

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

Znak Sprawy: 2601-ICE[1].521.29.2024.9

**Podsumowanie ustaleń
w projekcie nr RPSW.08.05.01-26-0026/20
pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”
w ramach prowadzonego audytu operacji
*Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa
Świętokrzyskiego na lata 2014-2020***

Kielce, 12 września 2024 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 20 czerwca 2024 r. do 11 września 2024 r. w **Gminie Kielce/Zespole Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach, ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kielce**

NIP: 9592065066

w zakresie:

projektu nr **RPSW.08.05.01-26-0026/20** pn. **„Profesjonalne kadry – kontynuacja”** zrealizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, numer wniosku o płatność: **RPSW.08.05.01-26-0026/20-011**

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

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)
Monika Nagórka	gł. ekspert skarbowy	6-7.08.2024 r.	27.06.2024 r.
Jolanta Rogowska	młodszy kontroler skarbowy	6-7.08.2024 r.	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014¹)**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Ogłoszenie o konkursie nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20 i zaproszenie do składania wniosków o dofinansowanie projektów ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w ramach

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

- Europejskiego Funduszu Społecznego, opublikowane na stronie internetowej <https://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/> w dniu 26.08.2020 r.,
- 2) Regulamin konkursu nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 dla EFS Oś priorytetowa 8. Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Poddziałanie 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU wraz z załącznikami, opublikowany na stronie internetowej <https://www.2014-2020.rpo-swietokrzyskie.pl/> w dniu 26.08.2020 r.,
 - 3) Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych RPOWŚ na lata 2014-2020, wersja 35, sierpień 2020 r.
 - 4) Wniosek nr RPSW.08.05.01-26-0026/20 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, złożony do IZ DW EFS w dniu 26.10.2020 r. o godz. 9.30 (nadany w dniu 23.11.2020 r.) przez wnioskodawcę – Gminę Kielce/Zespół Szkół nr 2 w Kielcach, ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kielce (okres realizacji: 01.07.2021 r. – 30.06.2023 r.; wydatki ogółem/kwalifikowalne: 1.044.546,00 zł, w tym koszty bezpośrednio: 870.455,00 zł, koszty pośrednie (20%): 174.091,00 zł; wkład własny (5,17%): 54.000,00 zł),
 - 5) Zrzut z ekranu z LSI, dokumentujący przesłanie wniosku o dofinansowanie do IZ w dniu 23.10.2020 r. o godz. 12:09,
 - 6) Dziennik Korespondencyjny prowadzony przez IZ DW EFS, za okres od 21.10.2020 r. do 06.11.2020 r., dokumentujący wpływ 26 wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20 wraz ze sporządzonym przez IZ DW EFS zestawieniem 26 wniosków o dofinansowanie złożonych w ramach naboru RPSW.08.05.01-IZ.00-26-317/20,
 - 7) Kartę weryfikacji warunków formalnych projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, sporządzoną przez Panią S.K. pracownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 27.10.2020 r. i zatwierdzoną przez Panią A.P.-W. Kierownika Oddziału Oceny Projektów w dniu 27.10.2020 r.,
 - 8) Deklaracje poufności złożone przez osoby oceniające wniosek:
 - Panią M.S. – w dniu 29.10.2020 r.,
 - Pana M.Ch. – w dniu 09.11.2020 r.,
 - Panią S.K. – w dniu 29.10.2020 r.,
 - Pana M.Sz. – w dniu 29.10.2020 r.,
 - 9) Oświadczenie pracownika o bezstronności, złożone przez osoby oceniające wniosek: Panią S.K. w dniu 29.10.2020 r., Panią M.S. w dniu 04.11.2020 r.,
 - 10) Karty oceny merytorycznej projektu, sporządzone przez oceniających: Panią S.K. – w dniu 12.11.2020 r., Panią M.S. w dniu 06.11.2020 r.,
 - 11) Stanowisko negocjacyjne dotyczące projektu nr RPSW.08.05.01-26-0026/20, sporządzone w dniu 16.11.2020 r., przez osoby oceniające wniosek: Panią S.K. i M.S., zatwierdzone przez Kierownika Oddziału Oceny Projektów Panią A.P.-W.,
 - 12) Pismo IZ z dnia 09.12.2020 r., znak: EFS-II.432.34.2020, informujące wnioskodawcę, że wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” przeszedł pozytywnie ocenę merytoryczną, w wyniku której otrzymał 86 pkt na 140 możliwych, jednakże kwota przeznaczona na dofinansowanie projektów w konkursie nie wystarcza na wybranie go do dofinansowania, przesyłające w załączeniu karty oceny merytorycznej projektu nr RPSW.08.05.01.-26-0026/20,
 - 13) Pismo IZ z dnia 13.04.2021 r., znak: EFS-II.432.34.20.2020, informujące wnioskodawcę, iż w związku z wygenerowaniem oszczędności w ramach Poddziałania 8.5.1 RPOWŚ

- zaistniała możliwość przeprowadzenia negocjacji warunkowych projektu pt. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, przekazujące w załączeniu stanowisko negocjacyjne,
- 14) Pismo Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach z dnia 13.04.2021 r., informujące IZ o braku akceptacji propozycji kwoty dofinansowania i gotowości przystąpienia do negocjacji,
 - 15) Pismo IZ z dnia 14.04.2021 r., znak: EFS-II.432.34.20.2020, informujące wnioskodawcę o formie i terminie negocjacji (16.04.2021 r. godz. 11.00 w formie telefonicznej),
 - 16) Oświadczenie pracownika o bezstronności, złożone przez zespół negocjacyjny: Pana M.Ch. w dniu 15.04.2021 r. oraz Pana M.Sz. w dniu 15.04.2021 r.,
 - 17) Protokół z negocjacji telefonicznych, przeprowadzonych w dniu 16.04.2021 r., dotyczących projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”,
 - 18) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 19.04.2021 r., o sumie kontrolnej: 11214-5-2-14-20-0-136-0-4-7-4 (wydatki ogółem/kwalifikowalne: 1.044.066,00 zł, w tym koszty bezpośrednio: 870.055,00 zł, koszty pośrednie: 174.011.00 zł; wnioskowane dofinansowanie: 990.066,00 zł; okres realizacji projektu: 01.07.2021 r. – 30.06.2023 r.), złożony do IZ w dniu 19.04.2021 r. za pośrednictwem LSI,
 - 19) Protokół spełnienia kryterium wyboru projektów po zakończeniu etapu negocjacji, sporządzony w dniu 20.04.2021 r., podpisany przez weryfikującego Pana M.Ch.,
 - 20) Protokół zgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP, sporządzony w dniu 20.04.2021 r., podpisany przez weryfikującego Pana M.Ch.,
 - 21) Pismo IZ z dnia 21.04.2021 r., znak: EFS-IV.433.3.51.2021, informujące wnioskodawcę, iż wniosek o dofinansowanie realizacji projektu pt. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, w wyniku przeprowadzonych negocjacji został rekomendowany do dofinansowania w kwocie 990.066,00 zł, oraz informujące o konieczności przedłożenia załączników niezbędnych do zawarcia umowy,
 - 22) Dokumenty przedłożone przez Wnioskodawcę do IZ w odpowiedzi na ww. pismo:
 - Harmonogram płatności sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 22.04.2021 r. (zał. nr 2 do umowy),
 - Oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług, podpisane przez Wnioskodawcę w dniu 22.04.2021 r. (zał. nr 3 do umowy),
 - Zaakceptowany przez Wnioskodawcę wzór kwartalnego harmonogramu przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia (zał. nr 4 do umowy),
 - Oświadczenie Wnioskodawcy z dnia 22.04.2021 r., o niepodleganiu karze zakazu dostępu do środków publicznych (zał. nr 5 do umowy),
 - Zaakceptowany przez Wnioskodawcę wzór oświadczenia uczestnika projektu (zał. 6 do umowy),
 - Zaakceptowany przez Wnioskodawcę wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych (zał. nr 7 do umowy),
 - Zaakceptowany przez Wnioskodawcę wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych (zał. nr 8 do umowy),
 - Sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 22.04.2021 r. wniosek o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL2014 (zał. nr 10 do umowy),
 - Zaakceptowany przez Wnioskodawcę wzór zakresu danych osobowych powierzonych do przetwarzania (zał. nr 11 do umowy),

- Zaakceptowany przez Wnioskodawcę wzór sprawozdania potwierdzającego zachowanie trwałości projektu lub rezultatów (zał. nr 12 do umowy),
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS, wydane w dniu 15.04.2021 r. przez ZUS O/Kielce, nr: 150071ZN21/0002690,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach, wydane w dniu 15.04.2021 r. przez Naczelnika Drugiego US w Kielcach, nr: 2605.4050.211467.2021,
 - Uchwałę nr VII/106/2019 Rady Miasta Kielce z dnia 21.02.2019 r., w sprawie powołania Skarbnika Miasta Kielce,
 - Zaświadczenie wydane w dniu 06.11.2018 r. przez Przewodniczącą Miejskiej Komisji Wyborczej w Kielcach, stwierdzające, że Pan B.W. został wybrany Prezydentem Miasta Kielce,
 - Pełnomocnictwo znak: EKS-I.0052.78.2020, wydane w dniu 13.10.2020 r. przez Prezydenta Miasta Kielce dla Pana R.M. – Dyrektora Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach do podpisania i złożenia wniosku o dofinansowanie projektu oraz podejmowania wszelkich czynności prawnych i faktycznych w szczególności podpisywania umów oraz zaciągania zobowiązań finansowych przy realizacji projektu,
 - Oświadczenie wnioskodawcy z dnia 22.04.2021 r. o niekorzystaniu z pomocy pochodzących z innych wspólnotowych instrumentów finansowych w odniesieniu do tych samych wydatków kwalifikowalnych związanych z projektem,
 - Statut Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach (tekst ujednolicony),
 - Oświadczenie Wnioskodawcy z dnia 22.04.2021 r. o nr rachunku bankowego wyodrębnionego dla Projektu (z pozycji Gminy Kielce: PL [REDAKTOWANE] ING Bank Śląski S.A.; z pozycji Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach: [REDAKTOWANE] w ING Bank Śląski S.A.,
 - Oświadczenie wnioskodawcy z dnia 22.04.2021 r. o wydatkach majątkowych,
- 23) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawartą w dniu 29.04.2021 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego (Instytucja Zarządzająca) a Gminą Kielce, ul. Rynek 1, 25-303 Kielce reprezentowaną przez Dyrektora Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach (Beneficjent),
- 24) Pismo Beneficjenta z dnia 13.10.2022 r., L.dz. 139/2022, z prośbą o możliwość objęcia wsparciem dodatkowych 40 uczniów, a tym samym zwiększenia wartości wskaźników rezultatu i produktu oraz wnioskuje o: zwiększenie dotacji na realizację projektu o kwotę 311.600,00 zł i wydłużenie czasu realizacji projektu do 31.08.2022 r. wraz z proponowanym kosztorysem dodatkowym,
- 25) Pismo IZ z dnia 19.10.2022 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta o wyrażeniu zgody na zwiększenie dofinansowania projektu, a także wartości wskaźników i zmiany budżetowe wskazane w ww. piśmie z dnia 13.10.2022 r.,
- 26) Pełnomocnictwo znak: EKS-I.0052.102.2022, wydane w dniu 05.10.2022 r. przez Prezydenta Miasta Kielce dla Pana T.O. – Dyrektora Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach do samodzielnego reprezentowania Miasta Kielce – Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach w sprawie realizacji projektu oraz podejmowania wszelkich czynności prawnych i faktycznych w szczególności podpisywania umów oraz zaciągania zobowiązań finansowych przy realizacji projektu,
- 27) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 20.10.2022 r., o sumie kontrolnej: 11214-6-3-22-23-0-165-0-6-9-5 (wydatki ogółem/

- kwalfikowalne: 1.377.666,00 zł, w tym koszty bezpośrednie: 1.148.055,00 zł, koszty pośrednie: 229.611,00 zł; wnioskowane dofinansowanie: 1.301.666,00 zł; okres realizacji projektu: 01.07.2021 r. – 31.08.2023 r.),
- 28) Pismo IZ z dnia 25.10.2022 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta o poprawności wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 11214-6-3-22-23-0-165-0-6-9-5,
 - 29) Zaktualizowany harmonogram płatności sporządzony przez Beneficjenta w dniu 25.10.2022 r.,
 - 30) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarty pomiędzy Stronami umowy w dniu 28.10.2022 r.,
 - 31) Pismo IZ z dnia 13.03.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące, że wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 06.03.2023 r. zawiera uchybienia,
 - 32) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 17.03.2023 r., o sumie kontrolnej: 11214-6-3-22-23-0-220-0-8-9-8 (wydatki ogółem/kwalfikowalne: 1.377.666,00 zł, w tym koszty bezpośrednie: 1.148.055,00 zł, koszty pośrednie: 229.611,00 zł; wnioskowane dofinansowanie: 1.301.666,00 zł; okres realizacji projektu: 01.07.2021 r. – 31.08.2023 r.),
 - 33) Pismo IZ z dnia 27.03.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta o poprawności wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej 11214-6-3-22-23-0-220-0-8-9-8,
 - 34) Pismo IZ z dnia 09.05.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta o możliwości zwiększenia dofinansowania realizowanych projektów z działania RPSW.08.05.01 oraz wydłużenia okresu realizacji projektu maksymalnie do 31.10.2023 r.,
 - 35) Pismo Beneficjenta z dnia 17.05.2023 r., L.dz. 72/2023, z prośbą o możliwość objęcia wsparciem dodatkowych 10 uczniów, a tym samym zwiększenia wartości wskaźników rezultatu i produktu oraz wnioskujące o: zwiększenie dotacji na realizację projektu o kwotę 114.000,00 zł i wydłużenie czasu realizacji projektu do 31.10.2023 r., wraz z proponowanym kosztorysem dodatkowym,
 - 36) Pismo Instytucji Zarządzającej z dnia 19.05.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta, że wyraża zgodę na zwiększenie dofinansowania oraz wydłużenie realizacji projektu i konieczności złożenia zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie projektu,
 - 37) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 23.05.2023 r., o sumie kontrolnej: 11214-7-3-23-24-0-235-0-11-11-10 (wydatki ogółem/kwalfikowalne: 1.491.666,00 zł, w tym koszty bezpośrednie: 1.243.055,00 zł, koszty pośrednie: 248.611,00 zł; wnioskowane dofinansowanie: 1.409.666,00 zł; okres realizacji projektu: 01.07.2021 r. – 31.10.2023 r.),
 - 38) Pismo IZ z dnia 24.05.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta o poprawności wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 11214-7-3-23-24-0-235-0-11-11-10,
 - 39) Zaktualizowany harmonogram płatności sporządzony przez Beneficjenta w dniu 24.05.2023 r.,
 - 40) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarty pomiędzy Stronami umowy w dniu 31.05.2023 r.,

