

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

2601-ICE[1].521.58.2025.7

**P o d s u m o w a n i e u s t a l e ń
w projekcie nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24
pn. „Pomoc Techniczna EFS+ dla UMWŚ w Kielcach
w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027
w latach 2023-2026”
w ramach prowadzonego audytu operacji
programu regionalnego Fundusze Europejskie dla
Świętokrzyskiego 2021-2027**

Kielce, 29 września 2025 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 22 lipca 2025 r. do 26 września 2025 r. w Instytucji Zarządzającej – Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego

w zakresie:

projektu pod tytułem: „Pomoc Techniczna EFS+ dla UMWS w Kielcach w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w latach 2023-2026”,

numer: FESW.12.01-IZ.00-0001/24,

numer wniosku o płatność: FESW.12.01-IZ.00-0001/24-009,

realizowanego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,

przez Beneficjenta:

**Województwo Świętokrzyskie/Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego/
Departament Rozwoju Regionalnego
al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce
NIP: 9591506120**

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

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)
Anna Sońta	Starszy ekspert skarbowy	2 września 2025	-
Sylwia Bednarska-Jedynak	Ekspert skarbowy	-	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

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

¹ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu

Obszar został objęty badaniem w poprzednim audycie operacji, przeprowadzonym przez pracowników Izby Administracji Skarbowej w Kielcach i udokumentowanym podsumowaniem ustaleń znak sprawy: 2601-ICE[1].521.55.2024.3 z 28.11.2024 r.

Analizę dokumentacji wyszczególnionej w dalszej części niniejszego *Podsumowania ustaleń* przeprowadzono w celu weryfikacji, czy badany projekt:

- jest realizowany zgodnie z decyzją o dofinansowaniu,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu, dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Uchwała nr 8536/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 07.02.2024 r. w sprawie rozstrzygnięcia naborów nr FESW.11.01-IZ.00-001/24 i nr FESW.12.01-IZ.00-001/24 przeprowadzonych w trybie niekonkurencyjnym oraz wybrania do dofinansowania projektów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 11 Pomoc Techniczna EFRR Działanie 11.01 Pomoc Techniczna EFRR oraz Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ Działanie 12.01 Pomoc Techniczna EFS+,
- 2) Decyzja nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24 o dofinansowaniu projektu pn. „Pomoc Techniczna EFS+ dla UMWS w Kielcach w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w latach 2023-2026”, stanowiąca załącznik nr 4 do uchwały nr 8536/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 07.02.2024 r., zgodnie z którą:
 - za realizację projektu odpowiedzialne jest Województwo Świętokrzyskie/ Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego/ Departament Organizacyjny i Kadr z siedzibą al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce,
 - całkowita wartość projektu wynosi 85.417.715,00 PLN, w tym wydatki kwalifikowalne 85.417.715,00 PLN,
 - dofinansowanie w maksymalnej kwocie 72.605.057,75 PLN, którego źródłem finansowania jest dotacja celowa z budżetu środków europejskich, co stanowi 85% wartości wydatków kwalifikowalnych,
 - wkład własny Beneficjenta w kwocie 12.812.657,25 PLN, co stanowi 15% wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu,okres realizacji projektu: 01.11.2023 r. – 31.12.2026 r.,

- 3) Uchwała nr 8854/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27.03.2024 r. w sprawie zmiany uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 8536/24 z dnia 07.02.2024 r.,
- 4) Załącznik nr 2 do uchwały – Aneks nr 1 z 27.03.2024 r. do decyzji nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24 określający:
 - całkowitą wartość projektu w kwocie 69.629.685,56 PLN, w tym wydatki kwalifikowalne 69.629.685,56 PLN,
 - dofinansowanie w maksymalnej kwocie 59.185.232,72 PLN, którego źródłem finansowania jest dotacja celowa z budżetu środków europejskich, co stanowi 85% wartości wydatków kwalifikowalnych,
 - wkład własny Beneficjenta w kwocie 10.444.452,84 PLN, co stanowi 15% wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu,
- 5) Uchwała nr 604/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14.08.2024 r. w sprawie zmiany uchwały nr 8536/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 07.02.2024 r., zmienionej uchwałą nr 8854/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27.03.2024 r.,
- 6) Załącznik nr 2 do uchwały – Aneks nr 2 z 14.08.2024 r. do decyzji nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24 uwzględniający zmiany zaproponowane w piśmie Beneficjenta znak RR-IV.433.4.1.2024 z 06.08.2024 r., w tym:
 - w zakresie aktualizacji danych Beneficjenta, tj. za realizację projektu odpowiedzialne jest Województwo Świętokrzyskie/ Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego/ Departament Rozwoju Regionalnego z siedzibą al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce,
- 7) Zaktualizowany Projekt FESW.12.01-IZ.00-0001/24 (wersja 5),
- 8) Pismo Beneficjenta znak RR-IV.433.4.3.2025 z 24.06.2025 r. z prośbą o wyrażenie zgody na dokonanie korekty wskaźników w zakładce ”Wskaźniki”, do poziomu wynikającego z zapisów programu regionalnego FEŚ 2021-2027, tj.:
 - „Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2024” wartość docelowa ogółem z 327 na 314,
 - „Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2025” wartości docelowej ogółem z 327 na 314,
 - „Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2026” wartości docelowej ogółem ze 164 na 314,
- 9) Pismo IZ znak: EFRR-V.433.14.2024 z 26.06.2025 r. informujące o wyrażeniu zgody na zmianę wniosku o dofinansowanie w zakresie korekty wskaźników,
- 10) Zaktualizowany Projekt FESW.12.01-IZ.00-0001/24 (wersja 6),
- 11) Pismo Beneficjenta znak RR-IV.433.4.3.2025 z 14.08.2025 r. z prośbą o wyrażenie zgody na zwiększenie wartości projektu w związku z Decyzją Komisji Europejskiej uruchamiającą kwoty elastyczności dla Województwa Świętokrzyskiego, w tym dla projektu nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24,

- 12) Pismo IZ znak: EFRR-V.433.14.2024 z 18.08.2025 r. informujące o wyrażeniu zgody na zmianę zaproponowaną w piśmie Beneficjenta znak RR-IV.433.4.3.2025 z 14.08.2025 r.,
- 13) Uchwała nr 2736/25 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27.08.2025 r. w sprawie zmiany uchwały nr 8536/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 07.02.2024 r., zmienionej uchwałą nr 8854/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27.03.2024 r., zmienionej uchwałą nr 604/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14.08.2024 r., wprowadzająca zmiany w załączniku nr 4 do Uchwały nr 8536/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 lutego 2024 roku „Decyzja nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24 o dofinansowaniu (...)”, tj.:
- całkowitą wartość projektu w kwocie 82.651.977,65 PLN, w tym wydatki kwalifikowalne 82.651.977,65 PLN,
 - dofinansowanie w maksymalnej kwocie 70.254.181,00 PLN, którego źródłem finansowania jest dotacja celowa z budżetu środków europejskich, co stanowi 85% wartości wydatków kwalifikowalnych,
 - wkład własny Beneficjenta w kwocie 12.397.796,65 PLN, co stanowi 15% wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu,
- 14) Zaktualizowany Projekt FESW.12.01-IZ.00-0001/24 (wersja 7),
- 15) Wniosek o płatność nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24-009 za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r., złożony do IZ 30.01.2025 r. (wersja ostateczna: 27.02.2025 r.) na kwotę wydatków kwalifikowalnych 13.911.815,37 zł (dofinansowanie UE: 11.825.043,07 zł, kwota zaliczek rozliczana bieżącym wnioskiem: 11.825.043,07 zł),
- 16) Pismo IZ znak: EFRR-VI.433.12.2.2024 z 27.02.2025 r. informujące Beneficjenta o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24-009 złożonego 30.01.2025 r. w tym:
- kwocie wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem: 13.911.815,37 zł,
 - kwocie dofinansowania: 11.825.043,07 zł,
 - rozliczeniu zaliczki w kwocie 11.825.043,07 zł,
- 17) Dokumenty wspierające objęte badaniem wydatki wybrane do próby (wybór próby wydatków został opisany w pkt A)2 Podsumowania ustaleń):
- a) Poz. 1 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.21 wniosku o płatność):
- Faktura VAT A/KIE Nr 110/U/2024 na kwotę 84.958,98 zł brutto wystawiona 02.11.2024 r. przez [REDAKTOWANO], Pl. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], tytułem: 1. czynsz najmu za m-c 11.2024, Kielce, ul. Sienkiewicza 63 2785,44m²;
- Wg opisu załączonego do faktury wystawionej przez [REDAKTOWANO] (posiadającego 50% udziałów w nieruchomości): *faktura dotyczy kosztów związanych z wynajmem lokali biurowych w budynku przy ul. Sienkiewicza 63 w Kielcach, tj. opłaty w części 10,98% płatne ze środków budżetu województwa, pozostałą część pokrywa oddział Pomocy Technicznej*

Departamentu Rozwoju Regionalnego w ramach FEŚ 2021-2027; wydatki kwalifikowalne: 75.630,48 zł,

- Załącznik do faktury VAT A/KIE Nr 110/U/2024 z dnia 02.11.2024 r.,
- Wyciąg nr 171/2024 z dnia 13.11.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], potwierdzający przelew kwoty 75.630,48 zł na rachunek kontrahenta,
- Umowa najmu nr 1/2011 zawarta 17.01.2011 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDACTED], [REDACTED] i [REDACTED] (powierzchnia lokalu będącego przedmiotem najmu: 2048,32 m²),
- Odpis zwykły księgi wieczystej nr KI1L/00085664/8, stan z dnia 21.01.2011 r.,
- Rzut I piętra – powierzchnia lokalu: 333,71 m²,
- Rzut II piętra – powierzchnia lokalu: 574,16 m²,
- Rzut III piętra – powierzchnia lokalu: 576,19 m²,
- Rzut IV piętra – powierzchnia lokalu: 564,26 m²,
- Protokół zdawczo-odbiorczy z 17.01.2011 r. dotyczący pomieszczeń biurowych i technicznych w budynku przy ul. Sienkiewicza 63
- Załącznik nr A z 17.01.2011 r. do ww. protokołu – wykaz wyposażenia istniejącego w wynajmowanym lokalu jaki udostępniono Najemcy,
- Aneksy do umowy najmu nr 1/2011 z 17.01.2011 r.:
 - nr 1/2011 z 11.10.2011 r., dotyczący m.in. wynajęcia dodatkowego pomieszczenia w piwnicy o powierzchni 204,26 m²; powierzchnia całkowita przedmiotu najmu: 2252,58 m² wraz z załącznikiem – rzutem piwnic,
 - nr 2/2011 z 15.12.2011 r. w sprawie aktualnego oznaczenia Najemcy,
 - nr 3/2013 z 22.07.2013 r. w sprawie m.in. przedłużenia obowiązywania umowy do 17.01.2017 r.,
 - nr 4/2016 z 10.06.2016 r. w sprawie przedłużenia obowiązywania umowy do 31.12.2020 r.,
 - nr 5/2018 z 15.06.2018 r., dotyczący m.in. wynajęcia dodatkowej powierzchni 236,33 m² na I piętrze; powierzchnia całkowita przedmiotu najmu: 2488,91 m² wraz z załącznikiem – rzutem I piętra, na którym zaznaczono dodatkową powierzchnię,
 - nr 6/2020 z 28.10.2020 r. w sprawie m.in. przedłużenia obowiązywania umowy do 31.12.2023 r.,
 - nr 7/2021 z 16.09.2021 r. w sprawie terminu płatności faktury,
 - nr 8/2023 z 16.02.2023 r. dotyczący wynajęcia dodatkowej powierzchni 296,53 m² na parterze; powierzchnia całkowita przedmiotu najmu: 2785,44 m²,

