 08.12.2022 r., znak: OKA-II.271.8.2022.GW, przesłane w dniu 08.12.2022 r. do wykonawców biorących udział w postępowaniu za pośrednictwem poczty elektronicznej (wraz z potwierdzeniami przesyłki) oraz opublikowane w dniu 08.12.2022 r. na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz na stronie internetowej BIP WUP w Kielcach,
- Umowa nr 19/2022 w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego znak OKA-II.271.8.2022, zawarta w dniu 15.12.2022 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach (Zamawiający) a [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] oraz [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] (Wykonawca), wraz z załącznikami:
 - Umową powierzenia przetwarzania danych osobowych, zawartą w dniu 15.12.2022 r., pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą,
 - Ofertą złożoną przez Wykonawcę w przedmiotowym postępowaniu,
 - Opisem przedmiotu zamówienia,
 - Koncesją nr [REDAKTOWANE] z dnia 31.08.2011 r., wraz z Decyzją 2 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 02.09.2013 r., Decyzją 3 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 08.02.2018 r., Decyzją 4 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 09.07.2021 r.,
 - Wykazem podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT z dnia 15.12.2022r., dot. [REDAKTOWANE]
 - Koncesją nr [REDAKTOWANE] z dnia 30.11.1999 r. wraz z Decyzją 2 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 01.12.2003 r., Decyzją 3 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 05.11.2004 r., Decyzją 4 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 19.09.2005 r., Decyzją 5 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 19.05.2006 r., Decyzją 6 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 19.02.2010 r., Decyzją 7 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 30.03.2012 r., Decyzją 8 do koncesji nr [REDAKTOWANE] z dnia 09.07.2021 r.,

- Wykazem podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT z dnia 15.12.2022 r., dot. [REDACTED],
 - Ubezpieczeniem odpowiedzialności cywilnej Polisa nr [REDACTED] wraz z Załącznikiem nr 1 do polisy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej,
 - Potwierdzeniami zapłaty składek ubezpieczenia (Potwierdzenie transakcji bankowej z dnia: 21.07.2022 r., 10.10.2022 r., 03.01.2023 r., 06.04.2023 r.),
 - Polisą seria [REDACTED] nr [REDACTED],
 - Potwierdzeniami zapłaty składek ubezpieczenia (Potwierdzenie transakcji bankowej z dnia 21.12.2022 r., 23.09.2022 r., 20.06.2022 r., 17.03.2022 r.),
 - Wykazem pracowników przewidzianych do wykonania czystości, ochrony i dozoru mienia w siedzibie Zamawiającego,
 - Upoważnieniem dla Pani K.A., Wicedyrektora WUP w Kielcach, wydane w dniu 01.09.2021 r. przez Dyrektora WUP w Kielcach,
 - Pełnomocnictwem wydanym w dniu 14.12.2022 r. przez [REDACTED], [REDACTED], ul. [REDACTED], dla Pani [REDACTED] do podpisania umowy na wykonanie zamówienia oraz wszystkich załączników do ww. umowy, jak również potwierdzania za zgodność dołączonych do niej dokumentów,
 - Pełnomocnictwem wydanym w dniu 14.12.2022 r. przez [REDACTED], [REDACTED], ul. [REDACTED], dla Pani [REDACTED] do podpisania umowy na wykonanie zamówienia oraz wszystkich załączników do ww. umowy, jak również potwierdzania za zgodność dołączonych do niej dokumentów,
 - Odpisem z KRS [REDACTED], stan na dzień 15.12.2022 r., dotyczącym [REDACTED]
 - Odpisem z KRS [REDACTED], stan na dzień 15.12.2022 r., dotyczącym [REDACTED]
- Protokół postępowania w trybie podstawowym, znak sprawy OKA-II.271.8.2022, zatwierdzony przez kierownika zamawiającego – Dyrektora WUP w Kielcach, w dniu 05.01.2023 r.,
- Ogłoszenie o wyniku postępowania na usługę w zakresie całodobowej ochrony i dozoru mienia przez koncesjonowaną firmę ochroniarską w siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, nr 2022/BZP 00524759/01, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 30.12.2022 r.
- Pismo wykonawcy [REDACTED] z siedzibą w [REDACTED] z dnia 23.10.2023 r. z prośbą o waloryzację z dniem 01.01.2024 r. oraz 01.07.2024 r. wynagrodzenia należnego wykonawcy w związku ze wzrostem kosztów płacy z dniem 01.01.2024 r., wynikającym z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 14 września 2023 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2024 r. (Dz. U. Poz. 1893), wraz z załącznikami:
- Kalkulacją obrazującą zmianę kosztów realizacji usługi wynikającą ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę,
 - Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 września 2023 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2024 r.,

