

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

Znak Sprawy: 2601-ICE[1].521.36.2025.5

P o d s u m o w a n i e u s t a l e ń
w projekcie nr FESW.10.01-IP.01-0013/24
„Aktywizacja na plus II”
w ramach prowadzonego audytu operacji
Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla
Świętokrzyskiego 2021-2027

Kielce, 30 lipca 2025 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 24.04.2025 r. do 30.07.2025 r. w:

Instytucji Pośredniczącej - Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach, ul. W. Witosa 86,
25-561 Kielce w zakresie:

projektu pod tytułem – **„Aktywizacja na plus II”**

numer – **FESW.10.01-IP.01-0013/24**

numer wniosku o płatność – **FESW.10.01-IP.01-0013/24-003**

zrealizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027

przez Beneficjenta – **Gmina Miasto Kielce/Miejski Urząd Pracy w Kielcach**

adres Beneficjenta – **ul. K. Szymanowskiego 6, 25-361 Kielce**

NIP Beneficjenta – **6572805883**,

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

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)
Piotr Meus	Główny ekspert skarbowy	-	-
Ewa Olszewska	Starszy ekspert skarbowy	-	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

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

W badanym obszarze audytem objęto:

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

1. Szczegółowy Opis Priorytetów programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, (wersja SZOP.FESW.006) , przyjęty uchwałą nr 8488/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30.01.2024 r.,
2. Dokumentacja konkursu nr FESW.10.01-IP.01-001/24 ogłoszonego 28.02.2024 r. poprzez opublikowanie na stronach internetowych: Portalu Funduszy Europejskich Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/nabory/101-aktywizacja-zawodowa-osob-bezrobotnych-i-poszukujacych-pracy-3/>, Instytucji Pośredniczącej Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach <https://wupkielce.praca.gov.pl/-/23171904-nabor-fesw-10-01-ip-01-001-24> i Instytucji Zarządzającej FEŚ <https://funduszeu.swietokrzyskie.pl/nabory/ogloszenie-naboru-fesw-10-01-ip-01-001-24-aktywizacja-zawodowa-osob-bezrobotnych-i-poszukujacych-pracy> (nabór wniosków o dofinansowanie projektów konkursu: od 28.02.2024 r. do 11.03.2024 r., wyniki naboru opublikowano 10.04.2024 r.),
3. Regulamin z 28.02.2024 r. Wyboru Projektów do Dofinansowania w Sposób Niekonkurencyjny dla Miejskiego i Powiatowych Urzędów Pracy w Województwie Świętokrzyskim nr FESW.10.01-IP.01-001/24 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, Priorytet FESW.10 – Aktywni na rynku pracy, Działanie FESW.10.01 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy, wraz z załącznikami:
 - nr 1 – Szczegółowe warunki realizacji przedsięwzięć,
 - nr 2 – Metodyka i kryteria stosowane przy wyborze operacji współfinansowanych ze środków EFS Plus w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027,
 - nr 3 – Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów wraz z Procedurą Oceny Projektów WUP w Kielcach w ramach Programu Regionalnego FEŚ 2021-2027,
 - nr 4 – Wzór wniosku o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków EFS Plus w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027,
 - nr 5 – Instrukcja wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu,
 - nr 6 – Oświadczenie dot. Kryterium formalnego nr 5 i kryteriów horyzontalnych nr 5 i 7,
 - nr 7 – Kryteria specyficzne dla Działania 10.01 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy (projekty PUP/MUM),
 - nr 8 – lista Wskaźników Kluczowych EFS+ dla Działania 10.01,Nabór wniosków prowadzony w trybie niekonkurencyjnym w terminie od dnia 28.02.2024 r. do 11.03.2024 r.
4. Uchwała nr 7364/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 5.07.2023 r. w sprawie Przyjęcia aktualizowanego dokumentu, pn. „Warunki realizacji Priorytetu 10, Aktywni na rynku pracy, w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach” – załącznik nr 1 uchwały, powierzająca WUP w Kielcach jako Instytucji Pośredniczącej, zadania związane z realizacją celów szczegółowych oraz określająca warunki realizacji zadań,
5. Zarządzenie nr 43/2023 (znak OKA-I.021.1.43.2023) Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 16.08.2023 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy

- Komisji Oceny Projektów oraz Procedury Oceny Projektów wybieranych w sposób konkurencyjny i niekonkurencyjny współfinansowanych z EFS Plus w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, którego załącznik stanowi Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów oraz Procedura Oceny Projektów wybieranych w sposób konkurencyjny i niekonkurencyjny współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 wraz załącznikami m.in. wzorami: oświadczenia pracownika o bezstronności dla danego naboru, oświadczenia pracownika o bezstronności do projektu, deklaracji poufności, oświadczenia eksperta o bezstronności dla danego naboru, oświadczenia eksperta o bezstronności dla danego projektu, karty oceny formalnej projektu wybranego w sposób konkurencyjny w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, karty oceny merytorycznej projektu konkurencyjnego w ramach programu FEŚ 2021-2027, protokołu zgodności/niezgodności projektu w zakresie spełnienia warunków postawionych przez oceniających lub przewodniczącego KOP,
6. Zarządzenie nr 11/2024 (znak: OKA-I.021.1.11.2024) Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 27.02.2024 r. w sprawie zmiany zarządzenia nr 43/2023 Dyrektora WUP w Kielcach z dnia 16.08.2023 r. w sprawie: wprowadzenia Regulaminu Pracy Komisji Oceny Projektów oraz Procedury Oceny Projektów wybieranych w sposób konkurencyjny i niekonkurencyjny współfinansowanych z EFS Plus w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 – zmiana wzorów dokumentów - załączników nr 6,7 i 10 Regulaminu Pracy KOP oraz Procedury Oceny Projektów,
 7. Zarządzenie nr 61/2023 (znak: OKA-I.021.1.61.2023) Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 27.11.2023 r. w sprawie: powołania Komisji Oceny Projektów w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027;
 8. Pismo Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy do Dyrektora MUP w Kielcach znak: PRP-1.6330.1.2024 z 27.02.2024 r., informujące o rozpoczęciu przez WUP (IP) z dniem 28.02.2024 r. naboru nr FESW.10.01-IP.01-001/24 wniosków na realizację przez MUP/PUP projektów niekonkurencyjnych w ramach Priorytetu FESW.10 Aktywni na rynku pracy, Działanie FESW.10.01 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy,
 9. Wniosek Beneficjenta: Gmina Miasto Kielce/Miejski Urząd Pracy w Kielcach, ul. Karola Szymanowskiego 6, 25-361 Kielce, NIP: 6572805883, Regon: 260260900, o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 w ramach Priorytetu FESW.10 Działanie 10.01 Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, tytuł projektu „Aktywizacja na plus II”, złożony elektronicznie 11.03.2024 r. w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach za pośrednictwem systemu informatycznego SOWA EFS, suma kontrolna: 9DR0000/1/4/1/2/6/3/1/2/3/7/2/1/2, w którym określono budżet projektu/ koszty bezpośrednie na kwotę: 7.134.747,69 PLN, w tym UE: 6.064.535,54 PLN, termin realizacji projektu 01.01.2024-31.03.2025 r, wraz z załącznikiem nr 6 – oświadczeniem dotyczącym kryterium formalnego nr 5 i kryteriów horyzontalnych nr 5 i nr 7.
 10. Oświadczenia o bezstronności dla danego projektu pracowników IP dokonujących oceny spełnienia warunków formalnych i merytorycznych projektu złożone przez:

- P.K. – 13.03.2024 r.,
 - J.W. – 13.03.2024 r.,
11. Karty oceny formalno-merytorycznej projektu niekonkurencyjnego sporządzone przez pracowników IP:
 - P.K. – 25.03.2024 r. wynik oceny – projekt może zostać przyjęty do realizacji,
 - J.W. – 26.03.2024 r., wynik oceny - projekt może zostać przyjęty do realizacji,
 12. Protokół z posiedzenia Komisji Oceny Projektów dla naboru niekonkurencyjnego nr FESW.10.01-IP.01-001/24 w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 przeprowadzonego w dniach 13.03-10.04.2024 r., sporządzony 10.04.2024 r. przez K.Ż., zatwierdzony przez Przewodniczącego Komisji Oceny Projektów M. B.-D., wraz załącznikami, w tym:
 - nr 1 – podpisana lista obecności z posiedzenia Komisji Oceny Projektów w dniu 13.03.2024 r.
 - nr 2 – wykaz wniosków złożonych w odpowiedzi na nabór, w poz. 13 którego wykazano wnioski Gminy Miasto Kielce/Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach,
 - nr 3 – deklaracje poufności członków KOP z prawem dokonywania oceny, złożone 13.03.2024 r. przez M.B.D., K.S., Z.W., K.W., J.G., A.S., K.P., J.W., P.K., W.B., K.Ż,
 - nr 4 – oświadczenia pracowników IP o bezstronności dla danego naboru, złożone 13.03.2024 r. przez M.B.D., K.S., Z.W., K.W., J.G., A.S., K.P., J.W., P.K., W.B., K.Ż,
 - nr 5 – lista projektów ocenionych w ramach naboru wraz z wynikami oceny, w której w poz. 13 wykazano oceniony pozytywnie wniosek Gminy Miasto Kielce/Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach,
 - nr 6 – lista projektów, które spełniły kryteria w ramach naboru niekonkurencyjnego i uzyskały dofinansowanie, podpisana przez Przewodniczącego KOP M.B.D., zatwierdzona z up. Dyrektora WUP w Kielcach przez wicedyrektora A.K., w poz. 14 której ujęto wybrany do dofinansowania kwotą 7.134.747,69 PLN projekt FESW.10.01-IP.01-0013/24 Gminy Miasto Kielce/Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach,
 13. Pismo WUP w Kielcach znak: PRP-I.6330.1.13.2024.ASaI z 11.04.2024 r skierowane do MUP w Kielcach, informujące o pozytywnej ocenie wniosku pod względem formalno-merytorycznym, przekazujące dwie karty oceny, wzywające do przesłania w terminie 14 dni od otrzymania pisma, załączników niezbędnych do zawarcia umowy, o dofinansowanie projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24,
 14. Pismo MUP w Kielcach znak: CAZ.422.1.2024.AW z 19.04.2024 r., odpowiedź na pismo WUP w Kielcach z 11.04.2024 r. – przekazanie pełnomocnictw, harmonogramu płatności, wniosku o dodanie osoby uprawnionej, informacji o rachunkach bankowych w celu sporządzenia umowy o dofinansowanie wniosku aplikacyjnego projektu „Aktywizacja na plus II”,
 15. Potwierdzenie otwarcia przez MUP w Kielcach 17.07.2023 r. rachunku bankowego pomocniczego ING Bank Śląski SA nr [REDACTED] na potrzeby obsługi środków finansowych związanych z projektem,
 16. Umowa ramowa o prowadzenie rachunków bankowych zawarta pomiędzy ING Bank Śląski SA a Gminą Kielce (posiadaczem rachunku) działającą na rzecz jednostki

organizacyjnej Miejski Urząd Pracy w Kielcach, dotycząca m.in. prowadzenia rachunku bankowego w PLN na potrzeby rozliczeń środków Funduszu Pracy nr PL 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801