- nr 9/2023 z 20.11.2023 r. w sprawie m.in. ustalenia wysokości czynszu miesięcznego w kwocie 44,52 zł + VAT za 1 m² oraz przedłużenia obowiązywania umowy do 31.12.2026 r.,
 - nr 10/2024 z 09.02.2024 r. w sprawie sposobu fakturowania należności z tytułu czynszu oraz opłat,
 - Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15.01.2024 r. w sprawie średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2023 r., który w stosunku do 2022 r. wyniósł 111,4 (wzrost cen o 11,4%),
 - Metodologia wyliczenia kosztów czynszu, opłat eksploatacyjnych, mediów w budynku przy ul. Sienkiewicza 63 obowiązująca od września 2024 r., według której:
 - całkowita powierzchnia użytkowa wynosi: 2785,44 m²,
 - całkowita powierzchnia biurowa wynosi: 1826,28 m²,
 - powierzchnia przynależna pozostała, w tym korytarze, pomieszczenia magazynowe, gospodarcze, techniczne, pomieszczenia przeznaczone na archiwa, socjalne, toalety, wynosi: 959,16 m²,
 - pomieszczenia w ramach budżetu Departamentu Organizacyjnego i Kadr (OK) na potrzeby pracowników realizujących zadania niekwalifikowalne w ramach FEŚ 2021-2027, tj. pokoje biurowe nr: 411, 412, 413, 414, 414, 415, 416, 417, 418 (185,68 m²), pokój na parterze nr 19 w 70% (8,44 m²) i pokój 210 w 12,50% (6,32 m²): 200,44 m²,
 - pozostała powierzchnia (pokoje biurowe na I, II, III, IV piętrze) finansowana z budżetu FEŚ 2021-2027: 1625,84 m²;Wyliczenie dla OK: $200,44 \text{ m}^2 * 100 / 1826,28 \text{ m}^2 = 10,98\%$.
Wyliczenie dla RR: $1625,84 \text{ m}^2 * 100 / 1826,28 \text{ m}^2 = 89,02\%$.
 - Dokumenty potwierdzające wyliczenie powierzchni biurowej kwalifikowalnej do metodologii obowiązującej od września 2024 r., która wynosi 1625,84 m²,
- b) Poz. 2-4 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.28 wniosku o płatność):
- Lista płac 594/2024/20/P_Nagroda z dnia 02.10.2024 r. NU - PTPR FEŚ 2021-2027 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł – nagroda uznaniowa brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r.- pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Nagroda uznaniowa dla Pana [REDAKTOWANO] w Oddziale Kontroli EFRR, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł (poz. 27 na liście płac),

- Nagroda uznaniowa dla Pani [REDAKTOWANE] – Z [REDAKTOWANE] Departamentu Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 122 na liście płac),
- Nagroda uznaniowa dla Pani [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] w Zespole ds. płatności, Oddział Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 221 na liście płac),
- Załącznik do listy płac 594/2024/20/P_Nagroda z dnia 02.10.2024 r.,
- Wyciąg Nr 148/2024 z 02.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], dotyczący wypłaty nagród wynikających z listy płac 594/2024/20/P_Nagroda,
- Wyciąg Nr 164/2024 z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], dotyczący: zapłaty składek ZUS, podatku dochodowego,
- Wyciąg Nr 165/2024 z 31.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], dotyczący zapłaty składek PPK,
- c) Poz. 5-9 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.32 wniosku o płatność):
 - Lista płac 647/2024/10/G z dnia 29.10.2024 r. PTPR FEŚ 2021-2027 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł – wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Wynagrodzenie Pani [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] w Oddziale Systemu Realizacji FEŚ, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 33 na liście płac),
 - Wynagrodzenie Pani [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] w Oddziale Oceny Projektów, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 86 na liście płac),
 - Wynagrodzenie Pani [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] w Oddziale Kontroli EFRR, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 136 na liście płac),
 - Wynagrodzenie Pani [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] w Oddziale Systemu Realizacji FEŚ, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 187 na liście płac),
 - Wynagrodzenie Pani [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] w Oddziale ds. Odwołań Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 240 na liście płac),
 - Załącznik do listy płac 647/2024/10/G z dnia 29.10.2024 r.,

- Wyciąg Nr 163/2024 z 29.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], potwierdzający wypłatę wynagrodzeń wynikających z listy płac 647/2024/10/G,
 - Wyciąg Nr 164/2024 z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], dotyczący: zapłaty składek ZUS, podatku dochodowego, potrąceń PZU, potrąceń KZP, potrąceń z ZFŚS,
- d) Poz. 10 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.34 wniosku o płatność):
- Lista płac nr 662/2024/10/G z dnia 30.10.2024 r. PTPR FEŚ 2021-2027, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł – wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Wynagrodzenie Pani [REDACTED]. – [REDACTED] w Oddziale Zarządzania Finansowego FEŚ, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 1 na liście płac),
 - Załącznik do listy płac 662/2024/10/G z dnia 30.10.2024 r.,
 - Wyciąg Nr 164/2024 z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], dotyczący: wypłaty wynagrodzenia wynikającego z listy płac 662/2024/10/G, zapłaty składek ZUS, podatku dochodowego, potrąceń PZU, potrąceń KZP, potrąceń z ZFŚS,
- e) Poz. 11-15 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.36 wniosku o płatność):
- Lista płac 715/2024/11/G z dnia 27.11.2024 r. PTPR FEŚ 2021-2027 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł – wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c listopad 2024 r. pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Wynagrodzenie Pana [REDACTED]. – [REDACTED] w Oddziale Oceny Projektów, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 55 na liście płac),
 - Wynagrodzenie Pani [REDACTED] – [REDACTED] w Departamencie Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 107 na liście płac),
 - Wynagrodzenie Pani [REDACTED]. – [REDACTED] w Oddziale ds. Odwołań, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 156 na liście płac),
 - Wynagrodzenie Pana [REDACTED] [REDACTED] w Oddziale Systemu Realizacji FEŚ, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 208 na liście płac),
 - Wynagrodzenie Pana [REDACTED] – [REDACTED] w Oddziale Zarządzania Finansowego FEŚ, Departament Rozwoju Regionalnego,

na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 265 na liście płac),

- Załącznik do listy płac 715/2024/11/G z dnia 27.11.2024 r.,
- Wyciąg Nr 181/2024 z 27.11.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], potwierdzający wypłatę wynagrodzeń wynikających z listy płac 715/2024/11/G,
- Wyciąg Nr 183/2024 z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], dotyczący: zapłaty składek ZUS, podatku dochodowego, składek PPK, potrąceń PZU, potrąceń KZP,

f) Poz. 16-19 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.38 wniosku o płatność):

- Lista płac 742/2024/12/P_Nagroda z dnia 06.12.2024 r. NU - PTPR FEŚ 2021-2027 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł – nagroda uznaniowa brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Nagroda uznaniowa dla Pana [REDAKTOWANE]. – [REDAKTOWANE] w Zespole ds. projektów edukacyjnych i ochrony zdrowia, Oddział Wdrażania Projektów, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 29 na liście płac),
 - Nagroda uznaniowa dla Pana [REDAKTOWANE]. – [REDAKTOWANE] w Departamencie Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 105 na liście płac),
 - Nagroda uznaniowa dla Pani [REDAKTOWANE]. – [REDAKTOWANE] w Oddziale Rozliczeń, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 179 na liście płac),
 - Nagroda uznaniowa dla Pana [REDAKTOWANE]. [REDAKTOWANE] w Oddziale Zarządzania Finansowego FEŚ, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 179 na liście płac),
- Załącznik do listy płac 742/2024/12/P_Nagroda z dnia 06.12.2024 r.,
- Wyciąg Nr 186/2024 z 06.12.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], dotyczący wypłaty nagród wynikających z listy płac 742/2024/12/P_Nagroda,
- Wyciąg Nr 199/2024 z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], dotyczący: zapłaty składek ZUS oraz podatku dochodowego,

- Wyciąg Nr 200/2024 z 31.12.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED]³, dotyczący: zapłaty składek ZUS,
- g) Poz. 20-25 Tabeli nr 3 oraz poz. 1 Tabeli 4 (dot. poz. 1.40 wniosku o płatność):
- Lista płac 782/2024/12/G z dnia 20.12.2024 r. PTPR FEŚ 2021-2027 na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł – wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Wynagrodzenie dla Pani [REDACTED] – [REDACTED] w Biurze Radców Prawnych, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 11.302,03 zł (poz. 32 na liście płac),
 - Wynagrodzenie dla Pani [REDACTED] – [REDACTED] w Oddziale Sprawozdawczości i Ewaluacji, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 85 na liście płac),
 - Wynagrodzenie dla Pana [REDACTED] – [REDACTED] w Zespole ds. informacji i szkoleń, Oddział Informacji i Programowania, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 134 na liście płac),
 - Wynagrodzenie dla Pani [REDACTED] – [REDACTED] w Zespole ds. projektów edukacyjnych i ochrony zdrowia, Oddział Wdrażania Projektów, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 184 na liście płac),
 - Wynagrodzenie dla Pana [REDACTED] – [REDACTED] w Oddziale Konkurencyjnej Gospodarki, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 236 na liście płac),
 - Wynagrodzenie dla Pani [REDACTED] – [REDACTED] w Oddziale Pomocy Technicznej, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 291 na liście płac),
 - Wynagrodzenie dla Pani [REDACTED] – [REDACTED] w Oddziale Płatności, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDACTED] zł (poz. 162 na liście płac),
 - Załącznik do listy płac 782/2024/12/G z dnia 20.12.2024 r. r.,
 - Wyciąg Nr 195/2024 z 20.12.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], dotyczący wypłaty nagród wynikających z listy płac 782/2024/12/G,

- Wyciąg Nr 199/2024 30.12.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], dotyczący: zapłaty składek ZUS, podatku dochodowego, potrąceń PZU, potrąceń KZP, potrąceń z ZFŚS (pożyczka mieszkaniowa),
 - Wyciąg Nr 200/2024 z 31.12.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], dotyczący: zapłaty składek ZUS oraz składek PPK,
- h) Poz. 26 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.45 wniosku o płatność):
- Lista płac 644/2024/10/G z dnia 29.10.2024 r. PROJEKTY – REFUNDACJA na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł – refundacja wynagrodzenia brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. (Dyspozycja) pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Wynagrodzenie dla Pana [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] w Oddziale Oceny Projektów, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 18 na liście płac),
 - Załącznik do listy płac 644/2024/10/G z dnia 29.10.2024 r.,
 - Wyciąg Nr 211/2024 z 29.10.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący wypłaty wynagrodzeń wynikających z listy płac 644/2024/10/G,
 - Wyciąg Nr 214/2024 z 04.11.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący zapłaty składek ZUS,
 - Wyciąg Nr 224/2024 z 19.11.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący zapłaty podatku dochodowego,
 - Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 25.11.2024 r. – przelew środków w kwocie [REDAKTOWANE] zł tytułem refundacji wynagrodzenia za X/2024r. LP nr 644/2024/10/G z 29.10.2024 r. w ramach FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDAKTOWANE] na rachunek budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425,
 - Wyciąg nr 180/2024 z 26.11.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], potwierdzający refundację wynagrodzeń za X/2024 wynikających z listy płac 644/2024/10/G w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
 - Metodologia wyliczenia poziomu finansowania wynagrodzeń w ramach pomocy technicznej programu regionalnego FEŚ 2021-2027 pracowników Departamentu Organizacyjnego i Kadr, obowiązująca od stycznia 2024 r., sporządzona 03.01.2024 r., zgodnie z którą, według danych z zasobu kadrowego urzędu, nie uwzględniających pracowników długotrwale

nieobecnych w pracy, tj. przebywających na urlopach bezpłatnych, urlopach macierzyńskich i rodzicielskich, urlopach wychowawczych, zasiłkach rehabilitacyjnych:

- Stan zatrudnienia kadry całego Urzędu (Kadra Urząd) na koniec grudnia 2023 r. wynosi 880,92 etaty,
- Stan zatrudnienia kadry FEŚ 2021-2027 (Kadra FEŚ) na koniec grudnia 2023 r. wynosi 317,46 etatów,
- Relacja Kadra FEŚ do Kadra Urząd: 36,04%,
- Poziom dofinansowania wynagrodzeń skalkulowany został przy zastosowaniu algorytmu, którym ustalono ilość czasu potrzebną na wykonanie obowiązków służbowych (czasochłonność) osób wymienionych w załączniku, do objęcia dofinansowaniem pomocy technicznej FEŚ, skoncentrowaną wyłącznie na zadaniach w zakresie organizacyjnym, kadrowym i administracyjnym,
- Przy zastosowaniu algorytmu w ujęciu etatowym uzyskano wskaźnik na poziomie powyżej 30%, co uzasadnia dofinansowanie ze środków pomocy technicznej FEŚ dla 30 osób wskazanych w załączniku do metodologii (pod poz. 4 Pan █████ – 30%) na poziomie 3/10 ich wynagrodzeń (wraz z pochodnymi),
- Wykaz długotrwałych absencji – stan na 31.12.2023 r. (60 osób, tj. 59,25 etatów),
- Stan zatrudnienia kadry całego Urzędu na 31.12.2023 r. (940,17 etatów), z którego wynika, że stan zatrudnienia został pomniejszony o długotrwałe absencje, wg wyliczenia: 940,17 etatów - 59,25 etatów = 880,92 etaty,
- Pismo wewnętrzne Departamentu Organizacyjnego i Kadr, znak: OK-VIII.433.5.2.2023 z 13.12.2023 r. przekazujące do Skarbnika listy osób finansowanych ze środków Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020, pozostających w dyspozycji Departamentu Organizacyjnego i Kadr, Dział █████, Rozdział █████ za miesiąc grudzień 2023, wraz z niżej wymienionymi załącznikami, wg których kadra FEŚ na koniec grudnia 2023 r. wynosiła 318,46 etatów, tj.:
 - Gabinet Marszałka Województwa – Rzecznik Funduszy Europejskich: 1 etat,
 - Biuro Radców Prawnych: 7,31 etatów,
 - Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego: 89 etatów,
 - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO: 62 etaty,
 - Departament Budżetu i Finansów: 5 etatów,
 - Departament Inwestycji i Rozwoju: 128,75 etatów,
 - Departament Inwestycji i Rozwoju – Oddział Rozwoju Innowacji i Przedsiębiorczości: 8,80 etatów,