- Pismo Zamawiającego z dnia 15.11.2023 r., znak: OKA-II.271.8.2022. [REDAKTOWANE], skierowane do wykonawcy [REDAKTOWANE]. z prośbą o przedłożenie dodatkowych wyjaśnień do pisma z dnia 23.10.2023 r.,
- Pismo wykonawcy [REDAKTOWANE] z dnia 17.11.2023 r. - odpowiedź na pismo Zamawiającego z dnia 15.11.2023 r.,
- Pismo Zamawiającego z dnia 24.11.2023 r., znak: OKA-II.271.8.2022. [REDAKTOWANE], informujące wykonawcę [REDAKTOWANE], iż wyliczona w piśmie z dnia 23.10.2023 r. kwota waloryzacji jest nieuzasadniona, oraz przedstawiające informacje o możliwej kwocie waloryzacji wynagrodzenia,
- Pismo wykonawcy [REDAKTOWANE] z dnia 28.11.2023 r., informujące Zamawiającego, iż przyjęty przez niego algorytm obliczania wysokości waloryzacji należnej wykonawcy jest obarczony błędem logicznym, który powoduje, że wykonawca nie może zaakceptować wskazanej przez Zamawiającego wartości wzrostu należnego jej wynagrodzenia,
- Pismo Zamawiającego z dnia 01.12.2023 r., znak: OKA-II.271.8.2022. [REDAKTOWANE], informujące wykonawcę [REDAKTOWANE] iż wyliczony przez wykonawcę wskaźnik waloryzacji jest odpowiednio uzasadniony do zastosowania podwyższenia wynagrodzenia wyłącznie w części dotyczącej kosztów płacowych oraz zwracające się z prośbą do wykonawcy o przekazanie rzetelnej i wiarygodnej informacji o średnim procentowym udziale kosztów płacowych wraz z pochodnymi wobec łącznego wynagrodzenia określonego w umowie z tytułu realizacji usługi,
- Pismo wykonawcy [REDAKTOWANE] z dnia 05.12.2023 r. – odpowiedź na pismo Zamawiającego znak OKA-II.271.8.2022. [REDAKTOWANE] z dnia 01.12.2023 r.,
- Pismo Zamawiającego z dnia 11.12.2023 r., znak: OKA-II.271.8.2022. [REDAKTOWANE], informujące wykonawcę [REDAKTOWANE] iż Zamawiający podtrzymuje swoje stanowisko co do wysokości waloryzacji wartości zamówienia,
- Pismo wykonawcy [REDAKTOWANE]. z dnia 09.01.2024 r. (odpowiedź na pismo Zamawiającego z dnia 11.12.2023 r.), w którym wykonawca podtrzymał swoje stanowisko przedstawione we wniosku z dnia 23.10.2023 r. oraz przedstawiające w załączeniu umowy pracę zawarte pomiędzy Wykonawcą a pracownikami zatrudnionymi przy realizacji umowy,
- Pismo wykonawcy [REDAKTOWANE] z dnia 22.01.2024 r. dotyczące wynagrodzenia pracowników skierowanych do realizacji umowy nr 19/2022 z dnia 15.12.202 r. wraz z tabelą „kalkulacja obrazująca zmianę kosztów realizacji usługi wynikająca ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę”,
- Informację odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców, numer KRS: [REDAKTOWANE] z dnia 24.01.2024 r., dotyczącą [REDAKTOWANE],
- Informację odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców, numer KRS: [REDAKTOWANE] z dnia 24.01.2024 r., dotyczącą [REDAKTOWANE]
- Aneks nr 1 do umowy nr 19/2022 w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego znak: OKA-II.271.8.2022, zawarty pomiędzy Stronami umowy w dniu 30.01.2024 r., wraz z załącznikiem – Kalkulacją obrazującą zmianę kosztów realizacji usługi wynikającą ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę z dnia 22.01.2024 r.,

- Aneks nr 2 do umowy nr 19/2022 w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego znak: OKA-II.271.8.2022, zawarty pomiędzy stronami umowy w dniu 12.02.2024 r.,
 - Ogłoszenie o wykonaniu usługi, nr ogłoszenia 2025/BZP 00015132, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 08.01.2025 r.,
 - Ogłoszenie nr 2025/BZP 00163874/01 o zmianie ogłoszenia, opublikowane w dniu 26.03.2025 r. w Biuletynie zamówień Publicznych,
- 6) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia na produkcję oraz emisję 50 sekundowego spotu radiowego, informującego o projektach realizowanych ramach Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027 (zamówienie realizowane na podstawie art. 11 ust. 1 pkt 5 ustawy PZP w oparciu o Regulamin udzielania przez WUP w Kielcach zamówień publicznych, do których nie stosuje się przepisów ustawy PZP):
- Notatkę służbową z dnia 23.04.2024 r., znak: PB-I.681.24.2024.DF, wraz z załącznikami:
 - Zapytaniem dotyczącym produkcji i emisji spotu, przesłanym przez Zamawiającego w dniu 22.04.2024 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej do: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
 - Propozycją kampanii na antenie [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] - 34 emisje spotu w czasie najwyższej słuchalności [REDAKTOWANE], w cenie 2.999,99 zł brutto, oraz nagranie spotu reklamowego z 1 lektorem wraz z udzieleniem praw majątkowych – 492,00 zł brutto, przesłaną do Zamawiającego w dniu 22.04.2024 r.,
 - Ofertą kampanii na antenie [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] – 31 emisji spotu za kwotę 7.000,00 zł brutto oraz produkcja spotu za kwotę 615,00 zł brutto, przesłaną do Zamawiającego w dniu 22.04.2024 r.,
 - Ofertą kampanii na antenie [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] – produkcja spotu za kwotę 246 zł brutto, metryczka z przekazaniem praw autorskich: 162,00 zł brutto, 40 emisji spotu za kwotę 3.000,00 zł brutto, przesłaną do Zamawiającego w dniu 22.04.2024 r.,
 - Ofertą kampanii na antenie [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] – 37 spotów reklamowych, produkcja spotu w kwocie 4.000,00 zł netto,
 - Pismo Zamawiającego z dnia 15.05.2024 r., znak: PB-I.681.24.2024.DF, zlecające [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] realizację zamówienia dotyczącego 34 krotnej emisji spotu radiowego, informującego o projektach realizowanych w ramach Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 021-2027, na antenie [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE],
 - Protokół zdawczo-odbiorczy, znak: PB-I.681.24.2024.DF, sporządzony w dniu 29.05.2024 r. dotyczący odbioru usługi 34 krotnej emisji spotu radiowego, informującego o projektach realizowanych w ramach Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
 - Fakturę nr 1060430524 na kwotę 2.999,99 zł brutto, wystawioną w dniu 29.05.2024 r. na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], tytułem: Zlecenie ID [REDAKTOWANE] Kampania reklamowa [REDAKTOWANE] (2024-05-17 – 2024-05-29),
 - Wyciąg bankowy za okres 01.06.2024 – 03.06.2024, nr 38/2024 z dnia 03.06.2024 r., z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDAKTOWANE] PT PR FEŚ 2021-2027, dokumentujący zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], kwoty 2.999,99 zł tytułem faktura nr 1060430524,