17. Umowa o dofinansowanie projektu „Aktywizacja na plus II” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, numer umowy FESW.10.01-IP.01-0013/24 zawarta 30.04.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, ul. Witosa 86, 25-561 Kielce IP, reprezentowanym na podstawie uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 7364/23 z dnia 5.07.2023 r. przez Dyrektora WUP w Kielcach A.K. a Gminą Miasto Kielce / Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach, ul. K. Szymanowskiego 6, 25-361 Kielce, Beneficjentem reprezentowanym przez: A.K. – Dyrektora MUP w Kielcach,
- Przedmiot umowy – dofinansowanie wydatków kwalifikowanych projektu 7.134.747,69 PLN, w tym ze środków UE: 6.064.535,54 PLN (85% wydatków), z wkładu krajowego 1.070.212,15 PLN (15% wydatków), okres realizacji projektu zgodny z wnioskiem tj. 01.01.2024-31.03.2025, wraz z załącznikami:
- nr 1 – wniosek o dofinansowanie projektu,
 - nr 2 – Zakres danych osobowych powierzonych beneficjentowi do przetwarzania
 - nr 3 – Harmonogram płatności z 19.04.2024 r. w związku z wydatkami kwalifikowalnymi na kwotę łączną 7.134.747,69 PLN (I kw. 2024 r. I - 86.339,40 PLN, II – 203.758,40 PLN, III – 2.923.315,11 PLN, razem 3.213.412,91 PLN, II kw. 2024 r. IV – 1.500.000,00 PLN, V – 1.550.000,00 PLN, VI – 571.334,78 PLN, razem - 3.621.334,78 PLN, III kw. 2024 r. – VII – 200.000,00 PLN, VIII – 30.000,00 PLN, IX – 20.000,00 PLN, razem: 250.000,00 PLN, IV kw. 2024 r. - X – 20.000,00 PLN, XI – 10.000,00 PLN, XII – 10.000,00 PLN, razem: 40.000,00 PLN, I kw. 2025 r. - 0,00 PLN),
 - nr 4 – Formularz klauzuli informacyjnej o przetwarzaniu danych osobowych,
 - nr 5 – Oświadczenie o kwalifikowalności VAT (dla projektów pow. 5 mln. EUR) - wykreślony,
 - nr 6 – wniosek z 19.04.2024 r. o dodanie osoby uprawnionej zarządzającej projektem z ramienia Beneficjenta,
 - nr 7 – wyciąg z zapisów Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta FE 2021-2027 w zakresie informacji i promocji;
 - nr 8 Wykaz pomniejszenia wartości dofinansowania projektu w zakresie obowiązków komunikacyjnych,
 - nr 9 – Sposób weryfikacji i metoda zatwierdzenia stopnia osiągnięcia wskaźników w ramach projektu (reguła proporcjonalności),
 - nr 10 – Oświadczenie udzielenia licencji niewyłącznej,
 - nr 11 – Pełnomocnictwa Prezydenta Miasta Kielce: znak: OK-I.0052.3.78.2023 z 24.05.2023 r. dla A.K. Dyrektora MUP w Kielcach, znak: OK-I.0052.3.80.2023 z 24.05.2023 r. dla R.S. Z-cy Dyrektora MUP w Kielcach, znak: OK-I.0052.3.79.2023 z 24.05.2023 r. dla M.H. Z-cy Dyrektora MUP w Kielcach, do dokonywania wszelkich czynności związanych z realizacją projektu pozakonkursowego w ramach Priorytetu 10 „Aktywni na rynku pracy” Działania 10.1 „Aktywizacja

zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy (projekty PUP/MUP)” EFS+ w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027,