- Departament IT: 1 etat,
- Departament Organizacyjny i Kadr: 13 etatów,
- Wieloosobowe Stanowisko ds. Ochrony Danych i Przeciwdziałania Konfliktom Interesów: 2,60 etatów,

i) Poz. 27 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.46 wniosku o płatność):

- Lista płac 775/2024/12/G z dnia 20.12.2024 r. PROJEKTY – REFUNDACJA na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł – refundacja wynagrodzenia brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. (Dyspozycja) pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Wynagrodzenie dla Pana [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] w Oddziale Programowania Strategicznego i Analiz, Departament Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 65 na liście płac),
- Załącznik do listy płac 775/2024/12/G z dnia 20.12.2024 r.,
- Wyciąg Nr 247/2024 z 20.12.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący wypłaty wynagrodzeń wynikających z listy płac 775/2024/12/G,
- Wyciąg Nr 251/2024 z 30.12.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący potrąceń PZU,
- Wyciąg Nr 252/2024 z 31.12.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący zapłaty składek ZUS oraz podatku dochodowego,
- Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 30.12.2024 r. – przelew środków w kwocie [REDAKTOWANE] zł tytułem refundacji wynagrodzenia za XII/2024r. LP nr 775/2024/12/G z 20.12.2024 r. w ramach FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDAKTOWANE] na rachunek budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425,
- Wyciąg nr 200/2024 z 31.12.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], potwierdzający refundację wynagrodzeń za XII/2024 wynikających z listy płac 775/2024/12/G w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
- Metodologia wyliczenia części kosztów wynagrodzeń pracowników Oddziału Programowania Strategicznego i Analiz w Departamencie Rozwoju Regionalnego finansowanych z Pomocy Technicznej FEŚ 2021-2027 obowiązująca od lipca 2024 r., z której wynika, że wszyscy pracownicy ww. oddziału będą finansowani z Pomocy Technicznej FEŚ 2021-2027 w wysokości 75%,

j) Poz. 28 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.51 wniosku o płatność):

- Lista płać 711/2024/11/G z dnia 27.11.2024 r. PROJEKTY – REFUNDACJA na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł – refundacja wynagrodzenia brutto wraz ze składkami za m-c listopad 2024 r. (Dyspozycja) pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Wynagrodzenie dla Pani [REDAKTOWANE]. – [REDAKTOWANE] Departamentu Rozwoju Regionalnego, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANE] zł (poz. 44 na liście płać),
 - Załącznik do listy płać 711/2024/11/G z dnia 27.11.2024 r.,
 - Wyciąg Nr 230/2024 z 27.11.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący wypłaty wynagrodzeń wynikających z listy płać 711/2024/11/G,
 - Wyciąg Nr 231/2024 z 28.11.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący potrąceń PZU i potrąceń KZP,
 - Wyciąg Nr 235/2024 z 04.12.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący zapłaty składek ZUS,
 - Wyciąg Nr 246/2024 z 04.12.2024 r. z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425, dotyczący zapłaty podatku dochodowego,
 - Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 20.12.2024 r. – przelew środków w kwocie [REDAKTOWANE] zł tytułem refundacji wynagrodzenia za XI/2024r. LP nr 711/2024/11/G z 27.11.2024 r. w ramach FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDAKTOWANE] na rachunek budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425,
 - Wyciąg nr 196/2024 z 23.12.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], potwierdzający refundację wynagrodzeń za 11.2024 wynikających z listy płać 711/2024/11/G w kwocie [REDAKTOWANE] zł,
 - Metodologia wyliczenia poziomu dofinansowania wynagrodzenia Dyrekcji Departamentu Rozwoju Regionalnego w ramach środków Pomocy Technicznej FEŚ 2021-2027 od miesiąca września 2024 roku, z której wynika, że Pani [REDAKTOWANE] nadzoruje [REDAKTOWANE] oddziały, z czego [REDAKTOWANE] oddziały mają 100% zaangażowania w Program, [REDAKTOWANE] oddział nie jest zaangażowany we wdrażanie Programu, co daje średni poziom zaangażowania 75%, zatem poziom finansowania wynagrodzenia ww. osoby ze środków PT FEŚ 2021-2027 wynosi 75%,
- k) Poz. 29 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.178 wniosku o płatność):
- Rachunek nr 1 do umowy o świadczenie usług nr 40/2024 z dnia 12.09.2024 r. za wykonanie w okresie od 12.09.2024 r. do 31.10.2024 r. opinii finansowej dla projektów nr: FESW.01.02-IZ.00-0005/24,

FESW.01.02-IZ.00-0007/24, FESW.01.02-IZ.00-0008/24, złożonych do oceny w ramach konkursu nr FESW.01.02-IZ.00-001/23 w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 na kwotę 1.500,00 zł, wystawiony przez [REDAKTOWANO] w dniu 09.12.2024 r.,

- Załącznik do rachunku nr 1 z dnia 09.12.2024 r.,
- Protokół odbioru umowy nr 40/2024 sporządzony 26.11.2024 r., potwierdzający przyjęcie usługi bez zastrzeżeń,
- Deklaracja poufności i oświadczenie o bezstronności eksperta uczestniczącego w pracach KOP w ramach FEŚ 2021-2027, złożone w dniu 12.09.2024 r. przez [REDAKTOWANO] w ramach konkursu nr FESW.01.02-IZ.00-001/23,
- Oświadczenie o spełnianiu warunków wynikających z zapisów art. 81 ust. 4 ustawy z dnia 28.04.2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027, złożone w dniu 12.09.2024 r. przez [REDAKTOWANO],
- Oświadczenie w zakresie identyfikatora podatkowego, złożone w dniu 12.09.2024 r. przez [REDAKTOWANO],
- Opinia w zakresie analizy finansowo-ekonomicznej w odniesieniu do kryterium nr 4 *Poprawność analizy finansowej i ekonomicznej* w ramach Działania 1.2 Wsparcie działalności przedsiębiorstw w zakresie B+R, typ projektu Wsparcie infrastruktury B+R w przedsiębiorstwach, Beneficjent: [REDAKTOWANO], projekt nr FESW.01.02-IZ.00-0008/24 pn. „Inwestycja w infrastrukturę B+R w celu wdrożenia innowacji procesowych i produktowych w zakresie produkcji prażynek ziemniaczanych i zbożowych”, sporządzona w dniu 30.09.2024 r. przez A. Z.,
- Opinia w zakresie analizy finansowo-ekonomicznej w odniesieniu do kryterium nr 4 *Poprawność analizy finansowej i ekonomicznej* w ramach Działania 1.2 Wsparcie działalności przedsiębiorstw w zakresie B+R, typ projektu Wsparcie infrastruktury B+R w przedsiębiorstwach, Beneficjent: [REDAKTOWANO], projekt nr FESW.01.02-IZ.00-0005/24 pn. „Rozwój zaplecza badawczego firmy poprzez zakup aparatury pomiarowej i testowej zmierzający do wprowadzenia innowacyjnych rozwiązań w nowych maszynach i urządzeniach”, sporządzona w dniu 30.09.2024 r. przez [REDAKTOWANO],
- Opinia w zakresie analizy finansowo-ekonomicznej w odniesieniu do kryterium nr 4 *Poprawność analizy finansowej i ekonomicznej* w ramach Działania 1.2 Wsparcie działalności przedsiębiorstw w zakresie B+R, typ projektu Wsparcie infrastruktury B+R w przedsiębiorstwach, Beneficjent: [REDAKTOWANO], projekt nr FESW.01.02-IZ.00-0007/24 pn. „Utworzenie infrastruktury badawczo-rozwojowej w celu prowadzenia badań nad

detalami z tworzyw sztucznych dedykowanych sektorowi motoryzacyjnemu o ulepszonych parametrach technicznych i środowiskowych”, sporządzona w dniu 27.10.2024 r. przez [REDAKTOWANO],

- Wyciągi z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr 09 1020 2629 0000 9602 0470 9533:
 - Nr 196/2024 z dnia 23.12.2024 r., potwierdzający zapłatę wynagrodzenia wynikającego z rachunku nr 1 z dnia 09.12.2024 r. na rzecz [REDAKTOWANO],
 - Nr 200/2024 z dnia 31.12.2024 r., potwierdzający zapłatę składek ZUS oraz zaliczki na podatek dochodowy od umów o dzieło i świadczenie usług,
- Formularz oceny pracy eksperta zawierający pozytywną recenzję pracy eksperta związaną ze sporządzeniem opinii w sprawie wniosku o dofinansowanie zleconej przez IZ na podstawie umowy nr 40/2024 z dnia 12.09.2024 r., podpisany przez członków Komisji ds. naboru ekspertów w dniu 31.01.2025 r.,

l) Poz. 30 Tabeli nr 3 (dot. poz. 1.232 wniosku o płatność):

- Faktura 937/ZP/2024 na kwotę brutto 23.897,71 zł (netto: 19.429,03 zł, VAT 23%: 4.468,68 zł) wystawiona 16.12.2024 r. przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], 25 [REDAKTOWANO] dotycząca zakupu, dostawy oraz rozładunku maszyn biurowych,
- Załącznik do faktury 937/ZP/2024 z dnia 16.12.2024 r.,
- Protokół odbioru z dnia 16.12.2024 r. dot. umowy OK-III.272.1.84.2024,
- Wyciąg Nr 196/2024 z dnia 23.12.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANO], potwierdzający zapłatę za fakturę 937/ZP/2024,

m) Poz. 2 Tabeli nr 4 (dot. poz. 1.43 wniosku o płatność):

- Lista płac 574/2024/9/G z dnia 26.09.2024 r. PTPR FEŚ 2021-2027 na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł – refundacja wynagrodzenia - zwrot wynagrodzenia za m-c wrzesień 2024 r. (Dyspozycja) - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027, w tym:
 - Wynagrodzenie dla Pana [REDAKTOWANO] w Departamencie Kontroli i Certyfikacji, na kwotę wydatków kwalifikowalnych [REDAKTOWANO] zł (poz. 143 na liście płac),
- Załącznik do listy płac 574/2024/9/G z dnia 26.09.2024 r.,
- Wyciąg Nr 144/2024 z 26.09.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANO] dotyczący wypłaty wynagrodzeń wynikających z listy płac 574/2024/9/G,
- Wyciąg Nr 145/2024 z 27.09.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANO],

dotyczący zapłaty składek ZUS, zapłaty podatku dochodowego, potrąceń PZU i potrąceń KZP,

- Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 26.02.2024 r. – przelew środków w kwocie [REDAKTOWANO] zł tytułem: zwrot wynagrodzenia za IX/2024r. LP nr 574/2024/9/G z 26.09.2024 r. w ramach FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425 na rachunek FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDAKTOWANO],
- Wyciąg nr 162/2024 z 25.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANO], potwierdzający zwrot wynagrodzenia za IX.2024 wynikającego z listy płac 574/2024/9/G w kwocie [REDAKTOWANO] zł, dokonany z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425,

n) Poz. 3 i 6 Tabeli nr 4 (dot. poz. 1.249 i 1.252 wniosku o płatność):

- Faktura VAT FS 2116/09/2024 na kwotę 5.999,56 zł brutto (netto: 4.877,69 zł, VAT 23%: 1.121,87 zł) wystawiona 09.09.2024 r. przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], dotycząca zakupu środków higienicznych,
- Załącznik do faktury VAT FS 2116/09/2024 z dnia 09.09.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wydatku wynosi 54,69%, tj.:
wydatki kwalifikowalne w kwocie: 3.281,16 zł, w tym:
wydatki kwalifikowalne EFS+ (85%): 2.788,99 zł,
wydatki kwalifikowalne JST (15%): 492,17 zł,
- Protokół odbioru dostawy środków higienicznych z dnia 09.09.2024 r.,
- Metodologia wyliczenia kosztów dostawy środków higienicznych oraz artykułów do sprzątania na potrzeby utrzymania czystości w budynku AQUA przy A. IX Wieków Kielc 4 w Kielcach, obowiązująca od września 2024 roku, według której:
 - całkowita powierzchnia biurowa wynosi: 1348,15 m², w tym:
 - ✓ Departament RR – pracownicy finansowani w ramach FEŚ 2021-2027: 737,31 m²,
 - ✓ Departament RR – pracownicy nie finansowani w ramach FEŚ 2021-2027: 133,44 m²,
 - ✓ Ośrodek Adopcyjny: 270,40 m²,
 - ✓ Główny Punkt Informacyjny: 207,00 m²,
 - Wyliczenie:
 - ✓ kosztów PT: $737,31 \text{ m}^2 * 100 / 1348,15 \text{ m}^2 = 54,69\%$,
 - ✓ kosztów OK: $610,84 \text{ m}^2 * 100 / 1348,15 \text{ m}^2 = 45,31\%$,
- Wyciąg nr 140/2024 z 19.09.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANO],

dotyczący zapłaty za fakturę VAT FS 2116/09/2024 w kwocie 3.281,16 zł stanowiącej kwotę wydatków kwalifikowalnych,