- 7) Plan Postępowań o udzielenie zamówienia na rok 2022 r., zamieszczony przez Beneficjenta (Zamawiającego) w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 27.01.2022 nr 2022/BZP 00037125/01/P wraz z aktualizacjami zamieszczonymi w BZP:
- w dniu 20.04.2022 nr 2022/BZP 00037125/02/P,
 - w dniu 27.04.2022 nr 2022/BZP 00037125/03/P,
 - w dniu 11.05.2022 nr 2022/BZP 00037125/04/P,
 - w dniu 30.06.2022 nr 2022/BZP 00037125/05/P,
 - w dniu 26.07.2022 nr 2022/BZP 00037125/06/P,
 - w dniu 05.10.2022 nr 2022/BZP 00037125/07/P,
 - w dniu 27.10.2022 nr 2022/BZP 00037125/08/P,
- 8) „Regulamin udzielania przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach zamówień publicznych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych, wprowadzony Zarządzeniem nr 56/2023 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 2 listopada 2023 roku.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- Beneficjent udzielił zamówień w ramach Projektu zgodnie z zasadami udzielania zamówień i na warunkach określonych w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021 – 2027*.

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

Zagadnienie zgodności Projektu z zasadami ochrony środowiska było przedmiotem badania w ramach poprzedniego audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w zakresie projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 (wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002), przeprowadzonego w okresie od 24.09.2024 r. do 26.11.2024 r. przez pracowników IAS w Kielcach, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń nr 2601-ICE[1].521.45.2024.8 z dnia 26 listopada 2024 r.

Ponadto, w ramach bieżącego audytu badaniem objęto:

- 1) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Dokumentację wspierającą objętą badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w pkt A)1.1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- zakres Projektu jest objęty Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienioną Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U.

UE L124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84—84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19—19 (PL)).

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

Zagadnienie zgodności Projektu z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej było przedmiotem badania w ramach poprzedniego audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w zakresie projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 (wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002), przeprowadzonego w okresie od 24.09.2024 r. do 26.11.2024 r. przez pracowników IAS w Kielcach, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń nr 2601-ICE[1].521.45.2024.8 z dnia 26 listopada 2024 r.

Ponadto, w ramach bieżącego audytu badaniem objęto:

- 1) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w pkt A)1.1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Statut Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wymieniony w pkt A)1.11) niniejszego Podsumowania ustaleń.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- wsparcie udzielone Beneficjentowi stanowi pomoc publiczną w rozumieniu przepisów art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji?

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Wniosek nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowanie realizacji projektu, wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1.9) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w pkt A)1.1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Certyfikaty ukończenia szkolenia, zaświadczenia o uczestnictwie w szkoleniu dotyczącym wykorzystania aplikacji SL2021 oraz SMEFS w celu wdrażania i rozliczania projektów unijnych współfinansowanych z EFS+, wymienione w pkt A)1.29) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Dokumentację fotograficzną przedstawiającą plakat i tablicę informacyjną Projektu, zamieszczone w miejscu realizacji Projektu (siedzibie WUP w Kielcach przy ul. Witosa 86),

- 7) Informacje o projekcie zawarte na stronie internetowej Beneficjenta: <https://wupkielce.praca.gov.pl/projekty-wojewodzkiego-urzedu-pracy-w-kielcach>,
- 8) Informacje o projekcie zamieszczone w mediach społecznościowych Beneficjenta pod adresem <https://www.facebook.com/wupkielce>.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy Beneficjent zapewnił identyfikację, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych poprzez:

- opatrzenie dokumentów związanych z projektem wymaganymi znakami,
- zawarcie informacji związanych z projektem na stronie internetowej Beneficjenta oraz w jego mediach społecznościowych,
- właściwe oznaczenie miejsca realizacji projektu.

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

Zagadnienie zgodności Projektu z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia było przedmiotem badania w ramach poprzedniego audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w zakresie projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 (wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002), przeprowadzonego w okresie od 24.09.2024 r. do 26.11.2024 r. przez pracowników IAS w Kielcach, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń nr 2601-ICE[1].521.45.2024.8 z dnia 26 listopada 2024 r.