- 41) Pismo Beneficjenta z dnia 20.09.2023 r., przesyłające w załączeniu dokumenty dotyczące likwidacji Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach i utworzenia placówki o nazwie Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach; tj.:
 - Uchwałę nr LXXVI/1543/2023 Rady Miasta Kielce z dnia 18 maja 2023 r. w sprawie rozwiązania Zespołu Szkół nr 2 i utworzenia Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach,
 - Pismo Prezydenta Miasta Kielce z dnia 31.07.2023 r., znak: EKS-I.2120.31.2023, powierzające stanowisko dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach Panu T.O.,
 - Pełnomocnictwo znak: EKS-I.0052.126.2023, wydane w dniu 13.09.2023 r. przez Z-cę Prezydenta Miasta Kielce dla Pana T.O. – Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach do samodzielnego reprezentowania Miasta Kielce – Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach w sprawie realizacji projektu oraz podejmowania wszelkich czynności prawnych i faktycznych w szczególności podpisywania umów oraz zaciągania zobowiązań finansowych przy realizacji projektu,
 - Potwierdzenie nadania Zespołowi Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach nr NIP 9592065066, wydane w dniu 01.09.2023 r. przez Naczelnika Drugiego US w Kielcach,
 - Informację o nr rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach (76 1050 1461 1000 0090 8269 4341),
- 42) Pismo Instytucji Zarządzającej z dnia 25.09.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta o konieczności złożenia zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie w związku ze zmianami dotyczącymi realizatora projektu,
- 43) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., o sumie kontrolnej: 11214-7-4-23-24-0-235-0-11-11-12 (wydatki ogółem/kwalifikowalne: 1.491.666,00 zł, w tym koszty bezpośrednie: 1.243.055,00 zł, koszty pośrednie: 248.611,00 zł; wnioskowane dofinansowanie: 1.409.666,00 zł; okres realizacji projektu: 01.07.2021 r. – 31.10.2023 r.),
- 44) Pismo IZ z dnia 12.10.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta o poprawności wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 11214-7-4-23-24-0-235-0-11-11-12,
- 45) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarty pomiędzy Stronami umowy w dniu 30.10.2023 r.,
- 46) Harmonogramy przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia zamieszczone w SL 2014-2020,
- 47) Informację pokontrolną nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-001, znak: KC-II.432.26.2023, z kontroli planowej na miejscu obejmującej kontrolę w trakcie realizacji projektu w siedzibie Beneficjenta, przeprowadzonej w dniach 23-25.05.2023 r. przez IZ,
- 48) Zarządzenie nr 1/RPO WŚ/2022 Dyrektora Zespołu Szkół Nr 2 w Kielcach z dnia 01.07.2021 r. wprowadzające z dniem 01.07.2021 r. do realizacji Regulamin projektu zawierający zasady rekrutacji uczestników oraz zasady uczestnictwa w projekcie oraz Regulamin staży,
- 49) Zarządzenie nr 3/RPO WŚ/2022 Dyrektora Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach z dnia 31.10.2022 r. w związku z poszerzeniem działań w ramach Projektu, wprowadzające z dniem 01.11.2022 r. do realizacji Regulamin projektu zawierający zasady uzupełniającej rekrutacji uczestników oraz zasady uczestnictwa w Projekcie oraz Regulamin staży uczniowskich,

- 50) Protokół z dnia 05.10.2021 r. z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej – Uczniowie, które odbyło się w dniu 05.10.2021 r. (do Projektu zostało zakwalifikowanych 40 uczniów),
- 51) Protokół z dnia 04.05.2022 r. z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej – Uczniowie, które odbyło się w dniu 04.05.2022 r. (do Projektu zostało zakwalifikowanych 40 uczniów),
- 52) Protokół z dnia 05.10.2021 r. z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej – nauczyciele studia podyplomowe, które odbyło się w dniu 05.10.2021 r. (do Projektu zostało zakwalifikowanych 2 nauczycieli),
- 53) Protokół z dnia 03.10.2022 r. z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej – nauczyciele szkolenia zawodowe, które odbyło się w dniu 03.10.2022 r. (do Projektu zostało zakwalifikowanych 10 nauczycieli),
- 54) Protokół z dnia 10.06.2023 r. z posiedzenia komisji rekrutacyjnej – uczniowie, które odbyło się w dniu 10.06.2023 r. (do projektu zostało zakwalifikowanych 50 uczniów),
- 55) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 16.11.2023 r. o wykorzystaniu doposażenia zakupionego w ramach EFS,
- 56) Wniosek o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. wraz z załącznikami, wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego podsumowania,
- 57) Indywidualną Diagnozę Potrzeb Zespołu Szkół Nr 2 w Kielcach, Kielce 2020 r., opracowaną w dniu 29 kwietnia 2020 r. przez Dyрекcję Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach, zatwierdzoną przez organ prowadzący,
- 58) Protokoły zdawczo-odbiorcze potwierdzające dostawę (zakup) sprzętu i materiałów dydaktycznych w ramach Projektu:
 - potwierdzający dostawę w dniu 28.02.2022 r. przez Wykonawcę [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], sprzętu komputerowego, sprzętu fotograficznego oraz oprogramowania,
 - z dnia 22.09.2022 r., potwierdzający dostawę przez Wykonawcę [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], materiałów i urządzeń graficznych,
 - z dnia 22.09.2022 r., potwierdzający dostawę przez Wykonawcę [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], drukarki laserowej i sknera,
 - z dnia 22.09.2022 r., potwierdzający dostawę przez Wykonawcę [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], oprogramowania do EPSON oraz spektrofotometra wraz z oprogramowaniem,
 - z dnia 15.06.2022 r., potwierdzający dostawę przez Wykonawcę [REDAKTOWANO] oprogramowania Adobe CC AllApps SDL,
 - potwierdzający dostawę w dniu 30.10.2023 r. przez Wykonawcę [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], sprzętu fotograficznego,
 - z dnia 30.10.2023 r., potwierdzający dostawę przez Wykonawcę [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], komputerów stacjonarnych i monitorów,
- 59) Certyfikaty od nr 61/PKK/2023 do nr 70/PKK/2023 potwierdzające ukończenie szkolenia z zakresu „Adobe Zarządzanie kolorem w Photoshop, Illustrator, InDesign” przez 10 nauczycieli objętych wsparciem w ramach Projektu”, wydane w dniu 02.04.2023 r. przez [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO],
- 60) Certyfikaty od nr 81/PKK/2023 do nr 90/PKK/2023 potwierdzające ukończenie szkolenia z zakresu „Prawa autorskie, licencje w grafice i fotografii” przez 10 nauczycieli objętych wsparciem w ramach Projektu, wydane w dniu 21.06.2023 r. przez [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO],

- 61) Certyfikaty od nr 91/PKK/2023 do nr 100/PKK/2023, potwierdzające ukończenie szkolenia z zakresu „User Interface Design Projects/UI projekt interfejsu użytkownika” przez 10 nauczycieli objętych wsparciem w ramach Projektu, wydane w dniu 25.06.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE],
- 62) Zaświadczenie nr [REDAKTOWANE] wydane w dniu 31.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
- 63) Świadectwo ukończenia studiów podyplomowych „Programowanie aplikacji webowych”, nr [REDAKTOWANE], wydane w dniu 14.10.2022 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE].

W dniach 6-7 sierpnia 2024 r. przeprowadzono oględziny zrealizowanego Projektu.

Analizę ww. dokumentacji oraz oględziny przeprowadzono w celu ustalenia, czy projekt:

- został wybrany zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Poddziałania 08.05.01 *Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020*,
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,
- został wdrożony zgodnie z umową o dofinansowanie,
- 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.

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., wymieniony w pkt A)1.43) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami:

- poz. 1 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 431,18 zł (Zadanie 1 w budżecie projektu):
- Polecenie wyjazdu służbowego nr DK/163/4/2022 dla [REDAKTOWANE] - nauczyciela do [REDAKTOWANE], na czas od 05.03.do 06.03.2022 r. w celu: [REDAKTOWANE]; rachunek kosztów podróży na kwotę 431,18 zł, zatwierdzony w dniu 28.03.2022 r.,
 - Harmonogram [REDAKTOWANE],
 - Polecenie księgowania identyfikator 000020, data utworzenia 31.03.2022 r., data operacji: 31.03.2022 r.,
 - WB nr 11 z dnia 31.03.2022 r. z rachunku bankowego Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE]. kwoty 862,36 zł tytułem delegacji III 2022 r.,
 - Polecenie księgowania identyfikator 000022, data utworzenia 01.04.2022 r., data operacji: 31.03.2022 r.,
 - Umowa nr 1/2021 zawarta w dniu 06.10.2021 r. pomiędzy Zespołem Szkół nr 2 w Kielcach a [REDAKTOWANE] (uczestnikiem Projektu) na realizację [REDAKTOWANE] „Programowanie aplikacji webowych”,
 - Prośba uczestnika Projektu – [REDAKTOWANE], z dnia 22.10.2021 r., skierowana do Dyrekcji Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach o wyrażenie zgody na [REDAKTOWANE] realizowane w ramach [REDAKTOWANE] wraz ze zgodą Dyrektora Szkoły,
 - Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 09.07.2024 r. dotyczące wyciągu bankowego dokumentującego zwrot kosztów podróży wynikającej z delegacji nr DK/163/4/2022,
- poz. 2 na kwotę wydatków kwalifikowalnych: 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
- Faktura VAT nr 1/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], tytułem: Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000024, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 28.09.2023 r. do 21.10.2023 r. usługi „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 1/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (grupa IV; 10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych” (data zajęć: 28.09.2023 r., 07, 12, 21.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),
 - Certyfikaty o nr od 151/PK/2023 do nr 160/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Podstaw HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, wydane w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE],

- poz. 3 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 2/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, tytułem: Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000025, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 28.09.2023 r. do 21.10.2023 r. usługi „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 2/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (grupa III; 10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych” (data zajęć: 29.09.2023 r., 07, 13, 21.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),
 - Certyfikaty o nr od 141/PK/2023 do nr 150/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Podstaw HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, wydane w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████ ██████████,
- poz. 4 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 3/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, tytułem: Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000026, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 29.09.2023 r. do 21.10.2023 r. usługi „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 3/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (grupa I; 10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych” (data zajęć: 30.09.2023 r., 05, 14, 19.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),
 - Certyfikaty o nr od 101/PK/2023 do nr 110/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Podstaw HTML i CSS w praktyce –

tworzenie stron internetowych”, wydane w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████

- poz. 5 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 4/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, tytułem: Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000027, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 29.09.2023 r. do 21.10.2023 r. usługi „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 4/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (grupa II; 10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych” (data zajęć: 30.09.2023 r., 06, 14, 20.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),
 - Certyfikaty o nr od 121/PK/2023 do nr 130/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Podstaw HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, wydane w dniu 20.10.2023 r. przez ██████████
- poz. 6 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 5/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, tytułem: Montaż filmowy Adobe Premier Pro,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000028, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 30.09.2023 r. do 19.10.2023 r. usługi „Montaż filmowy Adobe Premier Pro” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 5/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (grupa IV; 10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro” (data zajęć: 30.09.2023 r., 05, 14, 19.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),

- Certyfikaty o nr od 111/PK/2023 do nr 120/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, wydane w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████,
- poz. 7 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 6/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, ██████████, tytułem: Montaż filmowy Adobe Premier Pro,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000029, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 30.09.2023 r. do 19.10.2023 r. usługi „Montaż filmowy Adobe Premier Pro” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 6/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (grupa III; 10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro” (data zajęć: 30.09.2023 r., 06, 14, 20.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),
 - Certyfikaty o nr od 131/PK/2023 do nr 140/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, wydane w dniu 20.10.2023 r. przez ██████████,
- poz. 8 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 7/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, ██████████, tytułem: Montaż filmowy Adobe Premier Pro,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000030, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 30.09.2023 r. do 20.10.2023 r. usługi „Montaż filmowy Adobe Premier Pro” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 7/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (grupa II; 10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro” (data zajęć: 29.09.2023 r., 07, 13, 21.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),

- Certyfikaty o nr od 171/PK/2023 do nr 180/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, wydane w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████,
- poz. 9 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 8/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, ██████████, tytułem: Montaż filmowy Adobe Premier Pro,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000031, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 30.09.2023 r. do 20.10.2023 r. usługi „Montaż filmowy Adobe Premier Pro” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 8/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (grupa I; 10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro” (data zajęć: 28.09.2023 r., 07, 12, 21.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),
 - Certyfikaty o nr od 161/PK/2023 do nr 170/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, wydane w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████,
- poz. 10 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 10.900,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 12/10/2023 na kwotę 10.900,00 zł netto/brutto, wystawiona w dniu 25.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, ██████████, tytułem: Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000032, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 25.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 25.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 04.10.2023 r. do 25.10.2023 r. usługi „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych” (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 10.900,00 zł tytułem faktury nr 12/10/2023,
 - Lista uczestników szkolenia (10 osób),
 - Karty uczestnika projektu, sporządzone dla 10 uczestników, potwierdzające obecność podczas szkolenia „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych dla uczniów” (data zajęć: 04, 11, 18, 25.10.2023 r.; łącznie 20 godz.),

- Certyfikaty o nr od 181/PK/2023 do nr 190/PK/2023 potwierdzające ukończenie przez 10 uczestników Projektu szkolenia z zakresu „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych”, wydane w dniu 25.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE],
- poz. 11 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 525,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 10/10/2023 na kwotę 525,00 zł brutto (426,83 zł netto), wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], tytułem: Klub doradztwa zawodowego,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000033, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 25.09.2023 r. do 30.09.2023 r. usługi Doradztwo zawodowe (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], kwoty 525,00 zł tytułem faktury nr 10/10/2023,
 - Lista uczestników doradztwa zawodowego – dyżur, grupowe zajęcia,
 - Listy obecności uczestników na zajęciach Klubu Doradztwa Zawodowego w ramach Projektu, w terminie od 25.09.2023 r. do 29.09.2023 r. (prowadzący: [REDAKTOWANE]), potwierdzające realizację łącznie 5 godz. doradztwa zawodowego,
- poz. 12 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 945,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 11/10/2023 na kwotę 945,00 zł brutto (768,29 zł netto), wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], tytułem: Dyżur psychologa,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000034, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 25.09.2023 r. do 30.09.2023 r. usługi Dyżur psychologa (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], kwoty 945,00 zł tytułem faktury nr 11/10/2023,
 - Lista uczestników – dyżur psychologa,
 - Listy obecności uczestników na zajęciach Klubu Doradztwa Zawodowego – Dyżur psychologa w ramach Projektu, w terminie od 25.09.2023 r. do 29.09.2023 r. (prowadzący: [REDAKTOWANE]), potwierdzające realizację łącznie 9 godz. dyżuru psychologa,
- poz. 13 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.780,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):