- Załącznik do faktury VAT FS 2116/09/2024, wg którego kwota artykułów przypadająca na budynek AQUA we wrześniu 2024 wynosi 680,05 zł,
- Pismo Beneficjenta znak RR-IV.433.4.2.2024 z 15.10.2024 r. do Skarbnika Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o refundację m.in. faktury VAT FS 2116/09/2024 z 09.09.2024 r. z rachunku podstawowego budżetu województwa na rachunek Pomocy Technicznej EFS+ w związku z niepoprawnym przeliczeniem proporcji kosztów ze środków PT EFS 2021-2027,
- Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 15.10.2024 r. – przelew środków w kwocie 2.909,24 zł tytułem refundacji dot. faktury VAT nr FS 2116/09/2024 z dnia 09.09.2024 r. w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ Działanie FESW.12.01 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425 na rachunek FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDACTED]
[REDACTED]
- Wyciąg nr 157/2024 z 18.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr 09 1020 2629 0000 9602 0470 9533, potwierdzający wpływ kwoty 2.909,24 zł z tytułu refundacji dot. faktury VAT nr FS 2116/09/2024,
- Pismo Beneficjenta znak RR-IV.433.4.2.2024 z 15.10.2024 r. do Skarbnika Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o refundację m.in. faktury VAT FS 2116/09/2024 z 09.09.2024 r. z rachunku podstawowego budżetu województwa na rachunek Pomocy Technicznej EFS+ w związku z aktualizacją metodologii dot. zmian poziomu dofinansowania pracowników finansowanych z PT FEŚ 2021-2027 oraz ostatecznym umiejscowieniem Oddziałów Departamentu Rozwoju Regionalnego i Radców Prawnych w budynku AQUA,
- Aktualizacja metodologii dot. wyliczenia kosztów dostawy środków higienicznych oraz artykułów do sprzątnia na potrzeby utrzymania czystości w budynku AQUA przy Al. IX Wieków Kielc 4 w Kielcach, obowiązująca od września 2024 roku, wynikająca ze zmian poziomu dofinansowania pracowników finansowanych z PT FEŚ 2021-2027 oraz ostatecznego umiejscowienia Oddziałów Departamentu Rozwoju Regionalnego i Radców Prawnych w budynku AQUA, według której:
 - całkowita powierzchnia biurowa wynosi: 1345,62 m², w tym:
 - ✓ Departament RR – pracownicy finansowani w ramach FEŚ 2021-2027: 679,88 m²,

- ✓ Departament RR – pracownicy nie finansowani w ramach FEŚ 2021-2027: 188,34 m²,
 - ✓ Ośrodek Adopcyjny: 270,40 m²,
 - ✓ Główny Punkt Informacyjny: 207,00 m²,
 - Wyliczenie:
 - ✓ kosztów PT: $679,88 \text{ m}^2 * 100 / 1345,62 \text{ m}^2 = 50,53\%$,
 - ✓ kosztów OK: $665,74 \text{ m}^2 * 100 / 1345,62 \text{ m}^2 = 49,47\%$,
 - Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 17.10.2024 r. – przelew środków w kwocie 28,29 zł tytułem refundacji dot. faktury VAT nr FS 2116/09/2024 z dnia 09.09.2024 r. w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ Działanie FESW.12.01 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425 na rachunek FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDACTED],
 - Wyciąg nr 158/2024 z 21.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], potwierdzający wpływ kwoty 28,29 zł z tytułu refundacji dot. faktury VAT nr FS 2116/09/2024,
- o) Poz. 4 i 7 Tabeli nr 4 (dot. poz. 1.250 i 1.253 wniosku o płatność):
- Faktura VAT FS 2117/09/2024 na kwotę 1.355,88 zł brutto (netto: 1.132,07 zł, VAT: 223,81 zł) wystawiona 09.09.2024 r. przez [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], dotycząca zakupu artykułów do sprzątania,
 - Załącznik do faktury VAT FS 2117/09/2024 z dnia 09.09.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wydatku wynosi 54,69%, tj.:
 - wydatki kwalifikowalne w kwocie: 741,53 zł, w tym:
 - wydatki kwalifikowalne EFS+ (85%): 630,30 zł,
 - wydatki kwalifikowalne JST (15%): 111,23 zł,
 - Protokół odbioru dostawy artykułów do sprzątania z dnia 09.09.2024 r.,
 - Metodologia wyliczenia kosztów dostawy środków higienicznych oraz artykułów do sprzątania na potrzeby utrzymania czystości w budynku AQUA przy Al. IX Wieków Kielc 4 w Kielcach, obowiązująca od września 2024 roku, według której:
 - całkowita powierzchnia biurowa wynosi: 1348,15 m², w tym:
 - ✓ Departament RR – pracownicy finansowani w ramach FEŚ 2021-2027: 737,31 m²,
 - ✓ Departament RR – pracownicy nie finansowani w ramach FEŚ 2021-2027: 133,44 m²,
 - ✓ Ośrodek Adopcyjny: 270,40 m²,
 - ✓ Główny Punkt Informacyjny: 207,00 m²,

- Wyliczenie:
 - ✓ kosztów PT: $737,31 \text{ m}^2 * 100 / 1348,15 \text{ m}^2 = 54,69\%$,
 - ✓ kosztów OK: $610,84 \text{ m}^2 * 100 / 1348,15 \text{ m}^2 = 45,31\%$,
- Wyciąg nr 140/2024 z 19.09.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], dotyczący zapłaty za fakturę VAT FS 2117/09/2024 w kwocie 741,53 zł stanowiącej kwotę wydatków kwalifikowalnych,
- Pismo Beneficjenta znak RR-IV.433.4.2.2024 z 15.10.2024 r. do Skarbnika Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o refundację m.in. faktury VAT FS 2117/09/2024 z 09.09.2024 r. z rachunku podstawowego budżetu województwa na rachunek Pomocy Technicznej EFS+ z powodu niepoprawnego przeliczenia proporcji kosztów ze środków PT EFS 2021-2027,
- Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 15.10.2024 r. – przelew środków w kwocie 638,96 zł tytułem refundacji dot. faktury VAT nr FS 2117/09/2024 z dnia 09.09.2024 r. w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ Działanie FESW.12.01 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425 na rachunek FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDACTED],
- Wyciąg nr 157/2024 z 18.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], potwierdzający wpływ kwoty 638,96 zł z tytułu refundacji dot. faktury VAT nr FS 2117/09/2024,
- Pismo Beneficjenta znak RR-IV.433.4.2.2024 z 15.10.2024 r. do Skarbnika Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o refundację m.in. faktury VAT FS 2117/09/2024 z 09.09.2024 r. z rachunku podstawowego budżetu województwa na rachunek Pomocy Technicznej EFS+ w związku z aktualizacją metodologii dot. zmian poziomu dofinansowania pracowników finansowanych z PT FEŚ 2021-2027 oraz ostatecznym umiejscowieniem Oddziałów Departamentu Rozwoju Regionalnego i Radców Prawnych w budynku AQUA,
- Aktualizacja metodologii dot. wyliczenia kosztów dostawy środków higienicznych oraz artykułów do sprzątania na potrzeby utrzymania czystości w budynku AQUA przy Al. IX Wieków Kielc 4 w Kielcach, obowiązująca od września 2024 roku, wynikająca ze zmian poziomu dofinansowania pracowników finansowanych z PT FEŚ 2021-2027 oraz ostatecznego umiejscowienia Oddziałów Departamentu Rozwoju Regionalnego i Radców Prawnych w budynku AQUA, według której:
 - całkowita powierzchnia biurowa wynosi: 1345,62 m², w tym:

- ✓ Departament RR – pracownicy finansowani w ramach FEŚ 2021-2027: 679,88 m²,
 - ✓ Departament RR – pracownicy nie finansowani w ramach FEŚ 2021-2027: 188,34 m²,
 - ✓ Ośrodek Adopcyjny: 270,40 m²,
 - ✓ Główny Punkt Informacyjny: 207,00 m²,
 - Wyliczenie:
 - ✓ kosztów PT: $679,88 \text{ m}^2 * 100 / 1345,62 \text{ m}^2 = 50,53\%$,
 - ✓ kosztów OK: $665,74 \text{ m}^2 * 100 / 1345,62 \text{ m}^2 = 49,47\%$,
 - Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 15.10.2024 r. – przelew środków w kwocie 7,80 zł tytułem refundacji dot. faktury VAT nr FS 2117/09/2024 z dnia 09.09.2024 r. w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ Działanie FESW.12.01 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425 na rachunek FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDACTED],
 - Wyciąg nr 158/2024 z 21.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], potwierdzający wpływ kwoty 7,80 zł z tytułu refundacji dot. faktury VAT nr FS 2117/09/2024,
- p) Poz. 5 Tabeli nr 4 (dot. poz. 1.251 wniosku o płatność):
- Faktura VAT FS 8/09/2024 na kwotę 66.112,23 zł brutto (netto: 53.749,78 zł, VAT: 12.362,45 zł) wystawiona 01.09.2024 r. przez [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], dotycząca czynszu za wynajem lokalu oraz opłaty za wywóz śmieci,
 - Załącznik do faktury VAT FS 8/09/2024 z dnia 01.09.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wydatku wynosi 84,68%, tj.:
wydatki kwalifikowalne w kwocie: 55.983,84 zł, w tym:
wydatki kwalifikowalne EFS+ (85%): 47.586,26 zł,
wydatki kwalifikowalne JST (15%): 8.397,58 zł,
 - Metodologia wyliczenia kosztów czynszu, opłat eksploatacyjnych, mediów w budynku przy Al. IX Wieków Kielc 4 w Kielcach, obowiązująca od września 2024 roku, według której:
 - całkowita powierzchnia użytkowa wynosi: 1076,81 m²,
 - całkowita powierzchnia biurowa wynosi: 870,75 m²,
 - powierzchnię przynależną stanowią: korytarze, pomieszczenia magazynowe, techniczne, pomieszczenia socjalne, toalety,
 - pokoje biurowe na piętrze 4, 3/5, 2/5, 3 (za wyjątkiem pokoi 1, 5, 6), 2, z pokojami 204, 205 finansowanymi w 75% z PT FEŚ o łącznej powierzchni 737,31 m², finansowane są z budżetu PT FEŚ 2021-2027,

- pozostałe pokoje biurowe o łącznej powierzchni 133,44 m² będą finansowane w ramach budżetu OK,
- wyliczenie:
 - ✓ dla PT: $737,31 \text{ m}^2 * 100 / 870,75 \text{ m}^2 = 84,68\%$,
 - ✓ dla OK: $133,44 \text{ m}^2 * 100 / 870,75 \text{ m}^2 = 15,32\%$,
- Wyciąg nr 138/2024 z 17.09.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDACTED], dotyczący zapłaty za fakturę VAT FS 8/09/2024 w kwocie 55.983,84 zł stanowiącej kwotę wydatków kwalifikowalnych,
- Pismo Beneficjenta znak RR-IV.433.4.2.2024 z 15.10.2024 r. do Skarbnika Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o refundację m.in. faktury VAT FS 8/09/2024 z 01.09.2024 r. z rachunku podstawowego budżetu województwa na rachunek Pomocy Technicznej EFS+ w związku z aktualizacją metodologii dot. zmian poziomu dofinansowania pracowników finansowanych z PT FEŚ 2021-2027 oraz ostatecznym umiejscowieniem Oddziałów Departamentu Rozwoju Regionalnego i Radców Prawnych w budynku AQUA,
- Aktualizacja metodologii wyliczenia kosztów czynszu, opłat eksploatacyjnych, mediów w budynku przy Al. IX Wieków Kielc 4 w Kielcach, obowiązująca od września 2024 roku, według której:
 - całkowita powierzchnia użytkowa wynosi: 1076,81 m²,
 - całkowita powierzchnia biurowa wynosi: 868,22 m²,
 - powierzchnię przynależną stanowią: korytarze, pomieszczenia magazynowe, techniczne, pomieszczenia socjalne, toalety,
 - pokoje biurowe na piętrze 4, 3/5, 2/5, 3 o łącznej powierzchni 679,88 m² (pokoje finansowane częściowo lub w całości z PT FEŚ 2021-2027) finansowane są z budżetu PT FEŚ 2021-2027,
 - pozostałe pokoje biurowe o łącznej powierzchni 188,44 m² będą finansowane w ramach budżetu OK,
 - wyliczenie:
 - ✓ dla PT: $679,88 \text{ m}^2 * 100 / 868,22 \text{ m}^2 = 78,30\%$,
 - ✓ dla OK: $188,44 \text{ m}^2 * 100 / 868,22 \text{ m}^2 = 21,70\%$,
- Dyspozycja przekazania środków finansowych w ramach Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z 17.10.2024 r. – przelew środków w kwocie 4.217,96 zł tytułem refundacji dot. faktury VAT nr FS 8/09/2024 z dnia 01.09.2024 r. w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 Priorytet 12 Pomoc Techniczna EFS+ Działanie FESW.12.01 Pomoc Techniczna EFS+ z rachunku budżetu UMWS nr 64 1020 2629 0000 9202 0461 5425 na rachunek FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ nr [REDACTED]
[REDACTED],