Ponadto, w ramach bieżącego audytu badaniem objęto:

- 1) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Wniosek nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowanie realizacji projektu, wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1.9) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Regulamin Organizacyjny Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wymieniony w pkt A)1.12) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Regulamin pracy Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wymieniony w pkt A)1.14) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Regulamin wynagradzania pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach, wymieniony w pkt A)1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Politykę szkoleniową Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach wprowadzoną zarządzeniem nr 11/2021 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 9 lutego 2021 r.,
- 7) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 8) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w pkt A)1.1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- działania z zakresu równości szans zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,
- wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura) są dostępne dla wszystkich osób, w tym również dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami,
- płeć, rasa lub pochodzenie etniczne, religia, światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientacja seksualna były wyznacznikiem wzięcia udziału w realizacji projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Tabela nr 3

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003	839.078,95	196.330,89	206.902,20	48.411,76	4,2738
	Suma PLN/EUR	839.078,95	196.330,89	206.902,20	48.411,76	-

Z uwagi na znaczną liczbę pozycji wydatków wykazanych w ww. wniosku o płatność, która (po podziale zbiorczych pozycji dotyczących wypłaty wynagrodzeń pracowników realizujących zadania w ramach Programu wraz ze składkami pracodawcy) wynosi 162 pozycje, dokonano wyboru „próby w próbie”, która wyniosła 30 pozycji wydatków na łączną wartość 206.902,20 zł, stanowiącą 24,66% wartości populacji, co szczegółowo opisano w pkt A) 1.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.

- 1) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 19.07.2024 r., znak: BF-II.358.2.3.2024.IM, dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej,

- 4) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w pkt A)1.1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Polecenie księgowania PK nr 154/2024 – rozdzielnik płac nr 67/2024 z dnia 26.04.2024 r., pozycja 01400, wymienione w pkt A)1.1.16) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 28/2024 z dnia 26.04.2024 r., pozycja 01399, wymieniony w pkt A)1.1.17) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 7) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 29/2024 z dnia 29.04.2024 r., pozycja 01452, wymieniony w pkt A)1.1.19) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 8) Polecenie księgowania PK nr 207/2024 – rozdzielnik płac nr 89/2024 z dnia 24.05.2024 r., pozycja 01953, wymieniony w pkt A)1.1.21) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 9) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 35/2024 z dnia 26.05.2024 r., pozycja 01954, wymieniony w pkt A)1.1.22) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 10) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 36/2024 z dnia 29.05.2024 r., pozycja 02019, wymieniony w pkt A)1.1.25) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 11) Polecenie księgowania PK nr 234/2024 – rozdzielnik płac nr 112/2024 z dnia 25.06.2024 r., pozycja 02388, wymieniony w pkt A)1.1.28) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 12) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 46/2024 z dnia 25.06.2024 r., pozycja 02387, wymieniony w pkt A)1.1.29) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 13) Dokument księgowy Wyciąg bankowy nr 47/2024 z dnia 27.06.2024 r., pozycja 02444, wymieniony w pkt A)1.1.32) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 14) Zarządzenie nr 15/2024 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 19 marca 2024 r. w sprawie organizacji rachunkowości w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach wraz załącznikami:
 - Zał. nr 1 - Zasady organizacji rachunkowości,
 - Zał. nr 2 - Zakładowy Plan Kont Zasady funkcjonowania kont, zasady księgowania,
 - Zał. nr 3 - Wykaz kont syntetycznych i powiązanych z nimi analitycznych stosowanych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach,
- 15) Kartoteki analityczne od kwietnia 2024 do czerwca 2024 następujących kont księgowych:
 - [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń PT PR FEŚ 2021-2027-dot.celowa-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
 - [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
 - [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki - Wynagrodz. Osobowe pracowników PT PR FEŚ 2021-2027-dot.celowa-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
 - [REDAKTOWANE] Rachunek bieżący jednostki - Wynagrodz. Osobowe pracowników PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
 - [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki - Składki na ubezpieczenia społeczne PT PR FEŚ 2021-2027-dot.celowa-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,

- [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki - Składki na ubezpieczenia społeczne PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] Rachunek bieżący jednostki -Składki na Fundusz Pracy PT PR FEŚ 2021-2027-dot.celowa-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] Rachunek bieżący jednostki -Składki na Fundusz Pracy PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] Rachunek bieżący jednostki -Zakup usług zdrowotnych PT PR FEŚ 2021-2027-dot.celowa-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] Rachunek bieżący jednostki -Zakup usług zdrowotnych PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] Rachunek bieżący jednostki - Zakup usług pozostałych PT PR FEŚ 2021-2027-dot.celowa-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki -Zakup usług pozostałych PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego PT PR FEŚ 2021-2027-dot.celowa-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Rachunek bieżący jednostki - Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający PT PR FEŚ 2021-2027-dot.celowa-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] Rachunek bieżący jednostki - Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] - Usługi obce - zakup usług pozostałych- PT PR FEŚ 2021-2027-dot. celowa - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Usługi obce - zakup usług pozostałych PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Usługi pozostałe - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego- PT PR FEŚ 2021-2027- dot. celowa - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,