- Faktura VAT nr 9/10/2023 na kwotę 3.780,00 zł brutto (3.073,17 zł netto), wystawiona w dniu 24.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, ██████████, tytułem: coaching,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000035, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
- Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 23.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 25.09.2023 r. do 30.09.2023 r. usługi coaching (protokół odbioru częściowego),
- WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 3.780,00 zł tytułem faktury nr 9/10/2023,
- Lista uczestników coachingu,
- Listy obecności uczestników na zajęciach Coachingu w ramach Projektu, w terminie od 25.09.2023 r. do 29.09.2023 r. (prowadzący: ██████████) oraz w terminie od 26.09.2023 r. do 30.09.2023 r. (prowadzący: ██████████), potwierdzające realizację łącznie 36 godz. coachingu,
- poz. 14 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.675,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 13/10/2023 na kwotę 3.675,00 zł brutto (2.987,80 zł netto), wystawiona w dniu 31.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, ██████████, tytułem: Klub doradztwa zawodowego,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000036, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 31.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 31.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. usługi doradztwo zawodowe (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████, ul. ██████████, ██████████, kwoty 3.675,00 zł tytułem faktury nr 13/10/2023,
 - Lista uczestników doradztwa zawodowego – dyżur, grupowe zajęcia,
 - Listy obecności uczestników na zajęciach Klubu Doradztwa Zawodowego w ramach Projektu, w terminie od 02.10.2023 r. do 30.10.2023 r. (prowadzący: ██████████), potwierdzające realizację łącznie 35 godz. doradztwa zawodowego,
- poz. 15 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.255,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 14/10/2023 na kwotę 3.255,00 zł brutto (2.646,34 zł netto), wystawiona w dniu 31.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, ██████████, tytułem: Dyżur psychologa,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000037, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 31.10.2023 r.,

- Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 31.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. usługi Dyżur psychologa (protokół odbioru częściowego),
- WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], kwoty 3.255,00 zł tytułem faktury nr 14/10/2023,
- Lista uczestników – dyżur psychologa,
- Listy obecności uczestników na zajęciach Klubu Doradztwa Zawodowego – Dyżur psychologa w ramach Projektu, w terminie od 02.10.2023 r. do 26.10.2023 r. (prowadzący: [REDAKTOWANO]), potwierdzające realizację łącznie 31 godz. dyżuru psychologa,
- poz. 16 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 17.220,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Faktura VAT nr 15/10/2023 na kwotę 17.220,00 zł brutto (14.000,00 zł netto), wystawiona w dniu 31.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], tytułem: coaching,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000038, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 31.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2023 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 31.10.2023 r., potwierdzający wykonanie w dniach od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. usługi coaching (protokół odbioru częściowego),
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], kwoty 17.220,00 zł tytułem faktury nr 15/10/2023,
 - Lista uczestników coachingu,
 - Listy obecności uczestników na zajęciach Coachingu w ramach Projektu, w terminie od 02.10.2023 r. do 30.10.2023 r. (prowadzący: [REDAKTOWANO]) oraz w terminie od 02.10.2023 r. do 27.10.2023r. (prowadzący: [REDAKTOWANO]), potwierdzające realizację łącznie 164 godz. coachingu,
- poz. 17 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 25.000,00 zł (Zadanie 2 w budżecie projektu):
 - Oświadczenie Beneficjenta nr 4/RPO WŚ/2023 z dnia 31.10.2023 r. dotyczące kwoty wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w okresie rozliczeniowym od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. – 25.000,00 zł,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000045, data utworzenia 21.11.2023 r., data operacji: 31.10.2023 r.,
 - Kalkulacja kosztów wynajmu Sali lekcyjnej w ZS Nr 2 w Kielcach sporządzona przez Beneficjenta w dniu 19.04.2021 r. na potrzebę realizacji Projektu,
 - Harmonogram przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia (dyżur psychologa) w okresie 02.10 – 26.10.2023 r. (31 godz.),
 - Harmonogram przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia (klub doradztwa zawodowego) w okresie 02.10 - 30.10.2023 r. (35 godz.),

- Harmonogram przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia (coaching) w okresie 25.09 – 30.10.2023 r. (prowadzący: ██████████; 130 godz.),
- Harmonogram przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia (coaching) w okresie 02.10 – 27.10.2023 r. (prowadzący: ██████████; 54 godz.),
- Listy obecności uczestników na zajęciach Coachingu w ramach Projektu, w terminie od 25.09.2023 r. do 30.10.2023 r. (prowadzący: ██████████; 130 godz.) oraz w terminie od 02.10.2023 r. do 27.10.2023 r. (prowadzący: ██████████; 54 godz.), potwierdzające realizację łącznie 184 godz. coachingu,
- Listy obecności uczestników na zajęciach Klubu Doradztwa Zawodowego – Dyżur psychologa w ramach Projektu, w terminie od 02.10.2023 r. do 26.10.2023 r. (prowadzący: ██████████), potwierdzające realizację łącznie 31 godz. dyżuru psychologa,
- Listy obecności uczestników na zajęciach Klubu Doradztwa Zawodowego w ramach Projektu, w terminie od 02.10.2023 r. do 30.10.2023 r. (prowadzący: ██████████), potwierdzające realizację łącznie 35 godz. doradztwa zawodowego,
- Oświadczenie Beneficjenta nr 3/RPO WŚ/2023 z dnia 30.09.2023 r. dotyczące wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w okresie rozliczeniowym od 01.07-30.09.2023 r. wraz z harmonogramami przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia (dyżur psychologa – w okresie od 25.09.2023 r. do 29.09.2023 r.; coaching – w okresie od 26.09.2023 r. do 30.09.2023 r., prowadzący ██████████; klub doradztwa zawodowego – w okresie od 25.09.2023 r. do 29.09.2023 r.),
- poz. 18 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
- Nota obciążeniowa 01/09/2023 na kwotę 500,00 zł wystawiona w dniu 28.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ul. ██████████, ██████████, tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000010, data utworzenia 30.10.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
- WB nr 5 z dnia 27.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr ██████████ potwierdzający zapłatę na rzecz ██████████ ul. ██████████ ██████████, kwoty 500,00 zł tytułem Nota 01/09/2023,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 24.04.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a ██████████ ██████████,
- Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 2 uczestników Projektu wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 19 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.000,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
- Nota obciążeniowa 01/09/2023 na kwotę 1.000,00 zł wystawiona w dniu 27.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez ██████████, ██████████, ██████████, ██████████, tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,

- Polecenie księgowania identyfikator: 000011, data utworzenia 30.10.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
- WB nr 5 z dnia 27.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDACTED] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], kwoty 1.000,00 zł tytułem Nota 01/09/2023,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 20.06.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDACTED],
- Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 3 uczestników Projektu wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 20 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.000,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
- Nota obciążeniowa 01/2023 na kwotę 3.000,00 zł wystawiona w dniu 29.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000012, data utworzenia 30.10.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
- WB nr 5 z dnia 27.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDACTED] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDACTED], ul. [REDACTED], kwoty 3.000,00 zł tytułem Nota 01/2023,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 20.06.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDACTED],
- Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 13 uczestników Projektu wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 21 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
- Nota obciążeniowa 02/09/2023 na kwotę 1.500,00 zł wystawiona w dniu 28.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000013, data utworzenia 30.10.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
- WB nr 5 z dnia 27.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDACTED] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], kwoty 1.500,00 zł tytułem Nota 02/09/2023,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 20.06.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDACTED], [REDACTED],
- Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 5 uczestników Projektu wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,

- poz. 22 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
 - Nota obciążeniowa 01/09/2023 na kwotę 1.500,00 zł wystawiona w dniu 25.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000014, data utworzenia 30.10.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - WB nr 5 z dnia 27.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], kwoty 1.500,00 zł tytułem Nota 01/09/2023,
 - Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 20.06.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDAKTOWANO],
 - Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 7 uczestników Projektu, wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 23 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
 - Nota obciążeniowa 1/2023 na kwotę 500,00 zł wystawiona w dniu 29.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000015, data utworzenia 30.10.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - WB nr 5 z dnia 27.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], kwoty 500,00 zł tytułem Nota 1/2023,
 - Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 02.02.2022 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO],
 - Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu uczestnika stażu wymienionego w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 24 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
 - Nota obciążeniowa 2/2023 na kwotę 500,00 zł wystawiona w dniu 29.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000016, data utworzenia 30.10.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - WB nr 5 z dnia 27.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANO] potwierdzający zapłatę na

- rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE],
[REDAKTOWANE], kwoty 500,00 zł tytułem Nota 2/2023,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 24.06.2022 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDAKTOWANE],
 - Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu uczestnika Projektu, wymienionego w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
 - poz. 25 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.000,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
 - Nota obciążeniowa 3/2023 na kwotę 1.000,00 zł wystawiona w dniu 29.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000017, data utworzenia 30.10.2023 r., data operacji: 24.10.2023 r.,
 - WB nr 5 z dnia 27.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], kwoty 1.000,00 zł tytułem Nota 3/2023,
 - Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 20.06.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDAKTOWANE],
 - Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 6 uczestników Projektu wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
 - poz. 26 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
 - Nota obciążeniowa nr 01/2023 na kwotę 1.500,00 zł wystawiona w dniu 28.09.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
 - Polecenie księgowania identyfikator: 000019, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 16.10.2023 r.,
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], kwoty 1.500,00 zł tytułem Nota 01/2023,
 - Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 20.06.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDAKTOWANE],
 - Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 6 uczestników Projektu wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
 - poz. 27 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.000,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):

- Nota obciążeniowa nr 11/10/2023/NO na kwotę 1.000,00 zł wystawiona w dniu 02.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000020, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 02.10.2023 r.,
- WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTED] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], kwoty 1.000,00 zł tytułem Nota 11/10/2023/NO,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 20.06.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a „[REDAKTED]”,
- Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 10 uczestników Projektu wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 28 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
- Nota obciążeniowa nr 10/10/2023/NO na kwotę 500,00 zł wystawiona w dniu 02.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000021, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 02.10.2023 r.,
- WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTED] potwierdzający zapłatę na rzecz „[REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED]”, kwoty 500,00 zł tytułem Nota 10/10/2023/NO,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 24.04.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a „[REDAKTED]”,
- Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 2 uczestników Projektu wymienionych w ww. porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 29 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
- Nota obciążeniowa 1/2023 na kwotę 500,00 zł wystawiona w dniu 09.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystką,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000022, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 09.10.2023 r.,
- WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTED] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], kwoty 500,00 zł tytułem Nota 1/2023,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 24.04.2023 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDAKTED],

- Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu uczestnika Projektu, wymienionego w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 30 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 500,00 zł (Zadanie 3 w budżecie projektu):
- Nota obciążeniowa 1/2023 na kwotę 500,00 zł wystawiona w dniu 23.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (Odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000023, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 23.10.2023 r.,
- WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], kwoty 500,00 zł tytułem Nota 1/2023,
- Porozumienie w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”, zawarte w dniu 24.06.2022 r. pomiędzy Zespołem Szkół Nr 2 w Kielcach a [REDAKTOWANE]
- Karty oceny stażu wraz z kartami czasu pracy z realizacji stażu 4 uczestników Projektu, wymienionych w ww. Porozumieniu w sprawie realizacji stażu,
- poz. 31 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 45.520,00 zł (Zadanie 4 w budżecie projektu):
- Faktura nr 450/10/23 na kwotę 45.520,00 zł brutto (37.008,13 zł netto) wystawiona w dniu 27.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (faktura za zakup i dostawę sprzętu fotograficznego),
- Protokół odbioru, dokumentujący odbiór w dniu 30.10.2023 r. dostarczonego sprzętu fotograficznego, zgodnie z zapisami umowy nr 3/RPOWŚ/2023 z dnia 16.10.2023 r.,
- Polecenie księgowania identyfikator: 000039, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 27.10.2023 r.,
- WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], kwoty 45.520,00 zł tytułem Faktura nr 450/10/23,
- Wyciąg z Księgi inwentarzowej, dokumentujący wpisanie do księgi zakupionego sprzętu fotograficznego (poz. od nr 42 do nr 46),
- poz. 32 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 63.770,00 zł (Zadanie 4 w budżecie projektu):
- Faktura nr 044/10/23 na kwotę 63.770,00 zł brutto (43.750,00 zł netto) wystawiona w dniu 30.10.2023 r. na rzecz Gminy Kielce (odbiorca: Zespół Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach) przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (faktura za zakup komputera stacjonarnego 14 szt. oraz monitora 27” DELL 14 szt.),
- Protokół odbioru, dokumentujący odbiór w dniu 30.10.2023 r. dostarczonego w dniu 30.10.2023 r. sprzętu komputerowego (komputera stacjonarnego 14 szt. oraz monitora 27” DELL 14 szt.), zgodnie z zapisami umowy nr 2/RPOWŚ/2023 z dnia 16.10.2023 r.,
- Dokument pn. „Zamówienie z dnia 16.10.2023 r. sprzętu komputerowego dla placówki oświatowej z zastosowaniem 0% stawki podatku VAT”,