- Wyciąg nr 158/2024 z 21.10.2024 r. z rachunku bankowego wyodrębnionego dla projektu o nr [REDAKTOWANE], potwierdzający wpływ kwoty 4.217,96 zł z tytułu refundacji dot. faktury VAT nr FS 8/09/2024,

q) Deklaracje:

- ZUS P DRA, ID deklaracji 01 09.2024 z 26.09.2024 r. wraz z imiennym raportem miesięcznym o należnych składkach i wypłaconych świadczeniach, ID 01 09.2024 z 30.09.2024 r. (dot.: 1 pracownika ujętego na liście płac 574/2024/9/G),
- ZUS P DRA, ID deklaracji 01 10.2024 z 31.10.2024 r. wraz z imiennymi raportami miesięcznymi o należnych składkach i wypłaconych świadczeniach, ID 01 10.2024 z 31.10.2024 r. (dot.: 3 pracowników ujętych na liście płac 594/2024/20/P_Nagroda, 5 pracowników ujętych na liście płac 647/2024/10/G, 1 pracownika ujętego na liście płac 644/2024/10/G oraz 1 pracownika ujętego na liście płac 662/2024/10/G),
- ZUS P DRA, ID deklaracji 01 11.2024 z 29.11.2024 r. wraz z imiennymi raportami miesięcznymi o należnych składkach i wypłaconych świadczeniach, ID 01 11.2024 z 29.11.2024 r. (dot.: 5 pracowników ujętych na liście płac 715/2024/11/G oraz 1 pracownika ujętego na liście płac 711/2024/11/G),
- ZUS P DRA, ID deklaracji 01 12.2024 z 31.12.2024 r. wraz z imiennymi raportami miesięcznymi o należnych składkach i wypłaconych świadczeniach, ID 01 12.2024 z 31.12.2024 r. (dot.: 4 pracowników ujętych na liście płac 742/2024/12/P_Nagroda, 7 pracowników ujętych na liście płac 782/2024/12/G, 1 pracownika ujętego na liście płac 775/2024/12/G oraz Pana [REDAKTOWANE] zatrudnionego na podstawie [REDAKTOWANE] z 12.09.2024 r.),

r) Oświadczenia Beneficjenta z 21.08.2025 r., że w kwotach przelewów ogółem:

- za miesiąc wrzesień 2024 r. dotyczących wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, potrąceń PZU, potrąceń KZP, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzenia Pana [REDAKTOWANE], znajdującego się na liście płac nr 574/2024/9/G z 26.09.2024 r.; całość wynagrodzenia została zwrócona z rachunku podstawowego budżetu na rachunek Pomocy Technicznej EFS+ w dniu 25.10.2024 r.,
- za miesiąc październik 2024 r. dotyczących wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, składek PPK, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzeń pracowników: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], D. S., znajdujących się na liście płac nr 594/2024/10/P_NAGRODA z 02.10.2024 r.,
- za miesiąc październik 2024 r. dotyczących wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, potrąceń PZU, potrąceń KZP, potrąceń z ZFŚS (pożyczka mieszkaniowa), zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzeń

pracowników: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], K. S., znajdujących się na liście płac nr 647/2024/10/G z 29.10.2024 r.,

- za miesiąc październik 2024 r. dotyczących wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzenia Pani [REDAKTOWANE], znajdującej się na liście płac nr 662/2024/10/G z 30.10.2024 r.,
 - za miesiąc październik 2024 r. odnoszących się do wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, poniesionych ze środków budżetu województwa, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzenia pracownika [REDAKTOWANE] znajdującego się na liście płac nr 644/2024/10/G z 29.10.2024 r. finansowanego w wysokości 30% ze środków Pomocy Technicznej EFS+; refundacja powyższego wynagrodzenia nastąpiła w dniu 26.11.2024 r.,
 - za miesiąc listopad 2024 r. dotyczących wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, składek PPK, potrąceń PZU, potrąceń KZP, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzeń pracowników: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], G. W., znajdujących się na liście płac nr 715/2024/11/G z 27.11.2024 r.,
 - za miesiąc listopad 2024 r. odnoszących się do wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, potrąceń PZU, potrąceń KZP, poniesionych ze środków budżetu województwa, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzenia pracownika [REDAKTOWANE] znajdującego się na liście płac nr 711/2024/11/G z 27.11.2024 r. finansowanego w wysokości 75% ze środków Pomocy Technicznej EFS+; refundacja powyższego wynagrodzenia nastąpiła w dniu 23.12.2024 r.,
 - za miesiąc grudzień 2024 r. dotyczących wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzeń pracowników: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], M. N., G. W., znajdujących się na liście płac nr 742/2024/12/P_NAGRODA z 06.12.2024 r.,
 - za miesiąc grudzień 2024 r. odnoszących się do wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, potrąceń PZU, poniesionych ze środków budżetu województwa, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzenia pracownika [REDAKTOWANE] znajdującego się na liście płac nr 775/2024/12/G z 20.12.2024 r., finansowanego w wysokości 75% ze środków Pomocy Technicznej EFS+; refundacja powyższego wynagrodzenia nastąpiła w dniu 31.12.2024 r.,
 - za miesiąc grudzień 2024 r. dotyczących wynagrodzenia netto, składek ZUS, podatku dochodowego, potrąceń PZU, potrąceń KZP, potrąceń z ZFŚS (pożyczka mieszkaniowa), składek PPK, zawierają się kwoty dotyczące wynagrodzeń pracowników: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], G. K., D. M., K. N., M. S., A. W., znajdujących się na liście płac nr 782/2024/12/G z 20.12.2024 r.,
- s) Oświadczenie Beneficjenta z 16.09.2025 r., że w kwotach przelewów ogółem za miesiąc grudzień 2024 r. (dotyczących przelewów do ZUS oraz do Urzędu

Skarbowego) zawierają się kwoty zaliczki na podatek dochodowy oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne dotyczące rachunku do umowy o świadczenie usług nr 40/2024 z 12.09.2024 r. zawartej z Panem [REDAKTOWANE].,

- t) Regulamin wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, stanowiący załącznik do zarządzenia Nr 25/22 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 9 lutego 2022 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach,
- u) Miesięczne karty czasu pracy dotyczące 27 pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego,
- v) Wydruki z systemu kadrowego potwierdzające % wysługi (dodatek stażowy), dotyczące 27 pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego,
- w) Karty wynagrodzeń za rok 2023, 2024 stanowiące podstawę wyliczenia wysokości wynagrodzeń za czas niezdolności do pracy (wypłacanych ze środków zakładu pracy) 5 pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego,
- x) Dokumenty określające wysokość wynagrodzeń 27 pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego:
 - Pan [REDAKTOWANE]:
 - Umowa o pracę [REDAKTOWANE] od dnia [REDAKTOWANE] r.,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: EFRR-VIII.2003.17.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
 - Pismo nr OK-V.2160.147.2024 z 20.09.2024 r. w sprawie przyznania nagrody uznaniowej,
 - Pani [REDAKTOWANE]:
 - Porozumienie z [REDAKTOWANE] r. w sprawie [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] do pracy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z dniem [REDAKTOWANE] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.314.2024 z 29.05.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem 01.06.2024 r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Pismo, znak: OK-I.087.1.32.2024 z 05.06.2024 r. w sprawie powierzenie obowiązków w zakresie gospodarki finansowej w części dotyczącej Departamentu Rozwoju Regionalnego,
 - Pismo nr OK-V.2160.149.2024 z 23.09.2024 r. w sprawie przyznania nagrody uznaniowej,

- Pani [REDACTED]
 - Porozumienie z [REDACTED] r. w sprawie [REDACTED] do pracy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego od dnia [REDACTED] r.,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: EFS-IV.2121.30.2023 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia wynosi 100%,
 - Pismo nr OK-V.2160.148.2024 z 20.09.2024 r. w sprawie przyznania nagrody uznaniowej,
- Pani [REDACTED].:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Zakres czynności, znak: RR-II.2003.6.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia wynosi 100%,
- Pani [REDACTED].:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.530.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: EFS-IV.2121.83.2023 z 02.01.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pani [REDACTED].:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.639.2024 z 26.09.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Zakres czynności, znak: EFRR-VIII.2003.27.2024 z 01.10.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pani [REDACTED].:
 - Umowa o pracę [REDACTED] y od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,

- Zakres czynności, znak: RR-II.2003.2.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia wynosi 100%,
- Pani [REDACTED]:
 - Porozumienie z [REDACTED] r. w sprawie [REDACTED] do pracy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: RR-VIII.2003.1.2024 z 01.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pani [REDACTED]:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Zakres czynności, znak: RR-III.2003.2.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia wynosi 100%,
- Pan [REDACTED]:
 - Porozumienie z [REDACTED] r. w sprawie [REDACTED] do pracy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z dniem [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.530.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: EFS-IV.2121.5.2023 z 02.01.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pani [REDACTED]:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,

- Zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności, znak: KC-IV.2003.4.2024 z 04.01.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pani [REDACTED]:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: RR-VIII.2003.2024 z 01.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pan [REDACTED]:
 - Porozumienie z [REDACTED] r. w sprawie [REDACTED] do pracy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Zakres czynności, znak: RR-II.2003.3.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia wynosi 100%,
- Pan [REDACTED]:
 - Porozumienie z [REDACTED] r. w sprawie [REDACTED] do pracy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Zakres czynności, znak: RR-III.2003.3.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia wynosi 100%,
 - Pismo nr OK-V.2160.193.2024 z 28.11.2024 r. w sprawie przyznania nagrody uznaniowej,
- Pan [REDACTED]:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: EFS-IV.2121.59.2023 z 17.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
 - Pismo nr OK-V.2160.193.2024 z 28.11.2024 r. w sprawie przyznania nagrody uznaniowej,

- Pan [REDACTED]:
 - Pismo nr OAK.I-1111/58/05 z 25.10.2005 r. informujące o przekształceniu [REDACTED] do [REDACTED] r. w umowę o pracę [REDACTED],
 - Pismo znak: EFRR-IX.2003.2.2024 z 21.10.2024 r. w sprawie zakresu obowiązków, z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
 - Pismo nr OK-V.2160.193.2024 z 28.11.2024 r. w sprawie przyznania nagrody uznaniowej,
- Pani [REDACTED]:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2160.193.2024 z 28.11.2024 r. w sprawie przyznania nagrody uznaniowej,
 - Zakres czynności, znak: EFRR-VI.2003.11.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pani [REDACTED]:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.75.2024 z 18.01.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Zarządzenie Nr 154/24 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4 listopada 2024 r. w sprawie podziału obowiązków między Radców Prawnych,
- Pani [REDACTED]:
 - Umowa o pracę [REDACTED] od dnia [REDACTED] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDACTED] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Zakres czynności, znak: RR-V.2003.2.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pan [REDACTED]:
 - Porozumienie z [REDACTED] r. w sprawie [REDACTED] pracownika [REDACTED] do pracy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego od dnia [REDACTED] r.,

- Pismo nr OK-V.2122.530.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDAKTOWANO] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
- Szczegółowy zakres czynności, znak: EFS.IV.2121.49.2023 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pani [REDAKTOWANO]:
 - Porozumienie z [REDAKTOWANO] r. w sprawie [REDAKTOWANO] do pracy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego od dnia 17.08.2015 r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.530.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDAKTOWANO] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: EFS.IV.2121.53.2023 z 17.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia wynosi 100%,
- Pan [REDAKTOWANO]:
 - Umowa o pracę [REDAKTOWANO] od dnia [REDAKTOWANO] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.532.2024 z 21.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDAKTOWANO] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: EFRR-I.2003.10.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pani [REDAKTOWANO]:
 - Pismo nr OAK.I-1113/221/03 z 01.07.2003 r. informujące o [REDAKTOWANO] na [REDAKTOWANO] do 01.07.2003 r. w umowę o pracę [REDAKTOWANO],
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDAKTOWANO] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: RR-IV.2121.9.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pan [REDAKTOWANO]:
 - Umowa o pracę [REDAKTOWANO] od dnia [REDAKTOWANO] r.,