- [REDAKTOWANE] - Usługi pozostałe -Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego PT PR FEŚ 2021-2027- budżet JST - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] Wynagrodzenia - wynagrodzenia osobowe pracowników -PT PR FEŚ 2021-2027 - dot. celowa - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] Wynagrodzenia - wynagrodzenia osobowe pracowników -PT PR FEŚ 2021-2027 -budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń- PT PR FEŚ 2021-2027- dot. celowa - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - PT PR FEŚ 2021-2027 budżet JST -Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - składki na ubezpieczenia społeczne- PT PR FEŚ 2021-2027- dot. celowa - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - składki na ubezpieczenia społeczne- PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - składki na Fundusz Pracy - PT PR FEŚ 2021-2027- dot. celowa - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - składki na Fundusz Pracy - PT PR FEŚ 2021-2027- budżet JST - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - zakup usług zdrowotnych- PT PR FEŚ 2021-2027- dot. celowa - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - zakup usług zdrowotnych- PT PR FEŚ 2021-2027- budżet JST - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Wsparcie procesu wdrażania,
- [REDAKTOWANE] - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający- PT PR FEŚ 2021-2027 - dot. celowa - Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie,
- [REDAKTOWANE] - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający- PT PR FEŚ 2021-2027-budżet JST-Wzmocnienie procesu wdrażania w ramach FEŚ...(180) Zatrudnienie.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Wniosek nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowanie realizacji projektu, wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1.9) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w pkt A)1.1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Pismo Beneficjenta z dnia 25.09.2024 r., znak: PRP-I.680.5.2024.JG, skierowane do Instytucji Zarządzającej z prośbą o wyrażenie zgody na wprowadzenie zmian we wniosku o dofinansowanie projektu w zakresie zaktualizowania wartości docelowej wskaźnika produktu, wymienione w pkt A)1.24) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Pismo IZ z dnia 08.10.2024 r., znak: RR-IV.433.10.1.2024, wymienione w pkt A)1.25) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 7) Pismo Beneficjenta z dnia 09.10.2024 r., znak: PRP-I.680.5.2024.JG, skierowane do IZ z prośbą o akceptację zapisów skorygowanego wniosku o dofinansowanie, wymienione w pkt A)1.26) niniejszego Podsumowania ustaleń, wraz ze zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (wersja 3),
- 8) Pismo IZ z dnia 15.10.2024 r., znak: RR-IV.433.10.1.2024, informujące Beneficjenta o wyrażeniu zgody na zmianę wniosku o dofinansowanie, wymienione w pkt A)1.27) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 9) Uchwałę nr 1064/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 6 listopada 2024 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie rozstrzygnięcia naboru nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24, wymienioną w pkt A)1.28) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 10) Dokumentację dotyczącą realizacji wykazanego we wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 wskaźnika produktu pn. „Liczba uczestników form szkoleniowych dla instytucji”, wymienioną w pkt A)1.29) niniejszego Podsumowania ustaleń.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie, umowie określono weryfikowalne wskaźniki produktu i rezultatu,
- dofinansowane produkty i usługi zostały dostarczone,
- 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,
- projekt zrealizowany został zgodnie z harmonogramem określonym we wniosku o dofinansowanie i osiągnięto zakładane wskaźniki.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego, przyjęty uchwałą nr 4854/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego, wymieniony w pkt A)1.1) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Aneks nr 1 do Kontraktu Programowego dla Województwa Świętokrzyskiego, przyjęty uchwałą nr 7067/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego, wymieniony w pkt A)1.3) Podsumowania ustaleń,
- 3) Decyzję nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, wymienioną w pkt A)1.8) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowanie realizacji projektu, wraz z załącznikami, wymieniony w pkt A)1.9) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-001 za okres od 01.01.2024 r. do 01.01.2024 r. (wniosek o płatność zaliczkową w kwocie 5.161.346,00 zł), złożony do IZ w dniu 27.02.2024 r.,
- 6) Pismo IZ z dnia 29.02.2024 r., znak: IR—XIII.433.1.1.2024, informujące Beneficjenta o pozytywnym zweryfikowaniu wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-001 i zatwierdzonej kwocie zaliczki w wysokości 5.161.346,00 zł,
- 7) Wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., wymieniony w pkt A) 1.20) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 8) Listę sprawdzającą do wniosku o płatność Pomocy Technicznej, dotyczącą wniosku nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003, zatwierdzoną w dniu 20.08.2024 r.,
- 9) Pismo IZ z dnia 21.08.2024 r. informujące Beneficjenta o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 i kwocie rozliczonej zaliczki, wymienione w pkt A)1.21) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 10) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w pkt A)1.1.15) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 11) Pismo WUP w Kielcach z dnia 05.04.2024 r., znak: BF-II.6171.2.5.2024.IM, skierowane do Sekretarza Województwa z prośbą o przedłożenie w Departamencie Budżetu i Finansów Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego „Dyspozycji przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027”, wraz z załącznikiem:

- Dyspozycją przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z dnia 05.04.2024 r., znak: BF-II.6171.2.5.2024, na kwotę 150.000,00 zł tytułem 4 transza dotacji celowej Pomoc Techniczna na 2024 r.,
- 12) Pismo WUP w Kielcach z dnia 05.04.2024 r., znak: BF-II.6171.2.5.2024.IM, skierowane do Sekretarza Województwa przedkładające w załączeniu „Dyspozycję przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027”, wraz z:
- Dyspozycją przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z dnia 05.04.2024 r., znak: BF-II.6171.2.5.2024.IM, na kwotę 26.470,59 zł tytułem przekazania środków własnych budżetu województwa na 2024 r. przeznaczonych na realizację działań w ramach Pomocy Technicznej FEŚ 2021-2027,
- 13) Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, Departament Organizacyjny i Kadr, z dnia 08.04.2024 r., znak: OK-VIII.433.7.1.2024, przekazujące do WUP w Kielcach zatwierdzoną dyspozycję przekazania środków finansowych w ramach FEŚ 2021-2027 na kwotę 150.000,00 zł,
- 14) Wyciąg nr 24/2024 z dnia 10.04.2024 r. z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] potwierdzający wpływ na rachunek bankowy Projektu:
- IV transzy dotacji celowej PT na 2024 r. przeznaczonej na realizację działań FEŚ 2021-2027 w kwocie 150.000,00 zł,
 - środków własnych budżetu województwa na 2024 r. na realizację działań w ramach PT FEŚ 2021-2027 w kwocie 26.470,59 zł,
- 15) Pismo WUP w Kielcach z dnia 13.05.2024 r., znak: BF-II.6171.2.6.2024.IM, skierowane do Sekretarza Województwa z prośbą o przedłożenie w Departamencie Budżetu i Finansów Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego „Dyspozycji przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027”, wraz z załącznikiem:
- Dyspozycją przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z dnia 13.05.2024 r., znak: BF-II.6171.2.6.2024, na kwotę 417.000,00 zł tytułem 5 transza dotacji celowej Pomoc Techniczna na 2024 r.,
- 16) Pismo WUP w Kielcach z dnia 13.05.2024 r., znak: BF-II.6171.2.6.2024.IM, skierowane do Sekretarza Województwa, przedkładające w załączeniu „Dyspozycję przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027”, wraz z:
- Dyspozycją przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z dnia 13.05.2024 r., znak: BF-II.6171.2.6.2024.IM, na kwotę 73.588,24 zł tytułem przekazania środków własnych budżetu województwa na 2024 r. przeznaczonych na realizację działań w ramach Pomocy Technicznej FEŚ 2021-2027,
- 17) Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13.05.2024 r., znak: OK-VIII.433.7.1.2024, przekazujące do WUP w Kielcach zatwierdzoną dyspozycję przekazania środków finansowych w ramach FEŚ 2021-2027 na kwotę 417.000,00 zł,
- 18) Wyciąg nr 33/2024 z dnia 16.05.2024 r. z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], potwierdzający wpływ na rachunek bankowy Projektu:
- V transzy dotacji celowej PT na 2024 r. przeznaczonej na realizację działań FEŚ 2021-2027 w kwocie 417.000,00 zł,
 - środków własnych budżetu województwa na 2024 r. przeznaczonych na realizację działań w ramach PT FEŚ 2021-2027 w kwocie 73.588,24 zł,

- 19) Pismo WUP w Kielcach z dnia 12.06.2024 r., znak: BF-II.6171.2.7.2024.IM, skierowane do Dyrektora Departamentu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o przedłożenie w Departamencie Budżetu i Finansów Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego „Dyspozycji przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027”, wraz z załącznikiem:
 - Dyspozycją przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z dnia 12.06.2024 r., znak: BF-II.6171.2.7.2024, na kwotę 220.000,00 zł tytułem 6 transza dotacji celowej Pomoc Techniczna na 2024 r.,
- 20) Pismo WUP w Kielcach z dnia 12.06.2024 r., znak: BF-II.6171.2.7.2024.IM, skierowane do Dyrektora Departamentu Budżetu i Finansów Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, przedkładające w załączeniu „Dyspozycję przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027”, wraz z:
 - Dyspozycją przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z dnia 12.06.2024 r., znak: BF-II.6171.2.7.2024.IM, na kwotę 38.823,53 zł tytułem przekazania środków własnych budżetu województwa na 2024 r. przeznaczonych na realizację działań w ramach Pomocy Technicznej FEŚ 2021-2027,
- 21) Pismo Dyrektora Departamentu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z dnia 18.06.2024 r., znak: RR-IV.433.7.1.2024, przekazujące do WUP w Kielcach zatwierdzoną dyspozycję przekazania środków finansowych w ramach FEŚ 2021-2027 na kwotę 220.000,00 zł,
- 22) Wyciąg nr 44/2024 z dnia 19.06.2024 r. z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] potwierdzający wpływ na rachunek bankowy Projektu:
 - VI transzy dotacji celowej PT na 2024 r. przeznaczonej na realizację działań FEŚ 2021-2027 w kwocie 220.000,00 zł,
 - środków własnych budżetu województwa na 2024 r. na realizację działań w ramach PT FEŚ 2021-2027 w kwocie 38.823,53 zł.
- 23) Deklarację wydatków w ramach EFRR, nr FESW.IZ.00-D02/24-00, za okres do 31.08.2024 r., zatwierdzoną w dniu 25.10.2024 r. (kurs euro 4,2738 zł/euro),
- 24) Wniosek do KE w ramach EFRR, nr FESW.IC.00-W01/24-00, za okres do 08.10.2024 r., przekazany do KE w dniu 28.10.2024 r. (data refundacji z KE: 09.12.2024 r.).

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona Beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez beneficjenta Instytucja Zarządzająca przekazała Beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 80 dni od dnia przedłożenia kompletnego i prawidłowo wypełnionego wniosku o płatność,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami,

- w przypadku nieterminowego rozliczenia zaliczki, odsetki: zostały zwrócone przez Beneficjenta, pomniejszyły kolejne płatności na rzecz Beneficjenta,
- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgodnie z art. 98 ust. 3 lit. A rozporządzenia 2021/1060 (CPR) zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wnioskach o płatność złożonymi do Komisji.

B) USTALENIA

- 1. Wybór operacji zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 73 ust. 1 i art. 69 ust. 6 (załącznik XIII) rozporządzenia nr 2021/1060)**

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 73 ust. 1 i art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 oraz załącznik XIII rozporządzenia nr 2021/1060).

W trakcie audytu ustalono, że Projekt nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 pn. „Pomoc Techniczna EFRR dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w latach 2024-2029”:

- został wybrany do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Działania 11.01 *Pomoc Techniczna EFRR* programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 oraz nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach Programu - *przedmiotowy obszar został objęty badaniem w ramach poprzedniego audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w zakresie projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 (wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002), przeprowadzonego w okresie od 24.09.2024 r. do 26.11.2024 r. przez pracowników IAS w Kielcach, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń nr 2601-ICE[1].521.45.2024.8 z dnia 26 listopada 2024 r.;*
- jest wdrażany zgodnie z decyzją nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

- 1.1 Zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych oraz czy zostały poniesione między dniem przedłożenia KE programu lub**

dniem 1 stycznia 2021 r., w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza, a dniem 31 grudnia 2029 r.