- Polecenie księgowania identyfikator: 000040, data utworzenia 03.11.2023 r., data operacji: 30.10.2023 r.,
 - WB nr 6 z dnia 31.10.2023 r. z rachunku bankowego Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach o nr [REDAKTED] potwierdzający zapłatę na rzecz [REDAKTED] i [REDAKTED], ul. [REDAKTED], [REDAKTED], kwoty 63.770,00 zł tytułem faktury nr 044/10/23,
 - Wyciąg z Księgi inwentarzowej, dokumentujący wpisanie do księgi zakupionego sprzętu komputerowego (poz. od nr 40 do nr 41),
- 7) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 16.11.2023 r. o wykorzystaniu doposażenia zakupionego w ramach EFS,
 - 8) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 22.04.2021 r. o kwalifikowalności podatku od towarów i usług w Projekcie, stanowiące załącznik nr 3 do umowy o dofinansowanie Projektu,
 - 9) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 21.10.2021 r. dotyczące kwalifikowalności podatku VAT w Projekcie,
 - 10) Pismo IZ z dnia 04.12.2023 r. przesłane do Beneficjenta za pośrednictwem SL, informujące o konieczności przedłożenia stosownej dokumentacji do pogłębionej analizy wydatków w ramach weryfikacji wniosku o płatność,
 - 11) Pismo p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji z dnia 04.12.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Dyrektora Departamentu Wdrażania EFS o nie prowadzeniu czynności kontrolnych w projekcie nr RPSW.08.05.01-26-0026/20 oraz, że projekt nie został przewidziany do kontroli w IV kwartale 2023 r.,
 - 12) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 14.12.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011-01 z dnia 30.11.2023 r. (pogłębiona analiza: 4-11.12.2023 r.),
 - 13) Pismo Kierownika Oddziału Wdrażania Projektów z dnia 14.12.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Kierownika Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011-01 z dnia 30.11.2023 r. (kwota rozliczana: 330.865,42 zł; kwota wnioskowana: 0,00 zł),
 - 14) Pismo Oddziału Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 22.12.2023 r. skierowane do Oddziału Wdrażania Projektów, informujące, iż dane dotyczące postępu realizacji wskaźników w projekcie oraz dane uczestników projektu zawarte w systemie SL 2014 są kompletne i prawidłowe, założone w projekcie wartości wskaźników zostały osiągnięte,
 - 15) Informację o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania, sporządzoną w dniu 27.12.2023 r.,
 - 16) Listę kontrolną do weryfikacji wniosku o płatność, sporządzoną dla wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011-01, w dniu 29.12.2023 r.,
 - 17) Informację z dnia 29.12.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, o wyniku weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011-01 z dnia 30 listopada 2023 r.,
 - 18) Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 12.08.2024 r. dotyczące sposobu przypisywania wydatków do poszczególnych pozycji budżetowych w zadaniu 3 w projekcie „Profesjonalne kadry – kontynuacja”,
 - 19) Dokumentację dotyczącą oceny kwalifikowalności 30 nw. Uczestników Projektu wybranych losowo do badania (przy wykorzystaniu ACL) spośród 62 Uczestników Projektu

zidentyfikowanych w wydatkach ujętych w badanym wniosku o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011:

Lp.	Nazwisko i imię uczestnika	Nr poz. wydatków w badanym wniosku o płatność
1	██████████	4, 9, 12, 11, 14, 13, 16, 25
2	██████████	4, 9, 15, 11, 14, 13, 16, 25
3	██████████	4, 9, 15, 11, 14, 13, 16, 20
4	██████████	4, 9, 15, 11, 14, 13, 16, 20
5	██████████	4, 9, 12, 11, 14, 13, 16, 25
6	██████████	5, 8, 15, 14, 16, 26
7	██████████	5, 8, 15, 14, 16, 20
8	██████████.	5, 8, 12, 14, 16, 25
9	██████████	5, 8, 15, 14, 16, 25
10	██████████	3, 7, 15, 14, 6, 26
11	██████████.	3, 7, 15, 14, 16, 19
12	██████████	3, 7, 15, 14, 16, 21
13	██████████.	3, 7, 15, 14, 16, 22
14	██████████	2, 6, 15, 14, 16, 21
15	██████████	2, 6, 15, 14, 16, 19
16	██████████.	2, 6, 15, 14, 16, 22
17	██████████	2, 6, 15, 14, 16, 21
18	██████████	2, 6, 15, 14, 16, 22
19	██████████	2, 6, 15, 14, 16, 21
20	██████████	10, 15, 11, 14, 13, 16, 27
21	██████████	10, 15, 14, 13, 16, 27
22	██████████.	10, 15, 14, 13, 16, 27
23	██████████.	18
24	██████████	18
25	██████████	23
26	██████████	24
27	██████████	28
28	██████████	28
29	██████████.	29
30	██████████	30

- Regulamin projektu zawierający zasady rekrutacji uczestników oraz zasady uczestnictwa w projekcie oraz Regulamin stażu w ramach Projektu, przyjęte zarządzeniem nr 1/RPO WŚ/2022 Dyrektora Zespołu Szkół Nr 2 w Kielcach z dnia 01.07.2021 r.,
- Regulamin projektu zawierający zasady rekrutacji uczestników oraz zasady uczestnictwa w projekcie, przyjęty zarządzeniem nr 3/RPO WŚ/2022 Dyrektora Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach z dnia 31.10.2022 r. w związku z poszerzeniem działań w ramach Projektu,

- Regulamin projektu zawierający zasady rekrutacji uczestników oraz zasady uczestnictwa w projekcie – aktualizacja z dnia 31.10.2022 r., wynikająca z aneksowania umowy finansowej z Urzędem Marszałkowskim z dnia 28.10.2022 r.
 - Protokół z dnia 05.10.2021 r. z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej – Uczniowie, które odbyło się w dniu 05.10.2021 r. (do Projektu zostało zakwalifikowanych 40 uczniów),
 - Protokół z dnia 04.05.2022 r. z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej – Uczniowie, które odbyło się w dniu 04.05.2022 r. (do Projektu zostało zakwalifikowanych 40 uczniów),
 - Protokół z dnia 05.10.2021 r. z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej – nauczyciele studia podyplomowe, które odbyło się w dniu 05.10.2021 r. (do Projektu zostało zakwalifikowanych 2 nauczycieli),
 - Protokół z dnia 03.10.2022 r. z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej – nauczyciele szkolenia zawodowe, które odbyło się w dniu 03.10.2022 r. (do Projektu zostało zakwalifikowanych 10 nauczycieli),
 - Protokół z dnia 10.06.2023 r. z posiedzenia komisji rekrutacyjnej – uczniowie, które odbyło się w dniu 10.06.2023 r. (do projektu zostało zakwalifikowanych 50 uczniów),
 - Formularze zgłoszeniowe do udziału w Projekcie, wypełnione i podpisane przez kandydatów, wraz z załącznikami:
 - Deklaracją udziału w Projekcie,
 - Dokumentem pn. „Status uczestnika Projektu w chwili przystąpienia do Projektu”,
 - Oświadczeniami podpisanymi przez Uczestników o:
 - poinformowaniu, że projekt jest finansowany ze środków EFS,
 - niekorzystaniu z tego samego typu wsparcia w innych projektach współfinansowanych przez UE w ramach EFS,
 - wyrażeniu zgody na udział w badaniach ankietowych na potrzeby Projektu,
 - zapoznaniu się z regulaminem rekrutacji i udziału w Projekcie,
 - Oświadczeniem dotyczącym przetwarzania danych osobowych,
 - Oświadczeniem o wyrażeniu zgody na upowszechnianie wizerunku,
- 20) Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 06.08.2024 r. dotyczące błędnego zapisu w sposobie naliczania punktów w rekrutacji uczniów w regulaminie Projektu,
- 21) Wyjaśnienie Beneficjenta dotyczące punktów naliczonych uczestnikom Projektu podczas rekrutacji uczestników,
- 22) Dokumentację związaną z uczestnictwem w Projekcie ww. 30 Uczestników Projektu, w tym:
- a) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 1** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Klubu Doradztwa Zawodowego – Dyżur psychologa: w dniu 26.09.2023 r. godz. 16.00 – 18.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coachingu: w dniu 25.09.2023 r. (2 godz.), 13.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klubu Doradztwa Zawodowego: w dniu 25.09.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.), 23.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 101/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 161/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w ██████████ ██████████, liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 20.07.2023 r.,
- b) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 2** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 09.10.2023 r. godz. 9.00-11.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 29.09.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 23.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 29.09.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.) oraz 23.10.2023 r. godz. 17.15-18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 103/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 163/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w ██████████ ██████████, liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 20.07.2023 r.,
- c) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 3** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 09.10.2023 r. godz. 9.00-11.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 26.09.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 26.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 26.09.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.) oraz 26.10.2023 r. godz. 17.15-18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 104/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 164/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- d) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 4** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 26.10.2023 r. godz. 10.00-11.00 (1 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 26.09.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 24.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 26.09.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.) oraz 26.10.2023 r. godz. 17.15-18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 105/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 165/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- e) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 5** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 28.09.2023 r. godz. 09.00-11.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 25.09.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 10.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 25.09.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.) oraz 10.10.2023 r. godz. 17.15-18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 110/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 170/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 27.07.2023 r.,
- f) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 6** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 11.10.2023 r. godz. 15.00-17.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 03.10.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 25.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 03.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 06.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 20.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 123/PK/2023 wydany w dniu 20.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 29.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 13.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 173/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 20.07.2023 r.,
- g) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 7** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 12.10.2023 r. godz. 09.00-11.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 04.10.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 30.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 04.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 06.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 20.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 127/PK/2023 wydany w dniu 20.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 29.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 13.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 177/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████, ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w ██████████, liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- h) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 8** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 25.09.2023 r. godz. 17.00-18.00 (1 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 13.10.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 23.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 13.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 06.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 20.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 128/PK/2023 wydany w dniu 20.10.2023 r. przez ██████████, ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 29.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 178/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████, ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w ██████████, ██████████, liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 20.07.2023 r.,
- i) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 9** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 12.10.2023 r. godz. 09.00-11.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 06.10.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 18.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 06.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.) oraz 18.10.2023 r. w godz. 17.15 – 18.15 (1h),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 20.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 129/PK/2023 wydany w dniu 20.10.2023 r. przez ██████████, ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 29.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 13.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 179/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 20.07.2023 r.,
- j) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 10** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 19.10.2023 r. godz. 09.00-11.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 05.10.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 24.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 05.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.) oraz 24.10.2023 r. w godz. 17.15 – 18.15 (1h),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 29.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 13.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 141/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 06.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 20.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 131/PK/2023 wydany w dniu 20.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- k) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 11** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 17.10.2023 r. godz. 16.00-18.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 11.10.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 17.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 11.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 29.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 13.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 146/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 06.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 20.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 136/PK/2023 wydany w dniu 20.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- l) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 12** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 06.10.2023 r. godz. 10.00-11.00 i 16.00 – 17.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 10.10.2023 r. (2 godz.) oraz w dniu 28.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 10.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.) oraz w dniu 28.10.2023 r. godz. 12.00 – 17.00 (5 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 29.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 13.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 149/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 20.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 139/PK/2023 wydany w dniu 20.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- m) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 13** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 23.10.2023 r. godz. 10.00-11.00 (1 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 20.10.2023 r. (4 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 20.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 29.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 13.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 150/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 06.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 140/PK/2023 wydany w dniu 20.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- n) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 14** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 25.10.2023 r. godz. 15.00-16.00 (1 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 06.10.2023 r. (2 godz.) oraz 23.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 20.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 151/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 111/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- o) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 15** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 20.10.2023 r. godz. 10.00-11.00 (1 godz.) oraz 16.00 – 17.00 (1 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 06.10.2023 r. (2 godz.) oraz 11.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 06.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 152/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 112/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████, ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w ██████████, liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- p) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 16** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 20.10.2023 r. godz. 10.00-11.00 (1 godz.) oraz 16.00 – 17.00 (1 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 07.10.2023 r. (2 godz.) oraz 24.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 07.10.2023 r. godz. 12.00 – 15.00 (3 godz.) oraz 24.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 06.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 153/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████, ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 113/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████, ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w ██████████, liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- q) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 17** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 06.10.2023 r. godz. 10.00-11.00 (1 godz.) oraz godz. 16.00 – 17.00 (1 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 07.10.2023 r. (2 godz.) oraz 14.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 07.10.2023 r. godz. 12.00 – 15.00 (3 godz.) oraz 10.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 06.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 154/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████, ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 114/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w ██████████ ██████████, liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- r) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 18** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 26.10.2023 r. godz. 10.00-11.00 (1 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 07.10.2023 r. (2 godz.) oraz 27.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 07.10.2023 r. godz. 12.00 – 15.00 (3 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 156/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 116/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w ██████████ ██████████ liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- s) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 19** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 03.10.2023 r. godz. 16.00-18.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 07.10.2023 r. (2 godz.) oraz 18.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 07.10.2023 r. godz. 12.00 – 15.00 (3 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”, data zajęć: 28.09.2023 r. (5 godz.), 07.10.2023 r. (5 godz.), 12.10.2023 r. (5 godz.), 21.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 158/PK/2023 wydany w dniu 21.10.2023 r. przez ██████████ ██████████, potwierdzający ukończenie szkolenia „Podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych”,

- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”, data zajęć: 30.09.2023 r. (5 godz.), 05.10.2023 r. (5 godz.), 14.10.2023 r. (5 godz.), 19.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 118/PK/2023 wydany w dniu 19.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Montaż filmowy Adobe Premier Pro”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- t) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 20** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 13.10.2023 r. godz. 10.00 – 11.00 oraz godz. 16.00-17.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 28.09.2023 r. (2 godz.) oraz 09.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 28.09.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych dla uczniów”, data zajęć: 04.10.2023 r. (5 godz.), 11.10.2023 r. (5 godz.), 18.10.2023 r. (5 godz.), 25.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 184/PK/2023 wydany w dniu 25.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- u) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 21** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 02.10.2023 r. godz. 09.00 – 11.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 30.09.2023 r. (2 godz.) oraz 16.10.2023 r. (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 16.10.2023 r. godz. 17.15 – 18.15 (1 godz.),
 - Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych dla uczniów”, data zajęć: 04.10.2023 r. (5 godz.), 11.10.2023 r. (5 godz.), 18.10.2023 r. (5 godz.), 25.10.2023 r. (5 godz.),
 - Certyfikat nr 186/PK/2023 wydany w dniu 25.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych”,
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 21.07.2023 r.,
- v) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 22** powyższej tabeli:
- Lista obecności na zajęciach Dyżur psychologa w dniu 03.10.2023 r. godz. 16.00 – 18.00 (2 godz.),
 - Lista obecności na zajęciach Coaching w dniu 30.09.2023 r. (2 godz.) oraz 20.10.2023 r. (2 godz.),

- Lista obecności na zajęciach Klub Doradztwa Zawodowego: w dniu 21.10.2023 r. godz. 12.00 – 14.00 (2 godz.),
- Karta uczestnika projektu dotycząca udziału w szkoleniu: „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych dla uczniów”, data zajęć: 04.10.2023 r. (5 godz.), 11.10.2023 r. (5 godz.), 18.10.2023 r. (5 godz.), 25.10.2023 r. (5 godz.),
- Certyfikat nr 187/PK/2023 wydany w dniu 25.10.2023 r. przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], potwierdzający ukończenie szkolenia „Komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych”,
- Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
- Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 28.07.2023 r.,
- w) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 23** powyższej tabeli:
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 31.05.2023 r.,
- x) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 24** powyższej tabeli:
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 31.05.2023 r.,
- y) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 25** powyższej tabeli:
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 25.08.2023 r.,
- z) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 26** powyższej tabeli:
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 19.05.2023 r.,
- aa) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 27** powyższej tabeli:
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 01.06.2023 r.,
- bb) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 28** powyższej tabeli:
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 01.06.2023 r.,
- cc) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 29** powyższej tabeli:
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 31.05.2023 r.,
- dd) dla uczestnika wykazanego pod **poz. 30** powyższej tabeli:
 - Karta czasu pracy z realizacji stażu w [REDAKTOWANE], liczba przepracowanych godzin: 150,
 - Karta oceny stażu podpisana przez opiekuna stażu w dniu 29.07.2023 r.