- Pismo nr OK-V.2122.666.2024 z 09.10.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem 01.10.2024 r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
- Zakres czynności, znak: OK-II.2121.7.2024 r. z 02.01.2024 r.,
- Pismo nr OK-V.2122.713.2020 z 21.08.2020 r. w sprawie dodatku za wieloletnią pracę,
- Pismo nr OK-II.2121.15.2024 z 02.01.2024 r. informujące pracownika, że od 01.01.2024 r. jego wynagrodzenie finansowane będzie ze środków Pomocy Technicznej FEŚ 2021-2027 w wymiarze [REDAKTOWANO] etatu, tj. 2,1 godziny – 126 minut dziennie (wg wyliczenia: 7 godz. dziennie x 60 minut x [REDAKTOWANO] = 126 minut),
- Pan [REDAKTOWANO]:
 - Pismo nr BK-II.2122.254.2013 z 30.08.2013 r. informujące o zmianie warunków zawartej w dniu [REDAKTOWANO] r. umowy o pracę [REDAKTOWANO] od [REDAKTOWANO] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.531.2024 z 20.08.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDAKTOWANO] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Zakres czynności, znak: RR-I.2003.3.2024 z 03.06.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 75%,
- Pani [REDAKTOWANO]:
 - Umowa o pracę [REDAKTOWANO] od dnia [REDAKTOWANO] r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.668.2024 z 11.10.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDAKTOWANO] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: EFRR-VII.2003.17.2024 z 15.10.2024 r., z którego wynika, że poziom kwalifikowalności wynagrodzenia ze środków EFS+ wynosi 100%,
- Pan [REDAKTOWANO]:
 - Pismo nr OAK.I-1113/209/03 z 08.07.2003 r. informujące o przekształceniu stosunku pracy [REDAKTOWANO] do [REDAKTOWANO] r. w umowę o pracę [REDAKTOWANO] od 01.07.2003 r.,
 - Pismo nr OK-V.2122.96.2024 z 05.02.2024 r. w sprawie ustalenia z dniem [REDAKTOWANO] r. wynagrodzenia miesięcznego, w tym: wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku za wieloletnią pracę,
 - Szczegółowy zakres czynności, znak: KC-I.2003.16.2023 z 06.11.2023 r.,

- Porozumienie znak: OK-V-2121.260.2024 z [REDAKTOWANE] r. w sprawie [REDAKTOWANE] dniem [REDAKTOWANE] r., udzielenia [REDAKTOWANE], a po jego wykorzystaniu, [REDAKTOWANE].

y) Dokumenty dotyczące naboru dla kandydatów na ekspertów uczestniczących w procesie wyboru i realizacji projektów dofinansowanych w ramach FEŚ 2021-2027 (dotyczy wydatku z pozycji 29 wylosowanej próby wydatków):

- Uchwała Nr 7062/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17.05.2023 r. w sprawie przyjęcia Procedury naboru kandydatów na ekspertów i prowadzenia Wykazu Ekspertów dla programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, dla działań finansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- Procedura naboru kandydatów na ekspertów i prowadzenia Wykazu Ekspertów dla programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 dla działań finansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, stanowiąca załącznik nr 1 do Uchwały Nr 7062/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17.05.2023 r.,
- Ogłoszenie naboru dla kandydatów na ekspertów uczestniczących w procesie wyboru i realizacji projektów dofinansowanych w ramach FEŚ 2021-2027, opublikowane w dniu 10.07.2023 r. na stronie internetowej IZ (link do strony: [Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 – Ogłoszenie naboru dla kandydatów na ekspertów uczestniczących w procesie wyboru i realizacji projektów dofinansowanych w ramach FEŚ-2021-2027](#)), termin naboru: 11.07.2023 r. – 16.08.2023 r.,
- Kwestionariusz osobowy kandydata na eksperta w dziedzinie: Analiza finansowo-ekonomiczna, złożony w IZ przez [REDAKTOWANE] w dniu 10.08.2023 r. wraz z dokumentami potwierdzającymi spełnienie warunków naboru,
- Karta weryfikacji dokumentów osoby ubiegającej się o wpis do Wykazu kandydatów na ekspertów programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 dla działań finansowanych z EFRR, podpisana w dniu 22.08.2023 r. przez przewodniczącego oraz członków komisji ds. naboru kandydatów na ekspertów oraz sekretarza,
- Protokół z posiedzenia Komisji ds. naboru ekspertów,
- Uchwała Nr 7706/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 06.09.2023 r. w sprawie przyjęcia Wykazu Ekspertów prowadzonego dla programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 dla działań finansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- Wykaz Ekspertów programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 dla działań finansowanych z Europejskiego

Funduszu Rozwoju Regionalnego, stanowiący załącznik nr 1 do Uchwały Nr 7706/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 06.09.2023 r. (poz. 42 – Pan [REDACTED], dziedzina ekspercka: analiza finansowo ekonomiczna),

- Pismo IZ znak: IR-V.432.3.23.2023 z dnia 19.09.2023 r. informujące Pana [REDACTED] o wpisaniu do wykazu Ekspertów programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w dziedzinie analiza finansowo ekonomiczna.

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

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027, Regulaminie naboru FESW.12.01-IZ.00-001/24*,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Tabela nr 1

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	Dostawa maszyn biurowych; numer referencyjny: OK-III.272.1.84.2024	24.478,74 zł co stanowi równowartość 5.278,89 euro	Dostawy/ tryb podstawowy – art. 275 pkt 1 PZP	Poniżej progów UE/ kurs 4,6371 zł/euro	23.897,71 zł	23.897,71 zł

- 1) Dokumenty wymienione w pkt A)2 niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Uchwała Nr 8598/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14.02.2024 r. w sprawie Zatwierdzenia „Zbiorczego rocznego Planu Zamówień Publicznych na 2024 rok”,
- 3) Plan zamówień publicznych na rok 2024 stanowiący załącznik do uchwały Nr 8598/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14.02.2024 r.,

- 4) Plan postępowań o udzielenie zamówień na rok 2024, wersja nr 1, zamieszczony w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 16.02.2024 r. nr 2024/BZP 00206415/01/P,
- 5) Plan postępowań o udzielenie zamówień na rok 2024, wersja nr 24, zamieszczony w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 30.10.2024 r. nr 2024/BZP 00206415/24/P,
- 6) Dokumentacja zamówienia publicznego pn. „Dostawa maszyn biurowych” (nr postępowania: OK-III.272.1.84.2024):
 - a) Notatka służbowa z dnia 21.10.2024 r. sporządzona na okoliczność oszacowania wartości zamówienia (wartość szacunkowa: 24.478,74 PLN),
 - b) Protokół z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 04.11.2024 r., na którym dokonano wyboru trybu realizacji zamówienia,
 - c) Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2024/BZP 00577350/01 w dniu 04.11.2024 r. (termin składania ofert: 13.11.2024 r. godz. 11:00),
 - d) Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane na stronie internetowej Zamawiającego bip.sejmik.kielce.pl w dniu 04.11.2024 r.,
 - e) Specyfikacja Warunków Zamówienia (dalej: SWZ), numer postępowania: OK-III.272.1.84.2024, wraz z załącznikami:
 - Formularz oferty – Dodatek nr 1,
 - Formularz cenowy – Dodatek nr 2,
 - Oświadczenie składane w trybie art. 125 ust. 1 ustawy dotyczące przesłanek wykluczenia z postępowania – Dodatek nr 3,
 - Projektowane postanowienia umowy – Dodatek nr 4,zamieszczona w dniu 13.11.2024 r. na stronie internetowej Zamawiającego bip.sejmik.kielce.pl,
 - f) Oferty niżej wymienionych Wykonawców złożone w postępowaniu:
 - [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] (data wpływu: 08.11.2024 r.),
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], cena brutto: 24.071,10 zł (data wpływu: 12.11.2024 r.),
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] cena brutto: 23.897,71 zł (data wpływu: 12.11.2024 r.),
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], cena brutto: 24.798,03 zł (data wpływu: 12.11.2024 r.),
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], cena brutto: 41.995,89 zł (data wpływu: 12.11.2024 r.),
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] (data wpływu: 13.11.2024 r., godz. 09:57),
 - g) Potwierdzenie opublikowania planowanej kwoty na realizację zamówienia na stronie internetowej Zamawiającego,
 - h) Informacja z otwarcia ofert opublikowana w dniu 13.11.2024 r. na stronie internetowej Zamawiającego,

- i) Protokół z otwarcia ofert w dniu 13.11.2024 r.,
- j) Informacja o złożonych ofertach i wnioskach do Prezesa UZP wysłana w dniu 14.11.2024 r. na Platformie e-Zamówienia,
- k) Protokół z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 18.11.2024 r. dotyczący wniosków z badania złożonych ofert,
- l) Korespondencja pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą - [REDAKTOWANO] w sprawie wezwania z art. 128 ust. 1 ustawy Pzp, prowadzona za pośrednictwem Platformy Zakupowej Logintrade:
 - Wezwanie przesłane w dniu 19.11.2024 r. do Wykonawcy,
 - Wiadomość Wykonawcy z dnia 19.11.2024 r. w odniesieniu do prawidłowości sporządzenia wzoru oświadczenia (dodatku nr 3 do SWZ),
 - Wiadomość do Wykonawcy z dnia 20.11.2024 r. w sprawie konieczności podpisania oświadczenia przez każdego z członków spółki cywilnej z osobną,
 - Wiadomość Wykonawcy z dnia 20.11.2024 r. przekazująca oświadczenia pozostałych wspólników oraz umowę spółki wraz z aneksami,
 - Oświadczenia dwóch wspólników spółki oraz pełnomocnictwo do prowadzenia spraw spółki podpisane podpisem zaufanym tylko przez jednego wspólnika spółki, przesłane przez Wykonawcę w dniu 21.11.2024 r.,
 - Pełnomocnictwo do prowadzenia spraw spółki przesłane przez Wykonawcę podpisane podpisem zaufanym przez wszystkich trzech wspólników spółki w dniu 22.11.2024 r.,
- m) Pismo Wykonawcy - [REDAKTOWANO] z prośbą o udostępnienie ofert złożonych w postępowaniu, przesłane do Zamawiającego w dniu 25.11.2024 r.,
- n) Udostępnienie ofert przez Zamawiającego w dniu 25.11.2024 r. w odpowiedzi na ww. prośbę,
- o) Protokół z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 26.11.2024 r. dotyczący wyboru najkorzystniejszej oferty,
- p) Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej i wykonawcach, których oferty zostały odrzucone na podstawie art. 253 ust. 1 ustawy Pzp, opublikowana w dniu 27.11.2024 r. na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz przesłana do Wykonawców, którzy złożyli oferty w postępowaniu,
- q) Pismo Wykonawcy - [REDAKTOWANO] z prośbą o udostępnienie ofert złożonych w postępowaniu przez Wykonawców - [REDAKTOWANO] oraz [REDAKTOWANO]. Przesłane do Zamawiającego w dniu 27.11.2024 r.,
- r) Udostępnienie ofert przez Zamawiającego w dniu 28.11.2024 r. w odpowiedzi na ww. prośbę,
- s) Pismo Wykonawcy - [REDAKTOWANO] przesłane do Zamawiającego w dniu 27.11.2024 r., w którym Wykonawca zawiadamia o stwierdzonych nieprawidłowościach w czynnościach Zamawiającego polegających na nieodrzuconiu oferty Wykonawcy [REDAKTOWANO], która powinna

zostać odrzucona jako niezgodna z wymaganiami SWZ, ponieważ: Zamawiający w poz. 2 OPZ – Niszcarka – wymagał wałki tnące jednoelementowe z litej stali, a zaoferowano ELCOMAN/ARGO Kobra +1 SS4 - model ten nie posiada wałków tnących jednoelementowych z litej stali, a technologia ta jest stosowana jedynie w niszczarkach marki HSM,

- t) Pismo Zamawiającego, przesłane do Wykonawcy [REDAKTOWANE] w dniu 02.12.2024 r. z informacją o braku podstaw prawnych i faktycznych do uznania zasadności zastrzeżeń zawartych w ww. piśmie,
- u) Umowa nr OK-III.273.84.2024 zawarta w dniu 06.12.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Wykonawcą [REDAKTOWANE] na zakup, dostawę i rozładunek maszyn biurowych na kwotę brutto 23.897,71 zł (netto: 19.429,03 zł, VAT: 4.468,68 zł), termin realizacji: 14 dni od dnia zawarcia umowy; miejsce dostawy i rozładunku przedmiotu umowy: Kielce, ul. Sienkiewicza 27, ul. Sienkiewicza 63, Al. IX Wieków Kielc 4,
- v) Ogłoszenie o wyniku postępowania opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem nr 2024/BZP 00644673/01 w dniu 10.12.2024 r.,
- w) Ogłoszenie o wyniku postępowania opublikowane na stronie internetowej Zamawiającego bip.sejmik.kielce.pl w dniu 10.12.2024 r.,
- x) Protokół postępowania w trybie podstawowym (druk ZP-TP), zatwierdzony 11.12.2024 r. przez Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego, oznaczenie sprawy: OK-III.272.1.84.2024,
- y) Oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 4 w związku z art. 56 ust. 3 ustawy Pzp (o podstawach skazania), złożone:
 - 06.12.2024 r. przez dwie osoby udzielające zamówienia,
 - 02.12.2024 r. przez inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - 31.10.2024 r. przez czterech członków komisji przetargowej,
 - 31.10.2024 r. przez inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - 31.10.2024 r. przez osobę mogącą wpłynąć na wynik postępowania,
- z) Oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 4 w związku z art. 56 ust. 2 ustawy Pzp (o konflikcie interesów), złożone:
 - 06.12.2024 r. przez dwie osoby udzielające zamówienia,
 - 02.12.2024 r. przez inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - 13.11.2024 r. przez czterech członków komisji przetargowej,

- 13.11.2024 r. przez inną osobę wykonującą czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego,
 - 13.11.2024 r. przez osobę mogącą wpłynąć na wynik postępowania,
- aa) Ogłoszenie o wykonaniu umowy opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem nr 2024/BZP 00673965/01 w dniu 27.12.2024 r.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, 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?