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

Wydatki ujęte w badanym wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003:

- są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych, w tym w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* oraz *Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027*,
- zostały uwzględnione w budżecie Projektu,
- zostały poniesione przez Beneficjenta w okresie kwalifikowalności określonym w decyzji o dofinansowaniu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r.,
- spełniają warunki określone w Programie i SZOP oraz regulaminie wyboru projektów nr FESW.11.01-IZ.00-002/24,
- są niezbędne do realizacji celów Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej objęty badaniem wniosek o płatność, wyszczególnionej w niniejszym Podsumowaniu.

Ponadto potwierdzono, iż:

- w badanym wniosku o płatność udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami decyzji o dofinansowaniu,
- w badanym wniosku o płatność nie występują:
 - koszty pośrednie,
 - wydatki poniesione w ramach uproszczonych metod rozliczania,
 - wydatki poniesione w ramach cross-financingu,
- zachowana została zasada zakazu podwójnego finansowania.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

Beneficjent udzielając zamówienia na „*Usługę w zakresie całodobowej ochrony i dozoru mienia przez koncesjonowaną firmę ochroniarską w siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach*”, znak sprawy: OKA-II271.8.2022, przeprowadzonego w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji, na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 z późn. zm.):

- zastosował właściwy tryb postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów/uzasadnił powód, dla którego nie podzielił zamówienia na części,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu /kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,

- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w dokumentacji o udzielenie zamówienia,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności.

W wyniku przeprowadzonego postępowania Zamawiający zawarł w dniu 15.12.2022 r. z Wykonawcą - [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] oraz [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] - umowę nr 19/2022 na wykonanie usługi w zakresie całodobowej ochrony i dozoru mienia przez koncesjonowaną firmę ochroniarską w siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w terminie od 16.12.2022 r. do 31.12.2024 r., za łączną kwotę 408.281,28 zł brutto.

Zmiany do powyższej umowy zostały wprowadzone aneksem nr 1 z dnia 30.01.2024 r., uzupełnionym aneksem nr 2 z dnia 12.02.2024 r.

Na mocy postanowień niniejszych aneksów zmianie uległo wynagrodzenie Wykonawcy z łącznej kwoty [REDAKTOWANO] zł brutto na kwotę [REDAKTOWANO] zł brutto (waloryzacja wynagrodzenia w związku ze wzrostem wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2024 r.).

Przedmiotowa zmiana umowy była dopuszczalna w świetle art. 455 ust. 1 pkt 1) ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

Udzielając zamówienia na „*Produkcję oraz emisję na antenie czterech stacji radiowych 50 sekundowego spotu radiowego, informującego o projektach realizowanych w ramach Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027*”, w tym na emisję spotu na antenie [REDAKTOWANO], Beneficjent nie był zobowiązany do stosowania:

- ustawy z dnia 11 września 2019 r. *Prawo zamówień publicznych* - na podstawie art. 11 ust. 1 pkt 5 tej ustawy,
- zasady konkurencyjności, o której mowa w podrozdziale 3.2 *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* z dnia 18 listopada 2022 r. – na podstawie postanowień sekcji 3.2.1 pkt 1) lit c) tych *Wytycznych*.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

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

Zagadnienie zgodności Projektu z zasadami ochrony środowiska było przedmiotem badania w ramach poprzedniego audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w zakresie projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 (wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002), przeprowadzonego w okresie od 24.09.2024 r. do 26.11.2024 r. przez pracowników IAS w Kielcach, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń nr 2601-ICE[1].521.45.2024.8 z dnia 26 listopada 2024 r.

W trakcie bieżącego audytu nie stwierdzono nowych okoliczności, które mogłyby mieć wpływ na ustalenia zawarte w ww. Podsumowaniu ustaleń.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Zagadnienie zgodności Projektu z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej było przedmiotem badania w ramach poprzedniego audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w zakresie projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 (wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002), przeprowadzonego w okresie od 24.09.2024 r. do 26.11.2024 r. przez pracowników IAS w Kielcach, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń nr 2601-ICE[1].521.45.2024.8 z dnia 26 listopada 2024 r.

W trakcie bieżącego audytu nie stwierdzono nowych okoliczności, które mogłyby mieć wpływ na ustalenia zawarte w ww. Podsumowaniu ustaleń.

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 potwierdzono wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji, tj. zapewniona została identyfikacja, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych:

- dokumenty związane z projektem opatrzone wymaganymi logo,
- miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone poprzez: umieszczenie tablicy informacyjnej oraz plakatu informacyjnego w miejscu realizacji projektu,
- informacje o projekcie zostały zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta i mediach społecznościowych na Facebooku Beneficjenta.

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

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

Zagadnienie zgodności Projektu z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia było przedmiotem badania w ramach poprzedniego audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w zakresie projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 (wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002), przeprowadzonego w okresie od 24.09.2024 r. do 26.11.2024 r. przez pracowników IAS w Kielcach, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń nr 2601-ICE[1].521.45.2024.8 z dnia 26 listopada 2024 r.

W trakcie bieżącego audytu nie stwierdzono nowych okoliczności, które mogłyby mieć wpływ na ustalenia zawarte w ww. Podsumowaniu ustaleń.