- 23) Wyjaśnienie Instytucji Zarządzającej z dnia 28.08.2024 r. w zakresie weryfikacji wydatków dotyczących staży, ujętych w badanym wniosku o płatność,
 24) Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 30.08.2024 r. dotyczące sposobu i zasad organizacji staży uczniowskich w ramach Projektu.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w objętych badaniem wnioskach o płatność:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”,
- zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług, dostaw,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,
- są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1	Organizacja i realizacja usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego Nr ref.: N/1/RPOWŚ/2023	119.600,00 zł	Rozdział 6.5 pkt 7 lit. a Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków	Poniżej progów UE	127.500,00 zł	127.500,00 zł we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011
2	Zakup i dostawa sprzętu komputerowego, sprzętu fotograficznego dla szkoły na rzecz realizacji projektów, w tym: Część I: sprzęt komputerowy, Część II: sprzęt fotograficzny Nr ref.: BK/3/RPOWŚ/2023	94.308,94 zł, w tym: Część I: 55.772,36 zł; Część II: 38.536,59 zł	Zasada konkurencyjności Rozdział 6.5.2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków	Poniżej progów UE	Część I: 63.770,00 zł Część II: 45.520,00 zł	Część I: 63.770,00 zł Część II: 45.520,00 zł we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami, wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia na „Organizację i realizację usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego”:
 - Zapytanie Zamawiającego z dnia 17.07.2023 r. dotyczące oszacowania wartości zamówienia wraz z ofertami złożonymi przez nw. wykonawców:
 - [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] (oferta z dnia 27.07.2023 r. na kwotę 129.600,00 zł brutto, 120.624,39 zł netto),
 - [REDACTED], ul. [REDACTED] nr [REDACTED], [REDACTED] (oferta z dnia 28.07.2023 r. na kwotę 129.600,00 zł brutto, 121.035,77 zł netto),
 - [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] (oferta z dnia 31.07.2023 r. na kwotę 124.800,00 zł brutto, 116.721,95 zł netto),
 - Dokument pn. Szacowanie wartości zamówienia, sporządzony przez Zamawiającego w dniu 31.07.2023 r. (wartość szacunkowa zamówienia została określona na kwotę 119.460,70 zł netto),
 - Ogłoszenie nr 2023-10044-172011 na Organizację i realizację usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego, opublikowane w dniu 05.09.2023 r. w Bazie Konkurencyjności, pod adresem <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/172011> wraz z załącznikami:
 - Zapytaniem ofertowym z dnia 05.09.2023 r., nr referencyjny BK/1/RPO WŚ/2023,
 - Załącznikami do zapytania ofertowego,
 - Oświadczenia o braku powiązań osobowych i kapitałowych z wykonawcami, złożone w dniu 13.09.2023 r. przez:
 - [REDACTED]. – pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności,
 - [REDACTED]. - pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności,
 - [REDACTED]. - pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności,

- [REDAKTOWANE] – innej osoby wykonującej czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia,
 - [REDAKTOWANE] – Kierownika Zamawiającego,
 - [REDAKTOWANE] - pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności,
- Protokół z dnia 15.09.2023 r. z przeprowadzonego postępowania, nr referencyjny BK/1/RPO WŚ/2023,
 - Informację z dnia 19.09.2023 r. o unieważnieniu postępowania, opublikowana na stronie internetowej Zamawiającego pod adresem <https://www.zs2-kielce.pl/index.php/zamowienia/666-uniewaznienie-postepowania>,
 - Zaproszenie do udziału w negocjacjach, nr referencyjny: N/1/RPOWŚ/2023, z dnia 19.09.2023 r., przekazane wykonawcy [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (termin negocjacji: 20.09.2023 r. godz. 11.00),
 - Protokół sporządzony w dniu 20.09.2023 r. z negocjacji prowadzonych pomiędzy Zamawiającym a [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] w sprawie udzielenia zamówienia publicznego „Organizacja i realizacja usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego” (wykonawca zaproponował łączną kwotę brutto 127.500,00 zł; Zamawiający zaakceptował propozycję zaoferowanej ceny),
 - Umowę nr 1/RPOWŚ/2023, zawartą w dniu 20.09.2023 r. pomiędzy Gminą Kielce, ul. Rynek 1, 25-303 Kielce/Zespół Placówek Oświatowych nr 2, ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kielce (Zamawiający) a [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (Wykonawca) na przeprowadzenie zadania pn. „Organizacja i realizacja usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego” za kwotę 127.500,00 zł brutto (umowa zawarta na okres od 20.09.2023 r. do 31.10.2023 r.),
 - Protokół odbioru wykonania usługi do umowy nr 1/RPO WŚ/2022 z dnia 20.09.2023 r., sporządzony w dniu 31.10.2023 r., potwierdzający zrealizowanie w okresie od 20.09.2023 r. do 31.10.2023 r. szkoleń dla uczniów:
 - komputerowe sporządzanie kosztorysów budowlanych – 20 godz.,
 - montaż filmowy Adobe Premier Pro – 80 godz.,
 - podstawy HTML i CSS w praktyce – tworzenie stron internetowych – 80 godz.,
 - zajęcia indywidualne – coaching – 200 godz.,
 - dyżur doradcy zawodowego – 40 godz.,
 - dyżur psychologa – 40 godz.,
- 7) Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 11.07.2024 r. oraz z dnia 12.08.2024 r. dotyczące ustalenia wartości szacunkowej zamówienia pn. „Organizacja i realizacja usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego”,
- 8) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia na „Zakup i dostawę sprzętu komputerowego, sprzętu fotograficznego dla szkoły na rzecz realizacji projektów”, w tym Część I: sprzęt komputerowy, Część II: sprzęt fotograficzny:
- Zapytanie Zamawiającego z dnia 15.07.2023 r. dotyczące oszacowania wartości zamówienia wraz z ofertami złożonymi przez nw. wykonawców:

- [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (oferta z dnia 24.07.2023 r. na dostawę sprzętu fotograficznego na kwotę 45.000,00 zł brutto, 36.585,37 zł netto oraz oferta z dnia 24.07.2023 r. na dostawę sprzętu komputerowego na kwotę 68.600,00 zł brutto, 55.772,36 zł netto),
- [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (oferta z dnia 25.07.2023 r. na dostawę sprzętu fotograficznego na kwotę 50.000,00 zł brutto, 40.680,41 zł netto oraz oferta z dnia 25.07.2023 r. na dostawę sprzętu komputerowego na kwotę 69.200,00 zł brutto, 56.260,16 zł netto),
- [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (oferta z dnia 21.07.2023 r. na dostawę sprzętu fotograficznego na kwotę 47.200,00 zł brutto, 38.373,98 zł netto oraz oferta z dnia 21.07.2023 r. na dostawę sprzętu komputerowego na kwotę 68.000,00 zł brutto, 55.284,55 zł netto),
- Dokument pn. Szacowanie wartości zamówienia, sporządzony przez Zamawiającego w dniu 27.07.2023 r. (wartość szacunkowa zamówienia została określona na kwotę 94.308,94 zł netto),
- Ogłoszenie nr 2023-10044-174744 na „Zakup i dostawę sprzętu komputerowego, sprzętu fotograficznego dla szkoły na rzecz realizacji projektów”, opublikowane w dniu 28.09.2023 r. w Bazie Konkurencyjności pod adresem <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/174744?sekcja=ogloszenie>, wraz z załącznikami:
 - Zapytaniem ofertowym z dnia 28.09.2023 r.,
 - Załącznikami do zapytania ofertowego:
 - Formularzem oferty,
 - Opisem Przedmiotu zamówienia,
 - Oświadczeniem dot. spełnienia warunków udziału w postępowaniu,
 - Oświadczeniem o braku powiązań osobowych lub kapitałowych,
 - Wzorem umowy na Część nr I,
 - Wzorem umowy na Część nr II,
- Pytania i odpowiedzi do treści zapytania ofertowego opublikowane w Bazie Konkurencyjności,
- Informację dla Wykonawców nr 1 z dnia 04.10.2023 r. – odpowiedź Zamawiającego na pytania do treści zapytania ofertowego oraz zmieniająca termin składania ofert na dzień 09.10.2023 r. godz. 10.00, opublikowaną w dniu 04.10.2023 r. w Bazie Konkurencyjności,
- Oferty złożone za pośrednictwem Bazy Konkurencyjności w przedmiotowym postępowaniu na I Część zamówienia:
 - z dnia 06.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 63.770,00 zł brutto),
 - z dnia 05.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 64.178,94 zł brutto),
 - z dnia 06.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 64.714,00 zł),
 - z dnia 09.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 73.684,38 zł brutto),

- z dnia 09.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 77.490,00 zł brutto),
 - z dnia 09.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 111.816,52 zł brutto),
 - z dnia 06.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 67.846,80 zł brutto),
- Oferty złożone za pośrednictwem Bazy Konkurencyjności w przedmiotowym postępowaniu na II Część zamówienia:
- z dnia 04.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 45.520,00 zł brutto),
 - z dnia 08.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 49.540,00 zł brutto),
 - z dnia 05.10.2023 r., złożona przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 79.014,93 zł brutto),
- Oświadczenia o braku powiązań osobowych i kapitałowych z wykonawcami złożone przez:
- [REDAKTOWANE], pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, w dniu 09.10.2023 r.,
 - [REDAKTOWANE], pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, w dniu 09.10.2023 r.,
 - [REDAKTOWANE], pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, w dniu 09.10.2023 r.,
 - [REDAKTOWANE], pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, w dniu 09.10.2023 r.,
 - [REDAKTOWANE], innej osoby wykonującej czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w dniu 09.10.2023 r.,
 - [REDAKTOWANE], kierownika Zamawiającego, w dniu 09.10.2023 r.,
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty na część nr I i II – pismo Zamawiającego z dnia 10.10.2023 r.,
- Kalkulację zaproponowanej ceny ofertowej na II część zamówienia, przesłaną do Zamawiającego w dniu 11.10.2023 r. za pośrednictwem poczty email przez wykonawcę [REDAKTOWANE],
- Kalkulację zaproponowanej ceny ofertowej na I część zamówienia, przesłaną do Zamawiającego przez wykonawcę [REDAKTOWANE],
- Umowę nr 2/RPOWŚ/2023 zawartą w dniu 25.10.2023 r. w Kielcach pomiędzy Gminą Kielce, ul. Rynek 1, 25-303 Kielce/Zespół Placówek Oświatowych nr 2, ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kielce (Zamawiający) a firmą [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] na zakup i dostawę sprzętu komputerowego, sprzętu fotograficznego dla szkoły na rzecz realizacji projektów – Część nr I: sprzęt komputerowy, na kwotę 63.770,00 zł brutto,
- Protokół odbioru z dnia 30.10.2023 r. potwierdzający dostawę: Komputerów stacjonarnych [REDAKTOWANE] – 14 szt; [REDAKTOWANE] Głośniki 2.0 [REDAKTOWANE] czarne 14

- szt., [REDAKTED] Listwa antyprzebiegiowa Clasic 5 m [REDAKTED] 14 szt.; Dell Monitor [REDAKTED] 27 cali LED [REDAKTED] 14 szt.,
- Umowę nr 3/RPOWŚ/2023 zawartą w dniu 16.10.2023 r. w Kielcach pomiędzy Gminą Kielce, ul. Rynek 1, 25-303 Kielce/Zespół Placówek Oświatowych nr 2, ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kielce (Zamawiający) a firmą [REDAKTED], [REDAKTED] na zakup i dostawę sprzętu komputerowego, sprzętu fotograficznego dla szkoły na rzecz realizacji projektów – Część nr II: sprzęt fotograficzny, na kwotę 45.520,00 zł brutto,
 - Protokół z postępowania, sporządzony przez Zamawiającego w dniu 26.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru, dokumentujący odbiór w dniu 30.10.2023 r. dostarczonego sprzętu fotograficznego, zgodnie z zapisami umowy nr 3/RPOWŚ/2023 z dnia 16.10.2023 r.,
 - Protokół odbioru, dokumentujący odbiór w dniu 30.10.2023 r. dostarczonego sprzętu komputerowego, zgodnie z zapisami umowy 2/RPOWŚ/2023.
- 9) Regulamin udzielania zamówień wyłączonych spod stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. – prawo zamówień publicznych (udzielenia zamówienia publicznego, którego wartość jest niższa niż 130 000 zł netto) w Zespole Szkół nr 2 w Kielcach, stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia Dyrektora Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach z dnia 05.01.2023 r.,
- 10) Regulamin udzielania zamówień wyłączonych spod stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. – prawo zamówień publicznych (udzielenia zamówienia publicznego, którego wartość jest niższa niż 130 000 zł netto) w Zespole Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach, stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach z dnia 05.09.2023 r.,
- 11) Plan zamówień publicznych na 2023 r. w Zespole Szkół Nr 2 ul. Jagiellońska 90 w Kielcach aktualizacja z dnia 14.06.2023 r.,
- 12) Wykaz zamówień realizowanych w ramach Projektu w 2023 r.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe i niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz obiektywne kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejsze oferty,
- podpisał umowy zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.

1.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,

- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., wymieniony w pkt A)1.43) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego Podsumowania ustaleń.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- przedsięwzięcie jest objęte Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienioną Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U. UE L124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84—84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19—19 (PL)).

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., wymieniony w pkt A)1.43) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ

w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego Podsumowania ustaleń,

7) Statut Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

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

1.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., wymieniony w pkt A)1.43) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 7) Dokumentację dotyczącą realizacji Projektu, wymienioną w pkt A) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 8) Informację o Projekcie zamieszczoną na stronie internetowej Beneficjenta.

W dniach 6-7.08.2024 r. przeprowadzono oględziny zrealizowanego Projektu.