- nr 12 – Księga Tożsamości Wizualnej,
18. Pismo MUP w Kielcach znak: CAZ.422.1.2024.AW z 7.05.2024 r. do WUP Kielce – wniosek o zmianę projektu w celu dostosowania oferty do zainteresowania potencjalnych beneficjentów projektu – rezygnacja z realizacji zadania „szkolenia indywidualne”, zmniejszenie o 1 zaplanowanej liczby podmiotów objętych zadaniami : refundacja/doposażenie stanowiska pracy i jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej, przeznaczenie zaplanowanych na ww. cel środków na zadanie „Staże”, ogólna liczba uczestników i kwota dofinansowania w wyniku zmian nie ulega zmianie;
 19. Pismo MUP w Kielcach CAZ.422.1.2024.AW z 24.05.2024 r. – wycofanie wniosku zawartego w piśmie z 7.05.2024 r. dotyczącego zmian w realizacji projektu,
 20. Pismo MUP w Kielcach znak: CAZ.422.1.2024.AW z 25.06.2024 r. do WUP Kielce – wniosek o zmianę projektu w celu dostosowania oferty do zainteresowania potencjalnych beneficjentów projektu – rezygnacja z realizacji zadania „Szkolenia indywidualne”, zmniejszenie o 1 zaplanowanej liczby podmiotów objętych zadaniami : Refundacja/doposażenie stanowiska pracy i Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej, przeznaczenie zaplanowanych na ww. cel środków na zadanie „Staże”, ogólna liczba uczestników i kwota dofinansowania w wyniku zmian nie ulega zmianie;
 21. Pismo WUP Kielce PRP-I.6330.1.13.2024.KSol z 25.06.2024 r. – odpowiedź na pismo MUP Kielce z 25.06.2024 r. , wyrażenie zgody na zaproponowane zmiany,
 22. Wniosek o dofinansowanie FESW.10.01-IP.01-0013/24 pn. „Aktywizacja na plus II” , (wersja nr 2), złożony 26.06.2024 r. za pośrednictwem systemu informatycznego SOWA EFS, wydatki kwalifikowalne 7.134.747,69 PLN, dofinansowanie UE 6.064.535,54 PLN, data zakończenia 31.03.2025 r., suma kontrolna: DR0000/2/1/1/2/2/2/1/3/1/2/7/1/1, wraz z załącznikiem nr 6 – oświadczeniem dotyczącym kryterium formalnego nr 5 i kryteriów horyzontalnych nr 5 i nr 7. Zmiana wskaźników: zmniejszenie liczby osób, które otrzymały bezzwrotne środki na podjęcie działalności gospodarczej w programie o 1, liczby osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu o 40 osób. Rezygnacja z realizacji zadania nr 5 „Szkolenia” , przesunięcie środków z tego zadania oraz z zadań: refundacja stanowisk pracy i dofinansowania podjęcia działalności gospodarczej w kwocie łącznej 395.300,42 PLN na zadanie nr 3 „Staże”. Wniosek z uwagi na błędy formalne (brak wypełnienia wszystkich wymaganych pól) został skierowany przez IP do korekty. Skorygowaną, prawidłową wersję nr 3 wniosku złożono 26.06.2024 r.,
 23. Wniosek o dofinansowanie FESW.10.01-IP.01-0013/24 pn. „Aktywizacja na plus II” , (wersja nr 3), złożony 26.06.2024 r. za pośrednictwem systemu informatycznego SOWA EFS, suma kontrolna: 9DR0000/3/1/1/2/1/1/1/1/1/1/1/1, wydatki kwalifikowalne 7.134.747,69 PLN, dofinansowanie UE 6.064.535,54 PLN, data zakończenia 31.03.2025 r., wraz z załącznikiem nr 6 – oświadczeniem dotyczącym kryterium formalnego nr 5 i kryteriów horyzontalnych nr 5 i nr 7,

24. Pismo WUP Kielce PRP-I.6330.1.13.2024.KSol z 1.07.2024 r. akceptujące zmiany we wniosku o dofinansowanie projektu pt. „Aktywizacja na plus II” o sumie kontrolnej 9DR0000/3/1/1/2/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1,
25. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-001 za okres od 1.01.2024 r. do 31.03.2024 r., refundacyjny, sprawozdawczy, złożony przez Beneficjenta 11.07.2024 r. w ramach projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24 „Aktywizacja na plus II”, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 437.990,05 PLN, w tym wydatki dofinansowane UE 372.291,64 PLN, wkład krajowy 65.698,41 PLN,
26. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-002 za okres od 1.04.2024 r. do 30.06.2024 r., refundacyjny, sprawozdawczy, złożony przez Beneficjenta 20.08.2024 r. w ramach projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24 „Aktywizacja na plus II”, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.236.730,36 PLN, w tym dofinansowane UE 2.751.220,89 PLN, wkład krajowy 485.509,47 PLN,
27. Pismo MUP w Kielcach znak: CAZ.422.1.2024.AW z 20.08.2024 r. do WUP Kielce – wniosek o zmianę projektu: zwiększenie o 3 os. liczby uczestników w zadaniu „Bon na zasiedlenie”, zaplanowanej liczby uczestników do 33 os., w zadaniu „Jednorazowe środki na rozpoczęcie własnej działalności gospodarczej” zwiększenie liczby uczestników o 2 osoby, zaplanowanej liczby uczestników do 76 osób. Przyczyna zmian: oszczędności na poszczególnych formach wsparcia,
28. Pismo WUP Kielce PRP-I.6330.1.13.2024.KSol z 22.08.2024 r. – odpowiedź na pismo MUP Kielce z 20.08.2024 r. , wyrażenie zgody na zaproponowane zmiany,
29. Wniosek o dofinansowanie FESW.10.01-IP.01-0013/24 pn. „Aktywizacja na plus II” , (wersja nr 4), złożony 26.08.2024 r. za pośrednictwem systemu informatycznego SOWA EFS, suma kontrolna: 9DR0000/4/1/1/2/1/3/1/3/1/3/1/1/1/1, wydatki kwalifikowalne 7.134.747,69 PLN, dofinansowanie UE 6.064.535,54 PLN, data zakończenia projektu 31.03.2025 r., wraz z załącznikiem nr 6 – oświadczeniem dotyczącym kryterium formalnego nr 5 i kryteriów horyzontalnych nr 5 i nr 7,
30. Pismo WUP Kielce PRP-I.6330.1.13.2024.KSol z 2.09.2024 r. akceptujące zmiany we wniosku o dofinansowanie projektu pt. „Aktywizacja na plus II” o sumie kontrolnej 9DR0000/4/1/1/2/1/3/1/3/1/3/1/1/1/1,
31. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 za okres od 1.07.2024 r. do 30.09.2024 r., refundacyjny, sprawozdawczy, złożony przez Beneficjenta 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) w ramach projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24 „Aktywizacja na plus II”, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.625.870,12 PLN, w tym dofinansowane UE 2.231.989,58 PLN, wkład krajowy 393.880,54 PLN, wraz z dowodami potwierdzającymi zadeklarowane z badanej próby wydatki,
32. Pismo IP znak: PRP-II.6840.5.2024.ED z 21.10.2024 r. wzywające do przekazania przez MUP Kielce skanów dokumentów finansowo-księgowych wraz z dowodami zapłaty, wydatków wykazanych we wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003, wybranych do pogłębionej analizy,
33. Pismo MUP w Kielcach znak: CAZ.422.1.2024.DD z 30.10.2024 r. do WUP Kielce – wniosek o zmianę projektu w zakresie: zadanie nr 1 – refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy - zmniejszenie środków o 2.055,04 PLN, zadanie nr