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

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki zadeklarowane KE odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 (załącznik XIII).

W trakcie audytu ustalono, że:

- Beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane, dokumenty wspierające wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta,
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta,
- wydatki zostały zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- prawidłowo wykazano część wydatków odnoszących się do współfinansowanych projektów, przy zachowaniu określonych limitów i w proporcji do innych kosztów,
- została zachowana ścieżka audytu.

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

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

W badanym wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r. Beneficjent wykazał realizację założonych wskaźników produktu (narastająco od początku realizacji Projektu) na następującym poziomie:

- Liczba posiedzeń komitetów, sieci grup oraz innych spotkań w celu wymiany doświadczeń z partnerami: 0,00 szt. (wartość docelowa: 0,00 szt.),
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej: 0,00 szt. (wartość docelowa: 264,00 szt.),
- Liczba uczestników form szkoleniowych dla instytucji: 20,00 osób (wartość docelowa: 108,00 osób),
- Liczba przeprowadzonych ewaluacji: 0,00 szt. (wartość docelowa: 0,00 szt.),
- Liczba działań informacyjno-promocyjnych o szerokim zasięgu: 0,00 szt. (wartość docelowa: 0,00 szt.),

- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej w 2024 r.: 0,00 szt. (wartość docelowa: 44,00 szt.),
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej w 2025 r.: 0,00 szt. (wartość docelowa: 44,00 szt.),
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej w 2026 r.: 0,00 szt. (wartość docelowa: 44,00 szt.),
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej w 2027 r.: 0,00 szt. (wartość docelowa: 44,00 szt.),
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej w 2028 r.: 0,00 szt. (wartość docelowa: 44,00 szt.),
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej w 2029 r.: 0,00 szt. (wartość docelowa: 44,00 szt.).

Objęty badaniem Projekt jest w trakcie realizacji. Stosownie do postanowień § 4 ust. 1 pkt 2) decyzji nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, termin zakończenia realizacji Projektu określono na dzień 31.12.2029 r.

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

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

Na mocy postanowień § 3 ust. 3 decyzji nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 z dnia 14.02.2024 r. o dofinansowaniu projektu, Instytucja Zarządzająca przyznała Beneficjentowi na realizację Projektu dofinansowanie w maksymalnej kwocie 38.061.790,00 PLN, którego źródłem finansowania jest dotacja celowa z budżetu środków europejskich, co stanowi 85% wartości wydatków kwalifikowalnych w Projekcie.

Dofinansowanie na realizację Projektu, zgodnie z ww. decyzją, jest wypłacane w formie co miesięcznej zaliczki – dotacji celowej, w wysokości określonej w zapotrzebowaniu rocznym, tj. w Załączniku nr 12 *Harmonogram zapotrzebowania na środki budżetu państwa* do Kontraktu Programowego dla Województwa Świętokrzyskiego.

Transze dotacji celowej są przekazywane miesięcznie na rachunek bankowy Projektu za pośrednictwem rachunku bankowego Instytucji Zarządzającej.

W okresie rozliczeniowym objętym wnioskiem o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 Beneficjent otrzymał 3 transze zaliczki na łączną kwotę 787.000,00 zł, w tym:

- w dniu 10.04.2024 r. – IV transzę dotacji celowej na 2024 r. w kwocie 150.000,00 zł,
- w dniu 16.05.2024 r. – V transzę dotacji celowej na 2024 r. w kwocie 417.000,00 zł,
- w dniu 19.06.2024 r. – VI transzę dotacji celowej na 2024 r. w kwocie 220.000,00 zł.

W badanym wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., złożonym do IZ w dniu 23.07.2024 r. (wersja ostateczna wniosku złożona w dniu 12.08.2024 r.) Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowalne w kwocie 839.078,95 zł, w tym dofinansowanie w kwocie 713.217,11 zł.

Przedmiotowym wnioskiem o płatność Beneficjent rozliczył kwotę 713.217,11 zł w ramach rozliczenia zaliczki, o którą wnioskował we wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-001 (kwota zaliczek rozliczonych w poprzednich wnioskach: 651.543,22 zł; kwota zaliczek pozostających do rozliczenia: 3.796.585,67 zł; procent rozliczenia: 26,44).

Instytucja Zarządzająca, pismem z dnia 21.08.2024 r., znak: IR-XIII.433.1.1.2024, poinformowała Beneficjenta o pozytywnym zweryfikowaniu ww. wniosku o płatność i zatwierdzonej kwocie rozliczenia zaliczki w wysokości 713.217,11 zł.

Zatwierdzony przez IZ wniosek o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003 został zadeklarowany na kwotę wydatków kwalifikowalnych 839.078,95 zł (wkład publiczny: 839.078,95 zł; dofinansowanie: 713.217,11 PLN):

- w deklaracji wydatków w ramach EFRR, nr FESW.IZ.00-D02/24-00, za okres do 31.08.2024 r., zatwierdzonej w dniu 25.10.2024 r. (kurs euro 4,2738 zł/euro),
- we wniosku do KE w ramach EFRR, nr FESW.IC.00-W01/24-00, za okres do 08.10.2024 r., przekazany do KE w dniu 28.10.2024 r. (data refundacji z KE: 09.12.2024 r.).

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EUR	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Suma wydatków niekwalifikowalnych	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (EUR)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (EUR)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
FESW.11.01-IZ.00-0002/24-003	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Nie dotyczy	Nie dotyczy			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
Nie dotyczy	Nie dotyczy

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

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