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

- opatrzenie dokumentów związanych z projektem wymaganymi logo,
- zawarcie informacji związanych z projektem na stronie internetowej,
- właściwe oznaczenie miejsca realizacji projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,

- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., wymieniony w pkt A)1.43) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego Podsumowania ustaleń.

Analizę powyższej dokumentacji oraz oględziny przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- działania z zakresu równości szans zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,
- wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura) są dostępne dla wszystkich osób, w tym również dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji Europejskiej (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. b) rozporządzenia nr 480/2014)

W badanym obszarze audytem objęto:

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	2	3	4	5	6	7
1	RPSW.08.05.01-26-0026/20-011	330.865,42	77.008,13	330.865,42	77.008,13	4,2965

W tym zbadano wydatki dotyczące COVID-19 (wydatki poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT):

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	2	3	4	5	6	7
1	RPSW.08.05.01-26-0026/20-011	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., wymieniony w pkt A)1.43) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 7) Zarządzenie Dyrektora Zespołu Nr 2 w Kielcach z dnia 25 kwietnia 2021 r. w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości,
- 8) Zapisy ewidencji księgowej Beneficjenta, dotyczące wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-0026/20-011, prowadzonej na kontach:
 - █████ za okres: 01.03 - 31.03.2022 r., 01.10 - 31.10.2023 r.,
 - █████, za okres: 01.10 - 31.10.2023 r.,
 - █████, za okres: 01.10 - 31.10.2023 r.,
 - █████ za okres: 01.10 - 31.10.2023 r.,
 - █████, za okres: 01.03 - 31.03.2022 r.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanych wnioskach o płatność,
- dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiającą 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 KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013² i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013³ — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014)

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., wymieniony w pkt A)1.43) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego Podsumowania ustaleń.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji, ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013:

- produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane,

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

³ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z 17.12.2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające Rozporządzenie Rady (we) nr 1081/2006

- dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji,
- wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” z dnia 29.04.2021 r., wymienioną w pkt A)1.23) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 2) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-01 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.30) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 3) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-02 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.40) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 4) Wniosek o dofinansowanie projektu, sporządzony przez Wnioskodawcę w dniu 04.10.2023 r., wymieniony w pkt A)1.43) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 5) Aneks nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-03 do umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.45) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. (wydatki kwalifikowalne: 330.865,42 zł, dofinansowanie: 305.865,42 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł), złożony do IZ w dniu 30.11.2023 r., zatwierdzony przez IZ w dniu 29.12.2023 r., wraz z załącznikami wymienionymi w pkt A)1.1.6) niniejszego Podsumowania ustaleń,
- 7) Informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność – pismo IZ z dnia 29 grudnia 2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta, że końcowy wniosek o płatność został zweryfikowany pod względem formalnym i merytorycznym i zatwierdzono wydatki na kwotę 330.865,42 zł,
- 8) Wygenerowaną z systemu SL Kartę zaliczek w Projekcie,
- 9) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-007 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. (wniosek o zaliczkę w kwocie 470.976,00 zł),
- 10) Informację o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-007 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. – pismo IZ z dnia 13 lutego 2023 r. informujące Beneficjenta o zatwierdzeniu wydatków na kwotę 287.253,85 zł oraz kwoty wnioskowanych środków w wysokości 470.976,00 zł,
- 11) Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-009 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. (wniosek o zaliczkę w kwocie 108.000,00 zł),
- 12) Informację o wyniku weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-009 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. – pismo IZ z dnia 21 sierpnia 2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, informujące Beneficjenta o zatwierdzeniu wydatków na kwotę 166.920,00 zł oraz kwoty wnioskowanych środków w wysokości 108.000,00 zł,
- 13) Potwierdzenia transakcji wygenerowane z rachunku bankowego Gminy Kielce o nr [REDAKTOWANE], potwierdzające otrzymanie:

- w dniu 26.07.2021 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów kwoty 458.214,13 zł tytułem RPSW.08.05.01-26-0026/20 I transza,
 - w dniu 26.07.2021 r. z rachunku bankowego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego kwoty 52.979,87 zł tytułem płatności w ramach Osi 8 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.08.05.01-26-0026/20-00,
 - w dniu 18.08.2022 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów kwoty 286.383,61 zł tytułem RPSW.08.05.01-26-0026/20 II transza,
 - w dniu 18.08.2022 r. z rachunku bankowego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego kwoty 33.112,39 zł tytułem płatności w ramach Osi 8 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.08.05.01-26-0026/20-00,
 - w dniu 27.02.2023 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów kwoty 426.418,36 zł tytułem RPSW.08.05.01-26-0026/20 III transza,
 - w dniu 27.02.2023 r. z rachunku bankowego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego kwoty 44.557,64 zł, tytułem płatności w ramach Osi 8 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.08.05.01-26-0026/20-01,
 - w dniu 29.08.2023 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów kwoty 96.900,00 zł tytułem RPSW.08.05.01-26-0026/20 IV transza,
 - w dniu 29.08.2023 r. z rachunku bankowego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego kwoty 11.100,00 zł tytułem płatności w ramach Osi 8 RPOWŚ 2014-2020 RPSW.08.05.01-26-0026/20-02,
- 14) Wyciąg bankowy nr 131/2023 z dnia 30.11.2023 r. z rachunku bankowego Instytucji Zarządzającej o nr 95 1020 2629 0000 9502 0342 7440 potwierdzający zwrot przez Beneficjenta niewykorzystanych środków w wysokości 22.623,02 zł,
- 15) Deklarację wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego nr RPSW.IZ.00-D16/23-00 za okres do 31.01.2024 r., przekazaną przez IZ do IC w dniu 15.02.2024 r., zatwierdzoną w dniu 18.03.2024 r.,
- 16) Wniosek o płatność okresową do KE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego nr RPSW.IC.00-W06/23-00 za okres do 31.01.2024 r., przekazany przez IC do KE w dniu 18.03.2024 r.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 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 137 (1) (a) rozporządzenia 1303/2013 (CPR) zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wnioskach o płatność złożonymi do Komisji.

B) USTALENIA

1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, została wdrożona zgodnie z umową o dofinansowanie i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014) z zastrzeżeniem uwag opisanych w pkt B) 1.1 niniejszego Podsumowania ustaleń.

W trakcie audytu potwierdzono, że Projekt nr RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”:

- został wybrany do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru w ramach Poddziałania 8.5.1 *Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 oraz nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020,
- został wdrożony zgodnie z umową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu z dnia 29.04.2021 r. z późn. aneksami, z zastrzeżeniem uwag opisanych w pkt B)1.1 niniejszego Podsumowania ustaleń,
- spełniał wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

Objęty badaniem Projekt, stosownie do postanowień § 2 ust. 2 umowy o dofinansowanie nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 z dnia 29.04.2021 z późn. aneksami, został zrealizowany w terminie do dnia 31.10.2023 r.

W badanym wniosku o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r., Beneficjent wykazał realizację:

- a) założonych wskaźników produktu na poziomie 100%, tj.:
- Liczba nauczycieli kształcenia zawodowego oraz instruktorów praktycznej nauki zawodu objętych wsparciem w programie [osoby] – wartość docelowa: 10 osób, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco): 10 osób,
 - Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – wartość docelowa: 140 osób, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco): 140 osób,
 - Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne [szt.] – wartość docelowa: 1 szt., wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco): 1 szt.;
 - Liczba szkół i placówek kształcenia zawodowego wyposażonych w programie w sprzęt i materiały dydaktyczne niezbędne do realizacji kształcenia zawodowego [szt.] – wartość docelowa: 1 szt.;
 - Liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych lub umiejętności uniwersalnych w programie – wartość docelowa: 130 osób, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco): 130 osób,

- Liczba uczniów szkół i placówek kształcenia zawodowego uczestniczących w stażach i praktykach u pracodawcy [osoby] – wartość docelowa: 130 osób, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco): 130 osób,
- b) założonych wskaźników rezultatu na poziomie 100%, tj.:
- Liczba nauczycieli kształcenia zawodowego oraz instruktorów praktycznej nauki zawodu, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu [osoby] – wartość docelowa: 10 osób, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco): 10 osób,
 - Liczba szkół i placówek kształcenia zawodowego wykorzystujących wyposażenie zakupione dzięki EFS [szt.] - wartość docelowa: 1 szt., wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco): 1 szt.,
 - Liczba uczniów, którzy nabyli kompetencje kluczowe lub umiejętności uniwersalne po opuszczeniu programu – wartość docelowa: 130 osób, wartość docelowa: 130 osób, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco): 130 osób.

1.1 Wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych, za wyjątkiem wydatków w łącznej kwocie 10.200,00 PLN.

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych, za wyjątkiem wydatków w łącznej kwocie **10.200,00 PLN**, dotyczących realizacji Zadania 3 w Projekcie „Profesjonalne staże”.

W toku audytu ustalono:

Przedmiotowy Projekt, w zakresie rzeczowym, zakładał realizację czterech Zadań, w tym Zadanie 3 „Profesjonalne staże”, obejmujące realizację staży uczniowskich w rzeczywistych warunkach pracy (u Pracodawców) w wymiarze 150 godz./ucznia.

W zatwierdzonym przez IZ budżecie Projektu Beneficjent, w ramach Zadania 3, założył wydatki dotyczące wynagrodzenia opiekuna stażu w wysokości 500,00 zł/osobę.

Na mocy postanowień § 7 ust. 6 ww. umowy o dofinansowanie Instytucja Zarządzająca zobowiązała Beneficjenta do przestrzegania wymogów wynikających z *Wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS w obszarze edukacji na lata 2014-2020*.

W objętym badaniem wniosku o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 Beneficjent wykazał wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie 330.865,42 zł, w tym:

- wydatki bezpośrednie (rzeczywiste) w łącznej kwocie 275.721,18 zł,
- wydatki pośrednie w kwocie 55.144,24 zł, obliczone stawką ryczałtową w wysokości 20% wydatków bezpośrednich.

W kosztach bezpośrednich dotyczących realizacji Zadania 3 w Projekcie Beneficjent zadeklarował wydatki poniesione na wynagrodzenie opiekunów stażu uczniowskiego, w tym wydatki:

- w kwocie **1.000,00 zł**, wykazane w **poz. 19** wniosku, wynikające z noty obciążeniowej nr 01/09/2023, wystawionej przez [REDAKTOWANE], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami zgodnie z zawartym w dniu 20.06.2023 r. porozumieniem w sprawie realizacji stażu w ramach Projektu.

Zgodnie z postanowieniami ww. porozumienia: pracodawca ([REDAKTOWANE]) zobowiązał się przyjąć na staż 3 uczniów (stażystów); wymiar stażu wynosi 150 godz.; okres trwania stażu: od 26 czerwca 2023 r. do 30 września 2023 r.; na czas trwania stażu stażystom został przydzielony 1 opiekun – p. [REDAKTOWANE]; opiekun stażysty za sprawowanie nadzoru nad stażystami i wypełnianie obowiązków Pracodawcy wymienionych w § 7 porozumienia otrzyma wynagrodzenie 1.000,00 zł brutto, co stanowić będzie nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie.

W toku audytu ustalono, iż grupa stażystów wymieniona w powyższym porozumieniu (3 osoby) odbyła staż u ww. Pracodawcy jednocześnie, w okresie od 26.06.2023 r. do 28.07.2023 r., w wymiarze 150 godz.

- w kwocie **3.000,00 zł**, wykazane w **poz. 20** wniosku, wynikające z noty obciążeniowej nr 01/2023, wystawionej przez [REDAKTOWANE] r, ul. [REDAKTOWANE], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami zgodnie z zawartym w dniu 20.06.2023 r. porozumieniem w sprawie realizacji stażu w ramach Projektu.

Zgodnie z postanowieniami ww. porozumienia: pracodawca [REDAKTOWANE] n [REDAKTOWANE]) zobowiązał się przyjąć na staż **13 uczniów** (stażystów); okres trwania stażu: od 26 czerwca 2023 r. do 30 września 2023 r.; wymiar stażu wynosi 150 godz.; stażystom został przydzielony 1 opiekun – p. [REDAKTOWANE] er; opiekun stażysty za sprawowanie nadzoru nad stażystami i wypełnianie obowiązków Pracodawcy wymienionych w § 7 porozumienia otrzyma wynagrodzenie 3.000,00 zł brutto, co stanowić będzie nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie.

W toku audytu ustalono, iż grupa stażystów wymieniona w powyższym porozumieniu (**13 osób**) odbyła staż u ww. pracodawcy jednocześnie, w okresie od 26.06.2023 r. do 28.07.2023 r., w wymiarze 150 godz.

- w kwocie **1.500,00 zł**, wykazane w **poz. 21** wniosku, wynikające z noty obciążeniowej nr 02/09/2023, wystawionej przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami zgodnie z zawartym w dniu 20.06.2023 r. porozumieniem w sprawie realizacji stażu w ramach Projektu.

Zgodnie z postanowieniami ww. porozumienia: pracodawca [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE]) zobowiązał się przyjąć na staż 5 uczniów (stażystów); okres trwania stażu: od 26 czerwca 2023 r. do 30 września 2023 r., wymiar stażu wynosi 150 godz.; stażystom został przydzielony 1 opiekun – p. [REDAKTOWANE]; opiekun stażysty za sprawowanie nadzoru nad stażystami i wypełnianie obowiązków Pracodawcy wymienionych w paragrafie 7 porozumienia otrzyma wynagrodzenie 1.500,00 zł brutto, co stanowić będzie nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie.

W toku audytu ustalono, iż grupa stażystów wymieniona w powyższym porozumieniu (5 osób) odbyli staż u ww. Pracodawcy jednocześnie, w okresie od 26.06.2023 r. do 28.07.2023 r., w wymiarze 150 godz.

- w kwocie **1.500,00 zł**, wykazane w **poz. 22** wniosku o płatność, wynikające z noty obciążeniowej nr 1/09/2023, wystawionej przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami zgodnie

z zawartym w dniu 20.06.2023 r. porozumieniem w sprawie realizacji stażu w ramach projektu.

Zgodnie z postanowieniami ww. porozumienia: pracodawca [REDAKTOWANO] zobowiązał się przyjąć na staż **7 uczniów** (stażystów); okres trwania stażu: od 26 czerwca 2023 r. do 30 września 2023 r., wymiar stażu wynosi 150 godz.; stażystom został przydzielony 1 opiekun – p. [REDAKTOWANO]; opiekun stażysty za sprawowanie nadzoru nad stażystami i wypełnianie obowiązków Pracodawcy wymienionych w paragrafie 7 porozumienia otrzyma wynagrodzenie 1.500,00 zł brutto, co stanowić będzie nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie.