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt A)1.1 *Podsumowania ustaleń*.

Obszar został objęty badaniem w poprzednim audycie operacji, przeprowadzonym przez pracowników Izby Administracji Skarbowej w Kielcach i udokumentowanym podsumowaniem ustaleń znak sprawy: 2601-ICE[1].521.55.2024.3 z 28.11.2024 r.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt A)1.1 *Podsumowania ustaleń*.

Obszar został objęty badaniem w poprzednim audycie operacji, przeprowadzonym przez pracowników Izby Administracji Skarbowej w Kielcach i udokumentowanym podsumowaniem ustaleń znak sprawy: 2601-ICE[1].521.55.2024.3 z 28.11.2024 r.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Dokumenty wymienione w pkt A)1.1 *Podsumowania ustaleń*,
- 2) Zdjęcie tablicy informacyjnej znajdującej się przy wejściu do budynku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, wykonane przez Beneficjenta w dniu 23.09.2025 r., która zawiera:
 - znak Funduszy Europejskich złożony z symbolu graficznego i nazwy Fundusze Europejskie,
 - znak Unii Europejskiej złożony z flagi UE i napisu „Dofinansowane przez Unię Europejską”,
 - herb województwa świętokrzyskiego,
 - tekst „Tu realizujemy projekty dofinansowane z Funduszy Europejskich”,
 - nazwę Beneficjenta,
 - adres portalu www.mapadotacji.pl,

3) Informacje zawarte na stronie internetowej www.swietokrzyskie.pro oraz na profilu w mediach społecznościowych (Facebook), tj.:

- tytuł projektu,
- znak Funduszy Europejskich złożony z symbolu graficznego i nazwy Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego,
- znak barw Rzeczypospolitej Polskiej złożony z barw RP oraz nazwy Rzeczpospolita Polska,
- znak Unii Europejskiej złożony z flagi UE i napisu „Dofinansowane przez Unię Europejską”,
- zadania, które będą realizowane w projekcie,
- grupa docelowa,
- cel projektu,
- efekty projektu,
- wartość projektu,
- wysokość wkładu z Funduszy Europejskich,
- hasztagi: #Fundusze oraz #FunduszeEuropejskie,

4) Informacja od Beneficjenta, przekazana drogą mailową w dniu 17.09.2025 r. w zakresie planowanego działania informacyjno-promocyjnego, o którym mowa w § 12 ust. 2 pkt 5 decyzji o dofinansowaniu nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy Beneficjent zapewnił identyfikację, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych poprzez:

- opatrzenie dokumentów związanych z projektem wymaganymi 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 nierówności i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia?

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt A)1.1 Podsumowania ustaleń.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały 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 2

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.12.01-IZ.00-0001/24-009	13.911.815,37	3.257.426,10	315.834,16	73.951,99	4,2708

W objętym audytem wniosku o płatność Beneficjent zadeklarował łącznie 253 pozycje wydatków.

W badanym wniosku o płatność wystąpiło 7 pozycji ujemnych. Jedną z pozycji ujemnych skompensowano z odpowiadającą jej pozycją dodatnią z przedmiotowego wniosku o płatność. Pozostałe 6 pozycji ujemnych, których nie można skompensować z żadną pozycją dodatnią, wyłączono z populacji i zostały one objęte audytem w całości.

Wydatki dotyczące wynagrodzeń (listy płac), ujęte w kwotach zbiorczych, zostały rozbite do pozycji: jedna forma wynagrodzenia/ jeden pracownik/ jeden miesiąc, z tego:

- wyrównania do wynagrodzeń dotyczące 7 pracowników zostały skompensowane z wynagrodzeniami tych samych osób za odpowiadające im miesiące,
- wynagrodzenia 10 osób przebywających na zwolnieniach lekarskich powyżej 1 miesiąca zostały wyłączone z populacji, ponieważ ich wartości są równe 0,00 PLN – z ich tytułu nie wykazano wydatków kwalifikowalnych,
- wynagrodzenie jednej osoby zostało błędnie naliczone – program płacowy przy chorobie pracownika 31 dni pomniejszył składnik dodatek funkcyjny nie o 30 dni tylko o 31 dni – wyłączono je zatem z populacji i zostało one objęte audytem w całości.

Uzyskana w ten sposób populacja wynosi 1997 elementów o wartości 13.927.245,88 PLN.

Z tak uzyskanej populacji, z wykorzystaniem oprogramowania ACL (zastosowano metodę statystyczną – MUS standard), wylosowano próbę 30 elementów na łączną kwotę 331.264,67 PLN, co stanowi 2,38% wartości populacji, tj.:

Wylosowane w próbie wydatki bezpośrednie przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela nr 3

Lp.	Lp. z populacji	Lp. we wniosku o płatność	Numer dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Nr na liście płac	Wydatki kwalifikowane (PLN)
1	21	21	A/KIE Nr 110/U/2024	Koszty wynajmu pom. biurowych za listopad 2024	n/d	75.630,48
2	54	28	594/2024/20/P_Nagroda	Nagroda uznaniowa brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027 Lp.27	27	
3	149	28	594/2024/20/P_Nagroda	Nagroda uznaniowa brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027 Lp.122	122	
4	248	28	594/2024/20/P_Nagroda	Nagroda uznaniowa brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027 Lp.221	221	
5	325	32	647/2024/10/G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. Lp. 33	33	
6	378	32	647/2024/10/G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. Lp. 86	86	
7	428	32	647/2024/10/G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. Lp. 136	136	
8	479	32	647/2024/10/G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. Lp. 187	187	

9	531	32	647/2024/10/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. Lp. 240	240	
10	588	34	662/2024/10/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. Lp.1	1	
11	641	36	715/2024/11/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c listopad 2024 r. Lp. 55	55	
12	692	36	715/2024/11/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c listopad 2024 r. Lp. 107	107	
13	741	36	715/2024/11/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c listopad 2024 r. Lp. 156	156	
14	793	36	715/2024/11/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c listopad 2024 r. Lp. 208	208	
15	849	36	715/2024/11/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c listopad 2024 r. Lp. 265	265	
16	912	38	742/2024/12/ P_Nagroda	Nagroda uznaniowa brutto wraz ze składnikami za m-c grudzień 2024 r. - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027 Lp.29	29	
17	988	38	742/2024/12/ P_Nagroda	Nagroda uznaniowa brutto wraz ze składnikami za m-c grudzień 2024 r. - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027 Lp.105	105	
18	1062	38	742/2024/12/ P_Nagroda	Nagroda uznaniowa brutto wraz ze składnikami za m-c grudzień 2024 r. - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027 Lp.179	179	
19	1141	38	742/2024/12/ P_Nagroda	Nagroda uznaniowa brutto wraz ze składnikami za m-c grudzień 2024 r. - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027 Lp.258	258	
20	1205	40	782/2024/12/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. Lp. 32	32	

21	1257	40	782/2024/12/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. Lp. 85	85	
22	1306	40	782/2024/12/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. Lp. 134	134	
23	1355	40	782/2024/12/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. Lp. 184	184	
24	1406	40	782/2024/12/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. Lp. 236	236	
25	1461	40	782/2024/12/ G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. Lp. 291	291	
26	1552	45	644/2024/10/ G Dyspozycja (ref.za październik)	Refundacja wynagrodzenia brutto wraz ze składkami za m-c październik 2024 r. (Dyspozycja) - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027	18	
27	1649	46	775/2024/12/ G Dyspozycja (ref.za grudzień)	Refundacja wynagrodzenia brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. (Dyspozycja) nagroda - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027	65	
28	1762	51	711/2024/11/ G Dyspozycja (ref.za listopad)	Refundacja wynagrodzenia brutto wraz ze składkami za m-c listopad 2024 r. (Dyspozycja) - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027	44	
29	1928	178	Rachunek Nr 1 do umowy 40/2024	koszt eksperta zewnętrznego opinii wniosku o dofinansowanie w ramach FEŚ 2021-2027	n/d	1.500,00
30	1982	232	937/ZP/2024	koszt dot. zakupu, dostawy i rozładunku maszyn biurowych - dla pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027	n/d	23.897,71
Razem:						331.264,67

Ponadto badaniem zostały objęte wszystkie wydatki ujemne niepodlegające skompensowaniu, tj. 6 pozycji wydatków na łączną kwotę -16.564,74 PLN oraz wynagrodzenie jednej osoby, które zostało błędnie naliczone w kwocie 1.134,23 PLN, co przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 4

Lp.	Lp. we wniosku o płatność	Numer dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Nr na liście płac	Wydatki kwalifikowane (PLN)
1	40	782/2024/12/G	Wynagrodzenie brutto wraz ze składkami za m-c grudzień 2024 r. Lp. 162	162	
2	43	574/2024/9/G Dyspozycja (ref.za wrzesień)	Refundacja wynagrodzenia -zwrot wynagrodzenia za m-c wrzesień 2024 r. (Dyspozycja) - pracowników bezpośrednio zaangażowanych we wdrażanie FEŚ 2021-2027	148	
3	249	Dyspozycja do faktury nr FS 2116/09/2024	Dyspozycja przekazania środków finansowych tytułem refundacji faktury nr FS 2116/09/2024 z dnia 09.09.2024 r.	n/d	-2.909,24
4	250	Dyspozycja do faktury nr FS 2117/09/2024	Dyspozycja przekazania środków finansowych tytułem refundacji faktury nr FS 2117/09/2024 z dnia 09.09.2024 r.	n/d	-638,96
5	251	Dyspozycja do faktury nr FS 8/09/2024	Dyspozycja przekazania środków finansowych tytułem refundacji faktury nr FS 8/09/2024 z dnia 01.09.2024 r.	n/d	-4.217,96
6	252	Dysp. przekazania środków	Dysp. przekazania środków finansowych tytułem refundacji faktury nr F 2116/09/2024 z dnia 09.09.2024 r.	n/d	-28,29
7	253	Dysp. przekazania środków	Dysp. przekazania środków finansowych tytułem refundacji faktury nr FS 2117/09/2024 z dnia 09.09.2024 r.	n/d	-7,80
Razem:					-15.430,51

Zweryfikowano dokumenty dotyczące 30 wydatków wylosowanych do próby oraz 7 wydatków wyłączonych z populacji, tj.:

- 1) Dokumenty wymienione w pkt A)1.1 *Podsumowania ustaleń*,
- 2) Zarządzenie Nr 2/2019 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 02.01.2019 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Województwa Świętokrzyskiego i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego,
- 3) Zarządzenie Nr 16/23 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.01.2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 2/2019 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 02.01.2019 r. (...),
- 4) Zakładowy plan kont dla budżetu Województwa Świętokrzyskiego i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego stanowiący załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 16/23 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.01.2023 r.,
- 5) Zapisy analitycznej ewidencji księgowej prowadzonej dla projektu z podziałem na środki UE i BP na kontach:

- Zespołu 0 – Aktywa trwałe:
 - 013 – Pozostałe środki trwałe,
 - Zespołu 1 – Środki pieniężne i rachunki bankowe:
 - 130 – Rachunek bieżący jednostki,
 - Zespołu 2 – Rozrachunki i rozliczenia:
 - 201 – rozrachunki z odbiorcami i dostawcami,
 - 225 – Rozrachunki z budżetami,
 - 229 – Pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
 - 231 – Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń,
 - 240 – Pozostałe rozrachunki,
 - Zespołu 4 – Koszty według rodzajów i ich rozliczenie:
 - 401 – Zużycie materiałów i energii,
 - 402 – Usługi obce,
 - 404 – Wynagrodzenia,
 - 405 – Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,
- 6) Wydruk zestawienia majątku według nazw (okres od 2024-12-16 do 2024-12-16) zawierający maszyny biurowe zakupione na podstawie faktury 937/ZP/2024 z dnia 16.12.2024 r.,
- 7) Wydruk kartoteki majątku – Wyposażenia zawierający maszyny biurowe (bindownica i gilotyna) zakupione na podstawie faktury 937/ZP/2024 z dnia 16.12.2024 r.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

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

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt A)1.1 Podsumowania ustaleń.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- 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) Dokumenty wymienione w pkt A)1.1 *Podsumowania ustaleń*,
- 2) Harmonogram zapotrzebowania na środki budżetu państwa, zaktualizowany 12.12.2024 r.,
- 3) Wyciągi bankowe z rachunku FEŚ 2021-2027 Budżet EFS+ nr 91 1020 2629 0000 9302 0470 9368 potwierdzające wpływ dotacji celowej z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej,
 - Nr 76/2024 z 08.01.2024 r., dotacja w kwocie 3.500.000,00 zł,
 - Nr 7/2024 z 02.02.2024 r., dotacja w kwocie 1.600.000,00 zł,
 - Nr 12/2024 z 07.03.2024 r., dotacja w kwocie 4.000.000,00 zł,
 - Nr 16/2024 z 18.03.2024 r., dotacja w kwocie 1.500.000,00 zł,
 - Nr 22/2024 z 04.04.2024 r., dotacja w kwocie 4.500.000,00 zł oraz dotacja w kwocie 774.000,00 zł,
 - Nr 25/2024 z 09.05.2024 r., dotacja w kwocie 3.300.000,00 zł,
 - Nr 31/2024 z 05.06.2024 r., dotacja w kwocie 2.500.000,00 zł,
 - Nr 36/2024 z 03.07.2024 r., dotacja w kwocie 2.600.000,00 zł,
 - Nr 43/2024 z 26.07.2024 r., dotacja w kwocie 1.000.000,00 zł,
 - Nr 46/2024 z 06.08.2024 r., dotacja w kwocie 3.600.000,00 zł,
 - Nr 52/2024 z 05.09.2024 r., dotacja w kwocie 3.500.000,00 zł,
 - Nr 62/2024 z 14.10.2024 r., dotacja w kwocie 4.000.000,00 zł,
 - Nr 67/2024 z 06.11.2024 r., dotacja w kwocie 3.500.000,00 zł,
 - Nr 72/2024 z 21.11.2024 r., dotacja w kwocie 450.000,00 zł,
 - Nr 75/2024 z 06.12.2024 r., dotacja w kwocie 874.000,00 zł,
 - Nr 76/2024 z 13.12.2024 r., dotacja w kwocie 1.950.000,00 zł,
- 4) Historia bieżąca wygenerowana z wyodrębnionego dla projektu rachunku Beneficjenta – FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ [REDAKTOWANE] za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. potwierdzająca wpływ transz dotacji celowej:
 - w dniu 12.02.2024 r. w kwocie 3.500.000,00 zł,
 - w dniu 13.02.2024 r. w kwocie 1.600.000,00 zł,
 - w dniu 11.03.2024 r. w kwocie 4.000.000,00 zł,

- w dniu 25.03.2024 r. w kwocie 1.500.000,00 zł,
- 5) Wyciągi bankowe z rachunku Beneficjenta – FEŚ 2021-2027 12 PT EFS+ [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] potwierdzające wpływ dotacji celowej na wyodrębniony dla projektu rachunek bankowy,
- Nr 52/2024 z 10.04.2024 r., dotacja w kwocie 5.274.000,00 zł,
 - Nr 69/2024 z 16.05.2024 r., dotacja w kwocie 3.300.000,00 zł,
 - Nr 86/2024 z 19.06.2024 r., dotacja w kwocie 2.500.000,00 zł,
 - Nr 100/2024 z 15.07.2024 r., dotacja w kwocie 2.600.000,00 zł,
 - Nr 111/2024 z 01.08.2024 r., dotacja w kwocie 1.000.000,00 zł,
 - Nr 117/2024 z 09.08.2024 r., dotacja w kwocie 3.600.000,00 zł,
 - Nr 136/2024 z 13.09.2024 r., dotacja w kwocie 3.500.000,00 zł,
 - Nr 158/2024 z 21.10.2024 r., dotacja w kwocie 4.000.000,00 zł,
 - Nr 171/2024 z 13.11.2024 r., dotacja w kwocie 3.500.000,00 zł,
 - Nr 181/2024 z 27.11.2024 r., dotacja w kwocie 450.000,00 zł,
 - Nr 190/2024 z 13.12.2024 r., dotacja w kwocie 874.000,00 zł,
 - Nr 194/2024 z 19.12.2024 r., dotacja w kwocie 1.950.000,00 zł,
- 6) Deklaracja nr FESW.IZ.00-D11/24-00 za okres do 28.02.2025 r.,
- 7) Wniosek do KE nr FESW.IC.00-W05/24-00 za okres do 30.04.2025 r.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały 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 IZ przekazała Beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 80 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez beneficjenta,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami,
- 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 wniosku o płatność złożonym 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 trakcie audytu potwierdzono, że Projekt FESW.12.01-IZ.00-0001/24 pn. „Pomoc Techniczna EFS+ dla UMWS w Kielcach w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w latach 2023-2026”:

- nie został fizycznie ukończony lub w pełni wdrożony przed przedłożeniem przez Beneficjenta wniosku o dofinansowanie w ramach programu,
- został wdrożony zgodnie z decyzją o dofinansowaniu nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24, stanowiącą załącznik nr 4 do uchwały nr 8536/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 07.02.2024 r.,
- spełniał wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

Prawidłowość wyboru projektu do dofinansowania była przedmiotem badania podczas audytu operacji przeprowadzonego przez pracowników Izby Administracji Skarbowej w Kielcach i udokumentowanego podsumowaniem ustaleń znak sprawy: 2601-ICE[1].521.55.2024.3 z 28.11.2024 r. W wyniku przeprowadzonego ww. audytu potwierdzono, że projekt został wybrany zgodnie z obowiązującymi kryteriami.

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, tj.:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027, Regulaminie naboru FESW.12.01-IZ.00-001/24,*
- zostały uwzględnione w budżecie Projektu,
- zostały poniesione przez Beneficjenta w okresie kwalifikowalności określonym w decyzji o dofinansowaniu,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta,
- wynikają z dokumentacji wspierającej objęty badaniem wniosek o płatność, wyszczególnionej w niniejszym *Podsumowaniu*.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

Beneficjent, ponosząc wydatki zadeklarowane w objętym badaniem wniosku o płatność, udzielił zamówienia pn. „Dostawa maszyn biurowych”, na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych

(t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320), o szacunkowej wartości zamówienia 24.478,74 zł, stanowiącej równowartość 5.278,89 euro, wg kursu 4,6371 zł/1 euro określonego w obwieszczeniu Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych z dnia 3 grudnia 2023 r. *w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów (M.P. z 2023 r. poz. 1344).*

W wyniku przeprowadzonego postępowania Beneficjent zawarł w dniu 06.12.2024 r. umowę nr OK-III.273.84.2024 z Wykonawcą [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] na zakup, dostawę i rozładunek maszyn biurowych na kwotę brutto 23.897,71 zł.

Beneficjent, udzielając ww. zamówienia:

- zastosował właściwy tryb,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska.

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

Zgodność projektu z wymogami dotyczącymi ochrony środowiska została potwierdzona w ramach audytu operacji, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń znak sprawy: 2601-ICE[1].521.55.2024.3 z 28.11.2024 r.

W trakcie obecnego audytu nie stwierdzono zmian mających wpływ na dokonaną wcześniej ocenę.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Zgodność projektu z wymogami dotyczącymi pomocy publicznej została potwierdzona w ramach audytu operacji, udokumentowanego Podsumowaniem ustaleń znak sprawy: 2601-ICE[1].521.55.2024.3 z 28.11.2024 r.

W trakcie obecnego audytu nie stwierdzono zmian mających wpływ na dokonaną wcześniej ocenę.

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, tj. zapewniona została identyfikacja, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych, dokumenty związane z projektem, strona internetowa, strona na Facebooku oraz miejsce realizacji projektu zostały prawidłowo oznaczone.

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

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

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

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

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

W trakcie audytu ustalono, że:

- Beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane, dokumenty wspierające wniosek o płatność,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta,
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta,
- zostały zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- 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, zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE.

We wniosku o dofinansowanie projektu nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24 Beneficjent zadeklarował osiągnięcie niżej wymienionych wskaźników produktu:

- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej – wartość docelowa: 314,0000 szt.,
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2023 – wartość docelowa: 0,0000 szt.,
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2024 – wartość docelowa: 327,0000 szt. (osiągnięta wartość wskaźnika zostanie podana we wniosku o płatność za IV kwartał 2024 roku),
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2025 – wartość docelowa: 327,0000 szt. (osiągnięta wartość wskaźnika zostanie podana we wniosku o płatność za IV kwartał 2025 roku),
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2025 – wartość docelowa: 164,0000 szt. (osiągnięta wartość wskaźnika zostanie podana we wniosku o płatność za IV kwartał 2026 roku).

Projekt nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24 jest w trakcie realizacji.

Zgodnie z postanowieniami § 4 decyzji o dofinansowaniu termin zakończenia jego realizacji określono na 31.12.2026 r.

W objętym badaniem wniosku o płatność nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24-009 Beneficjent wykazał osiągnięcie następujących wartości wskaźników produktu w okresie sprawozdawczym:

- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej – wartość osiągnięta: 332,4900 szt., stopień realizacji: 105,89 %,
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2023 – wartość osiągnięta: 0,0000 szt., stopień realizacji: 0,00 %,
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2024 – wartość osiągnięta 332,4900 szt., stopień realizacji: 101,68 %,
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2025 – wartość osiągnięta: 0,0000 szt., stopień realizacji: 0,00 %,
- Średnioroczna liczba etatów finansowanych z Pomocy Technicznej na rok 2026 – wartość osiągnięta: 0,0000 szt., stopień realizacji: 0,00 %.

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

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że Beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt b) rozporządzenia nr 2021/1060 (art. 69 ust. 6 rozporządzenia

2021/1060 (załącznik XIII)). Nie potrącono, nie wstrzymano żadnych kwot ani też nie nałożono żadnych opłat szczególnych lub innych opłat o równoważnym skutku, które powodowałyby zmniejszenie kwot należnych Beneficjentowi.

Zgodnie z zapisami § 6 decyzji FESW.12.01-IZ.00-0001/24 z 07.02.2024 r. dofinansowanie na realizację projektu jest wypłacane w formie co miesięcznej zaliczki – dotacji celowej w wysokości określonej w zapotrzebowaniu rocznym, stanowiącym załącznik nr 12 (harmonogram zapotrzebowania na środki budżetu państwa) do Kontraktu Programowego Województwa Świętokrzyskiego.

W objętym badaniem wniosku o płatność nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24-009 za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r. Beneficjent wykazał:

- wydatki kwalifikowalne: 13.911.815,37 zł,
- dofinansowanie: 11.825.043,07 zł,
- wnioskowaną kwotę: 0,00 zł,
- kwotę rozliczonej zaliczki: 11.825.043,07 zł.

Pismem znak EFRR-VI.433.12.2.2024 z 27.02.2025 r. Instytucja Zarządzająca poinformowała Beneficjenta, że wniosek o płatność nr FESW.12.01-IZ.00-0001/24-009 został zweryfikowany pozytywnie oraz, że rozliczono zaliczkę w kwocie 11.825.043,07 zł.

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych wykazanych w badanym wniosku o płatność jest zgodna się z wydatkami zawartymi:

- w deklaracji nr FESW.IZ.00-D11/24-00 za okres do 28.02.2025 r.,
- we wniosku do KE nr FESW.IC.00-W05/24-00 za okres do 30.04.2025 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.12.01-IZ.00-0001/24-009	0,00	0,00	n/d	n/d	n/d
Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	n/d	n/d	n/d
FESW.12.01-IZ.00-0001/24-009	0,00	0,00	n/d	n/d	n/d

Suma wydatków niekwalifikowalnych	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (EUR)			
	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (EUR)			
FESW.12.01-IZ.00-0001/24-009	0,00	0,00	n/d	n/d	n/d
	0,00	0,00			

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

ZESPÓŁ AUDYTOWY:

Anna Sońta

starszy ekspert skarbowy

(pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Sylwia Bednarska-Jedynak

ekspert skarbowy

(pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)