W toku audytu ustalono, iż grupa stażystów wymieniona w powyższym porozumieniu (**7 osób**) odbyła staż u ww. Pracodawcy jednocześnie, w okresie od 26.06.2023 r. do 28.07.2023 r., w wymiarze 150 godz.

- w kwocie **1.000,00 zł**, wykazane w **poz. 25** wniosku o płatność, wynikające z noty obciążeniowej nr 3/2023, wystawionej przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami zgodnie z zawartym w dniu 20.06.2023 r. porozumieniem w sprawie realizacji stażu w ramach Projektu.

Zgodnie z postanowieniami ww. porozumienia: pracodawca [REDAKTOWANO] zobowiązał się przyjąć na staż 6 uczniów; okres trwania stażu: od 26 czerwca 2023 r. do 30 września 2023 r.; wymiar stażu wynosi 150 godz.; stażystom został przydzielony 1 opiekun – p. [REDAKTOWANO]; opiekun stażysty za sprawowanie nadzoru nad stażystami i wypełnianie obowiązków Pracodawcy wymienionych w paragrafie 7 porozumienia otrzyma wynagrodzenie 1.000,00 zł brutto, co stanowić będzie nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie.

W toku audytu ustalono, iż grupa stażystów wymieniona w powyższym porozumieniu (6 osób) odbyła staż u ww. Pracodawcy jednocześnie, w okresie od 26.06.2023 r. do 27.07.2023 r., w wymiarze 150 godz.

- w kwocie **1.500,00 zł**, wykazane w **poz. 26** wniosku o płatność, wynikające z noty obciążeniowej nr 01/2023, wystawionej przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami zgodnie z zawartym w dniu 20.06.2023 r. porozumieniem w sprawie realizacji stażu w ramach Projektu.

Zgodnie z ww. porozumieniem: pracodawca [REDAKTOWANO] zobowiązał się przyjąć na staż 6 uczniów; okres trwania stażu: od 26 czerwca 2023 r. do 30 września 2023 r.; wymiar stażu wynosi 150 godz.; stażystom został przydzielony 1 opiekun – p. [REDAKTOWANO]; opiekun stażysty za sprawowanie nadzoru nad stażystami i wypełnianie obowiązków Pracodawcy wymienionych w paragrafie 7 porozumienia otrzyma wynagrodzenie 1.500,00 zł brutto, co stanowić będzie nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie.

W toku audytu, ustalono, iż grupa stażystów wymieniona w powyższym porozumieniu (6 osób) odbyła staż u ww. Pracodawcy jednocześnie, w okresie od 26.06.2023 r. do 28.07.2023 r., w wymiarze 150 godz.

- w kwocie **1.000,00 zł**, wykazane w **poz. 27** wniosku o płatność, wynikające z noty obciążeniowej nr 11/10/2023/NO, wystawionej przez [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], tytułem sprawowania jako opiekun nadzoru nad stażystami zgodnie z zawartym w dniu 20.06.2023 r. porozumieniem w sprawie realizacji stażu w ramach Projektu.

Zgodnie z ww. porozumieniem: pracodawca zobowiązał się przyjąć na staż **10 uczniów**; wymiar stażu wynosi 150 godz.; stażystom został przydzielony 1 opiekun – p. [REDAKTOWANO]; opiekun stażysty za sprawowanie nadzoru nad stażystami i wypełnianie obowiązków Pracodawcy wymienionych w paragrafie 7 porozumienia otrzyma wynagrodzenie 1.000,00 zł brutto, co stanowić będzie nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie.

W toku audytu, ustalono, iż grupa stażystów wymieniona w powyższym porozumieniu (**10 osób**) odbyła staż u ww. Pracodawcy jednocześnie, w okresie od 26.06.2023 r. do 28.07.2023 r., w wymiarze 150 godz.

W trakcie audytu Beneficjent wyjaśnił:

W związku z faktem, że realizacja projektu rozpoczęła się w okresie trwania pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 oraz wybuchu wojny na Ukrainie, sytuacja na rynku pracy oraz wśród przedsiębiorstw w branżach objętych stażami napotkała liczne trudności (...), w szczególności:

- *przedsiębiorcy likwidowali lub czasowo zawieszali swoje działalności gospodarcze ((...), co znacznie utrudniło możliwość znalezienia miejsc realizacji staży (...)). Wiele przedsiębiorstw, z którymi beneficjent współpracował w okresie „przed pandemią” nie wróciło na rynek.*
- *przedsiębiorstwa na stałe wprowadziły w swoich zakładach model pracy zdalnej lub hybrydowej (...), co spowodowało ograniczenie w dostępności „na miejscu” opiekunów staży w zakładach pracy. (...).*

Powyższe zmiany zachodzące na rynku spowodowały obiektywne trudności w znalezieniu odpowiedniej ilości przedsiębiorstw wyrażających chęć przyjęcia uczniów/ grupy uczniów na staż uczniowski.

W związku z powyższym, w przedsiębiorstwach z którymi współpracowano w zakresie realizacji staży, na opiekunów staży często byli wyznaczani sami przedsiębiorcy/ właściciele firmy lub dyrektorzy, którzy nie realizowali pracy zdalnie i mogli zapewnić bezpośredni kontakt ze stażystami i stałą opiekę merytoryczną nad nimi w celu zapewnienia wysokiej jakości stażu.

W celu zapewnienia prawidłowej jakości staży, beneficjent każdorazowo omawiał z instytucjami przyjmującymi stażystów, rolę opiekuna stażu oraz możliwości jego czasowego zaangażowania w pomoc stażystom (...) ustalał z opiekunami stażu każdorazowo program staży (...). Beneficjent dawał uczniom możliwość wyboru miejsca realizacji stażu - beneficjent w doborze miejsca stażu brał pod uwagę ich preferencje dot. przedsiębiorstwa czy osoby opiekuna stażu. (...). Na podstawie zgromadzonych danych (...) oraz na podstawie doświadczenia i deklarowanego poziomu zaangażowania czasowego opiekuna stażu, beneficjent ustalał grupy stażystów delegowanych do danego miejsca. Zdarzało się sporadycznie, że grupy stażystów były większe, jednak beneficjent w takich sytuacjach brał pod uwagę deklarowaną przez przedsiębiorcę ilość czasu jaki opiekun może poświęcić na rzecz realizacji zadań związanych z opieką nad grupą stażystów przy jednoczesnym zapewnieniu wysokiej jakości stażu.

Ponad 90% przedsiębiorstw, w których realizowane były staże, to przedsiębiorstwa posiadające formę organizacyjno - prawną określaną jako indywidualna działalność

gospodarcza (...), a regulamin konkursu nie przewidywał możliwości takim podmiotom zrefundowania poniesionych kosztów wg następującej zasady:

„refundację podmiotowi przyjmującemu na staż wynagrodzenia opiekuna stażysty w zakresie odpowiadającym częściowemu lub całkowitemu zwolnieniu go od świadczenia pracy na rzecz realizacji zadań związanych z opieką nad grupą stażystów, przez okres 150 godzin stażu zawodowego, w wysokości obliczonej jak za urlop wypoczynkowy, ale nie więcej niż 5000 zł brutto. Wysokość wynagrodzenia nalicza się proporcjonalnie do liczby godzin stażu uczniowskiego zrealizowanych przez uczniów”. Adnotacja: taka forma rozliczenia nie przysługuje prowadzącym jednoosobową działalność gospodarczą.

Projektodawca posłużył się zasadą:

„refundacji podmiotowi przyjmującemu na staż dodatku do wynagrodzenia opiekuna stażysty, w sytuacji, gdy nie został zwolniony od świadczenia pracy, w wysokości nieprzekraczającej 10% jego zasadniczego wynagrodzenia wraz ze wszystkimi składnikami wynagrodzenia wynikającego ze zwiększonego zakresu zadań (opieka nad grupą stażystów, ale nie więcej niż 500 zł brutto, za realizację 150 godzin stażu uczniowskiego. Wysokość wynagrodzenia nalicza się proporcjonalnie do liczby godzin stażu uczniowskiego zrealizowanych przez uczniów)”. Przy czym beneficjent zinterpretował ten zapis, w taki sposób, że wynagrodzenie może stanowić wielokrotność 500 zł za realizację każdego stażu uczniowskiego w wymiarze 150 godzin, o ile nie przekracza 10% wynagrodzenia zasadniczego opiekuna stażu. Beneficjent nie zwrócił uwagi na zapis, że wynagrodzenie dla opiekuna stażysty powinno być wypłacane z tytułu wypełniania obowiązków i nie zależy od liczby uczniów, wobec których te obowiązki świadczy. Należy podkreślić fakt, że przedsiębiorcy podczas ustalania zakresu obowiązków dla opiekuna, zapewniających prawidłową jakość stażu w branżach objętych projektem, sugerowali, że „dobra realizacja stażu” wymaga przynajmniej częściowego oddelegowania pracownika, i nie wystarczy tylko zwiększenia zakresu zadań dla tego pracownika (...). Dodatkowo sami przedsiębiorcy podkreślali, że nie mogą sobie pozwolić jedynie na „doraźne doglądanie stażystów” i że opiekunowie staży muszą być zaangażowani merytorycznie i czasowo w nadzorowanie prac wykonywanych przez stażystów, przede wszystkim ze względu na ryzyko poniesienia strat sprzętowych i materiałowych w wyniku błędów popełnianych przez stażystów, jak i również ze względu na zapewnienie mi bezpieczeństwa.

(...)

Beneficjent monitorował jakość realizowanych staży na miejscu. Podczas przeprowadzonych wizyt, nie stwierdzono nieprawidłowości, uczestnicy realizowali swoje zadania zgodnie z programem stażu, a na miejscu realizacji staży obecni byli zawsze opiekunowie stażystów. Po zakończonych stażach, przed rozliczeniem kosztów opiekuna stażu, personel projektowy przeprowadzał wywiad z uczestnikami staży, który miał na celu określić poziom ich umiejętności i zadowolenia ze zrealizowanego stażu. Uczestnicy projektu nie zgłaszali żadnych niedogodności, oraz czy czuli się „zaopiekowani” w miejscu realizacji stażu, zarówno pod kontem merytoryczności przekazu zadań do wykonywania, jak również w zakresie informacji zwrotnej po realizacji zadania.

Instytucja Zarządzająca, pismem z dnia 28.08.2024 r., wyjaśniła:

(...) Instytucja Zarządzająca (...) informuje, że weryfikacja wniosków o płatność w projekcie odbywała się na podstawie Roczego Planu Kontroli (...). W rozdziale VI pkt 4 wskazane jest, że w przypadku, gdy weryfikacja dwóch kolejnych wniosków o płatność rozliczających wydatki danego projektu nie wykazała wydatków niekwalifikowalnych oraz w projekcie nie stwierdzono nieprawidłowości, instytucja weryfikująca może dokonać sprawdzenia próby

pozycji wyłącznie na podstawie faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej wraz z dokumentami dowodzącymi dokonania zapłaty.

W odniesieniu do powyższego, pogłębiona analiza dotyczyła wydatków wykazanych we wnioskach nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-002 i RPSW.08.05.01-26-0026/20-03. Ponieważ w toku weryfikacji tych wydatków nie stwierdzono nieprawidłowości, zgodnie z RPK w kolejnych wnioskach o płatność przy wydatkach dotyczących staży analizowano wyłącznie noty obciążeniowe oraz dowody zapłaty.

W odniesieniu do osób, które były wykazane we wskaźniku „Liczba uczniów szkół i placówek kształcenia zawodowego uczestniczących w stażach i praktykach u pracodawcy” weryfikowano dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników tj. dokumenty rekrutacyjne oraz kartę czasu pracy z realizacji stażu, dwustronne umowy uczestnictwa w stażu, karty oceny stażu oraz potwierdzenia przekazania stypendium stażowego. Na podstawie tych dokumentów IZ nie stwierdziło nieprawidłowości przy odbywaniu stażu przez uczestników Projektu. Nadmieniamy jednocześnie, że w trakcie realizacji projektu podlegał on kontroli planowej w siedzibie beneficjenta w dniach 23-25.05.2023 r. Z przedstawionej informacji pokontrolnej (...) wynika, że weryfikacji poddano między innymi notę obciążeniową nr 1/06/2022 z dnia 29.07.2022 r. wystawioną przez [REDAKTOWANE] tytułem sprawowania opieki nad stażystami zgodnie z zawartym porozumieniem z dnia 03.11.2021 r. Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości.

Zgodnie z postanowieniami Wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze edukacji na lata 2014-2020 (MR/2014-2020/19(04)) koszty wynagrodzenia opiekuna praktykanta lub stażysty u pracodawcy – o ile są zasadne i zostały przewidziane w Projekcie, powinny uwzględniać jedną z opcji wskazanych w podrozdziale 6.1 pkt 13) lit. k) Wytycznych, w tym refundację podmiotowi przyjmującemu na staż dodatku do wynagrodzenia opiekuna praktykanta lub stażysty, w sytuacji, gdy nie został zwolniony od świadczenia pracy, w wysokości nieprzekraczającej 10% jego zasadniczego wynagrodzenia wraz ze wszystkimi składnikami wynagrodzenia wynikającego ze zwiększonego zakresu zadań (opieka nad grupą praktykantów lub stażystów, o której mowa w lit. i, ale nie więcej niż 500 zł brutto, za realizację 150 godzin praktyki zawodowej lub stażu zawodowego. Wysokość wynagrodzenia nalicza się proporcjonalnie do liczby godzin praktyki zawodowej lub stażu zawodowego zrealizowanych przez uczniów).

Jednocześnie powyższe Wytyczne w podrozdziale 6.1 pkt 13) lit. l) stanowią, iż wynagrodzenie przysługujące opiekunowi praktykanta lub stażysty jest wypłacane z tytułu wypełnienia obowiązków, o których mowa w pkt 13 lit. i Wytycznych nie zależy natomiast od liczby uczniów, wobec których te obowiązki świadczy.

Z treści podrozdziału 6.1. pkt 13) lit. i) ww. Wytycznych wynika natomiast, iż na etapie przygotowań do realizacji programu praktyki zawodowej lub stażu zawodowego są wyznaczani opiekunowie praktykantów lub stażystów; każdy przyjęty praktykant lub stażysta ma przydzielonego opiekuna; na jednego opiekuna praktyki lub stażu nie może przypadać jednocześnie więcej niż 6 praktykantów lub stażystów.

W kosztach bezpośrednich ujętych w **poz. 19, 20, 21, 22, 25, 26 i 27** badanego wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 Beneficjent wykazał wydatki dotyczące wynagrodzeń opiekunów staży, rozliczone notami obciążeniowymi wystawionymi na rzecz

Beneficjenta przez Pracodawców przyjmujących uczniów na staż, wynikające z *Porozumień w sprawie realizacji stażu* zawartych przez Beneficjenta z tymi Pracodawcami.

Zgodnie z zawartymi *Porozumieniami w sprawie realizacji stażu*, będącymi podstawą wystawienia ww. not obciążeniowych: wymiar stażu wynosił 150 godz.; wynagrodzenie opiekuna stażysty stanowiło nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie, jednakże przekraczało określony w ww. *Wytycznych* limit 500 zł brutto za realizację 150 godz. stażu uczniowskiego.

Ponadto w toku audytu ustalono, iż rozliczone notami obciążeniowymi wydatki dotyczące wynagrodzeń opiekunów stażu, wykazane w **poz. 20, poz. 22** oraz **poz. 27** wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011, wynikały z *Porozumień w sprawie realizacji stażu*, w ramach których na jednego opiekuna stażu przypadało jednocześnie więcej niż 6 stażystów.

Wobec powyższego:

- wydatki dotyczące wynagrodzeń opiekunów staży, wykazane w **poz.: 19, 21, 25 i 26** wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011, przekraczające limit określony w podrozdziale 6.1. pkt 13) lit k) ii) ww. *Wytycznych* (tj. 500 zł brutto za realizację 150 godz. stażu uczniowskiego) stanowią wydatki niekwalifikowalne,
- wydatki dotyczące wynagrodzeń opiekunów staży, wykazane w **poz.: 20, 22** oraz **27** wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011, stanowią w całości wydatki niekwalifikowalne, bowiem Beneficjent naruszył postanowienia podrozdziału 6.1. pkt 13) lit. i) ww. *Wytycznych*, tj. na jednego opiekuna stażu przypadało jednocześnie więcej niż 6 stażystów.

W związku z powyższym wartość wydatków niekwalifikowalnych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 objętym audytem wynosi **10.200,00 PLN/2.374,02 EUR** (kurs 4,2965), w tym dofinansowanie UE (85%): 8.670,00 PLN/2.017,92 EUR, wg wyliczenia:

Poz. we wniosku o płatność	Kwota wydatków zadeklarowana we wniosku w PLN	Nr dokumentu potwierdzającego wydatki (noty obciążeniowej)	Liczba uczniów przypadających jednocześnie na jednego opiekuna stażu	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (bezpośrednich) w PLN	Kwota wydatków niekwalifikowalnych – koszty pośrednie (stawka ryczałtowa 20%)
19	1.000,00	01/09/2023	3	500,00	100,00
20	3.000,00	01/2023	13	3.000,00	600,00
21	1.500,00	02/09/2023	5	1.000,00	200,00
22	1.500,00	1/09/023	7	1.500,00	300,00
25	1.000,00	3/2023	6	500,00	100,00
26	1.500,00	01/2023	6	1.000,00	200,00
27	1.000,00	11/10/2023/NO	10	1.000,00	200,00
Razem				8.500,00	1.700,00
Suma wydatków niekwalifikowanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 w PLN (koszty bezpośrednie + koszty pośrednie)				10.200,00	

Pozostałe wydatki kwalifikowalne ujęte w badanym wniosku o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w przepisach unijnych i krajowych,
- zostały uwzględnione w budżecie Projektu,
- odnoszą się do faktycznie zrealizowanych dostaw i usług,
- zostały poniesione przez Beneficjenta w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie Projektu nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 z dnia 29.04.2021 r. z późn. aneksami,
- wynikają z dokumentacji wspierającej objęty badaniem wniosek o płatność.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

Beneficjent ponosząc wydatki kwalifikowalne ujęte w badanym wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 udzielił zamówień:

- a) na „Zakup i dostawę sprzętu komputerowego, sprzętu fotograficznego dla szkoły na rzecz realizacji projektów”, nr ref.: BK/3/RPOWŚ/2023, w oparciu o zasadę konkurencyjności, określoną w podrozdziale 6.5.2 *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21 grudnia 2020 r.*

Udzielając powyższego zamówienia Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
 - wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
 - nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
 - zachował wymagane terminy,
 - zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu /kryteria oceny,
 - wybrał najkorzystniejszą ofertę,
 - podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w dokumentacji o udzielenie zamówienia,
 - zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności, a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.
- b) na „Organizację i realizację usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego”, nr ref.: N/1/RPOWŚ/2023, po przeprowadzeniu negocjacji z wybranym Wykonawcą, bez stosowania procedur określonych w sekcji 6.5.2 *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków*, w oparciu o postanowienia Rozdziału 6.5 pkt 7) lit. a) ww. *Wytycznych* (w wyniku prawidłowego zastosowania zasady konkurencyjności określonej w sekcji 6.5.2 *Wytycznych* nie wpłynęła żadna oferta, a pierwotne warunki zamówienia nie zostały zmienione).

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

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

Objęty badaniem Projekt pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” nie jest przedsięwzięciem w rozumieniu artykułu 1 ust. 2a) Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre

przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/52/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L124/1 z 25.04.2014 r.) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2019 r. poz. 1839).

W związku z powyższym, nie wystąpiła konieczność sporządzenia raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Beneficjent, stosownie do postanowień Statutu Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach, realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie, w szczególności:

- umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa i ukończenia szkoły,
- umożliwia praktyczne i teoretyczne przygotowanie uczniów do wykonywania pracy w zawodach, w których kształci Szkoła,
- kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ww. ustawie stosownie do warunków Szkoły i wieku uczniów,
- sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości.

Głównym celem objętego badaniem Projektu pn. „*Profesjonalne kadry – kontynuacja*” było podniesienie umiejętności i kompetencji zawodowych uczniów Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Kielcach, kształcących się w Technikum nr 11 oraz Branżowej Szkole I Stopnia oraz podniesienie jakości kształcenia Szkoły do wymogów współczesnego rynku pracy.

Projekt skierowany był do 130 uczniów ww. szkół oraz 10 nauczycieli kształcenia zawodowego pracujących w tych szkołach.

Wsparcie udzielone Beneficjentowi w ramach Podziałania 8.5.1 *Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU RPOWŚ* na lata 2014-2020 na realizację Projektu nie dotyczy działalności wykonywanej w warunkach konkurencji, nie wpływa na jej zakłócenie oraz na wymianę handlową między krajami członkowskimi UE, w związku z powyższym nie stanowi pomocy publicznej w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji:

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

W trakcie audytu potwierdzono wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji, tj. zapewniona została identyfikacja, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych: dokumenty związane z projektem opatrzone wymaganymi logo, miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone poprzez umieszczenie plakatów informacyjnych, na stronie internetowej Beneficjenta opublikowano informację o projekcie.

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

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

W trakcie audytu nie stwierdzono dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną oraz potwierdzono że wydatki zgodne są z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego.

Zrealizowany projekt ze względu na swój charakter pozostaje neutralny wobec polityki zatrudnienia.

2. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki zadeklarowane KE odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. b) rozporządzenia nr 480/2014)

W trakcie audytu ustalono, że:

- Beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane, dokumenty wspierające wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta,
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta,
- wydatki zostały zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- została zachowana ścieżka audytu.

3. W zakresie objętym audytem - czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/201, - produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014) potwierdzono, że:

W ramach Projektu nie stosowano uproszczonych form rozliczania wydatków ustalanych zgodnie z zapisami art. 67 ust.1 lit. b) i c) oraz art. 109 ww. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

Koszty bezpośrednio Projektu były rozliczane według wydatków rzeczywiście poniesionych.

Wartość wskaźników produktu i rezultatu osiągnięta w ramach realizacji Projektu została opisana w pkt B) 1. niniejszego podsumowania ustaleń.

Beneficjent przechowuje wymaganą dokumentację dotyczącą realizacji Projektu, w tym m.in. wszystkie dokumenty wspierające objęty badaniem wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011.

4. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 132 rozporządzenia nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014

W zakresie objętym audytem ustalono, że:

Instytucja Zarządzająca, na mocy postanowień § 3 ust. 2 umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie Projektu z dnia 29 kwietnia 2021 r. z późniejszymi aneksami, przyznała Beneficjentowi dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 1.409.666,00 zł i stanowiącej 94,50% całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym:

- płatność ze środków europejskich w kwocie 1.267.916,10 zł, co stanowi 85% całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu,
- dotację celową z budżetu krajowego w kwocie 141.749,90 zł, co stanowi 9,50% całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

Dofinansowanie w łącznej kwocie 1.409.666,00 zł, zgodnie z postanowieniami § 10 ust. 1 ww. umowy, zostało wypłacone Beneficjentowi w formie transz, w wysokości określonej w harmonogramie płatności stanowiącym załącznik nr 2 do ww. umowy.

W objętym badaniem wniosku o płatność końcową nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r., złożonym do IZ w dniu 30.11.2023 r., Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowalne na kwotę 330.865,42 zł, w tym dofinansowanie: 305.865,42 zł.

Przedmiotowym wnioskiem o płatność Beneficjent rozliczył:

- kwotę 219.970,27 zł – w ramach częściowego rozliczenia III transzy zaliczki nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-007-T03, wypłaconej Beneficjentowi w dniu 27.02.2023 r., o którą wnioskował we wniosku nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-007 (przedmiotowy wniosek o zaliczkę został złożony do IZ RPOWŚ w dniu 16.01.2023 r. i zatwierdzony przez IZ w dniu 13.02.2023 r.),
- kwotę 85.895,15 zł - w ramach częściowego rozliczenia IV transzy zaliczki nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-009-T04, wypłaconej Beneficjentowi w dniu 29.08.2023 r., o którą wnioskował we wniosku nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-009 (przedmiotowy wniosek o zaliczkę został złożony do IZ RPOWŚ w dniu 19.07.2023 r. i zatwierdzony przez IZ w dniu 22.08.2023 r.).

Beneficjent, w dniu 30.11.2023 r., zgodnie z postanowieniami § 12 ust. 2 i ust. 8 umowy o dofinansowanie Projektu, dokonał zwrotu niewykorzystanej zaliczki w wysokości 22.623,02 zł.

Instytucja Zarządzająca, pismem z dnia 29.12.2023 r., znak: EFS-I.433.1.106.2021, poinformowała Beneficjenta o zweryfikowaniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 pod względem formalnym i merytorycznym, w tym:

- uznaniu za kwalifikowalne wydatków w kwocie 330.865,42 zł (w tym: środki wspólnotowe: 275.107,32 zł, budżet Państwa: 30.758,10 zł, budżet JST: 25.000,00 zł),
- kwocie wydatków rozliczonych w ramach dofinansowania: 1.387.042,98 zł,
- rozliczeniu w 100% otrzymanych środków.

Zatwierdzony przez IZ wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 został zadeklarowany na kwotę wydatków kwalifikowalnych 330.865,42 PLN, wkład publiczny 330.865,42 PLN, dofinansowanie 305.865,42 PLN:

- w deklaracji wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego nr RPSW.IZ.00-D16/23-00 za okres do 31.01.2024 r., przekazanej do IC w dniu 15.02.2024 r., zatwierdzonej w dniu 18.03.2024 r. (kurs euro 4,2965),
- we wniosku o płatność okresową do KE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego nr RPSW.IC.00-W06/23-00 za okres do 31.01.2024 r., przekazanym przez IC do KE w dniu 18.03.2024 r.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EURO	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
RPSW.08.05.01-26-0026/20-011	10.200,00	2.374,02	4,2965	8.9 kategoria naruszenia: wydatki niekwalifikowalne – inne, podkategoria naruszenia: wydatki niekwalifikowalne – inne	1
	Nie dotyczy	Nie dotyczy			
Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)			
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
RPSW.08.05.01-26-0026/20-011	10.200,00	2.374,02	4,2965	8.9 kategoria naruszenia: wydatki niekwalifikowalne – inne, podkategoria naruszenia: wydatki niekwalifikowalne – inne	1
	Nie dotyczy	Nie dotyczy			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
1	W kosztach bezpośrednich ujętych w poz. 19, 20, 21, 22, 25, 26 i 27 wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 Beneficjent wykazał wydatki dotyczące wynagrodzeń opiekunów staży, rozliczone notami obciążeniowymi wystawionymi na rzecz Beneficjenta przez Pracodawców przyjmujących uczniów na staż, wynikające z <i>Porozumień w sprawie realizacji stażu</i> zawartych przez Beneficjenta z tymi Pracodawcami.

Zgodnie z zawartymi *Porozumieniami w sprawie realizacji stażu*, będącymi podstawą wystawienia ww. not obciążeniowych: wymiar stażu wynosił 150 godz.; wynagrodzenie opiekuna stażysty stanowiło nie więcej niż 10% jego podstawowego wynagrodzenia w przedsiębiorstwie, jednakże przekraczało limit 500 zł brutto za realizację 150 godz. stażu uczniowskiego, określony w podrozdziale 6.1 pkt 13) lit. k) ii) *Wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze edukacji na lata 2014-2020 (MR/2014-2020/19(04))*.

Ponadto w toku audytu ustalono, iż rozliczone notami obciążeniowymi wydatki dotyczące wynagrodzeń opiekunów stażu, wykazane w poz. 20, poz. 22 oraz poz. 27 wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011, wynikały z *Porozumień w sprawie realizacji stażu*, w ramach których na jednego opiekuna stażu przypadało jednocześnie więcej niż 6 stażystów.

Wobec powyższego:

- wydatki dotyczące wynagrodzeń opiekunów staży, wykazane w poz.: 19, 21, 25 i 26 wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011, przekraczające limit określony w podrozdziale 6.1. pkt 13) lit k) ii) ww. *Wytycznych* (tj. 500 zł brutto za realizację 150 godz. stażu uczniowskiego) stanowią wydatki niekwalifikowalne,
- wydatki dotyczące wynagrodzeń opiekunów staży, wykazane w poz.: 20, 22 oraz 27 wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011, stanowią w całości wydatki niekwalifikowalne, bowiem Beneficjent naruszył postanowienia podrozdziału 6.1. pkt 13) lit. i) ww. *Wytycznych*, tj. na jednego opiekuna stażu przypadało jednocześnie więcej niż 6 stażystów.

Wartość wydatków niekwalifikowalnych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-011 wynosi **10.200,00 PLN/2.374,02 EUR** (kurs 4,2965), w tym dofinansowanie UE (85%): 8.670,00 PLN/2.017,92 EUR

Monika Nagórka

główny ekspert skarbowy

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

Jolanta Rogowska

młodszy kontroler skarbowy

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