- 3 – Staże – zmniejszenie środków o 25.124,76 PLN, zadanie nr 4 – Bon na zasiedlenie – zwiększenie środków o 28.779,80 PLN, zadanie nr 6 – Bon szkoleniowy – zmniejszenie środków o 1.600,00 PLN. Zmiany spowodowane przerwaniem staży w trakcie realizacji projektu oraz niższymi kosztami rozliczeń w ww. zadaniach,
34. Pismo WUP znak: PRP-I.6330.1.13.2024.KSoł z 6.11.2024 r. do PUP – odp. na pismo z 30.10.2024 r. (CAZ.422.1.2024.DD) – wyrażenie zgody na dokonanie zmian w projekcie, wezwanie do przekazania zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie projektu w terminie 7 dni,
35. Pismo WUP w Kielcach znak: PRP-II.6840.5.2024.ED(MP) z 8.11.2024 r. do MUP w Kielcach, informujące o pozytywnej weryfikacji złożonego 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wniosku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 za okres od 1.07.2024 – 30.09.2024 na kwotę 2.625.870,12 PLN, w ramach projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24, w tym środki UE 2.231.989,58 PLN, wkład krajowy 393.880,54 PLN, przekazujące listą kontrolną do weryfikacji wniosku o płatność podpisaną 8.11.2024 r. przez weryfikujących M.P., A.A., zatwierdzoną przez M.B-D.,
36. Wniosek o dofinansowanie FESW.10.01-IP.01-0013/24 pn. „Aktywizacja na plus II” , (wersja nr 5), złożony 12.11.2024 r. za pośrednictwem systemu informatycznego SOWA EFS, suma kontrolna: 9DR0000/5/1/1/2/1/2/1/2/2/3/1/1/1/, wydatki kwalifikowalne 7.134.747,69 PLN, dofinansowanie UE 6.064.535,54 PLN, data zakończenia realizacji projektu 31.03.2025 r., wraz z załącznikiem nr 6 – oświadczeniem dotyczącym kryterium formalnego nr 5 i kryteriów horyzontalnych nr 5 i nr 7,
37. Pismo WUP Kielce PRP-I.6330.1.13.2024.KSoł z 22.11.2024 r. akceptujące zmiany we wniosku o dofinansowanie projektu pt. „Aktywizacja na plus II” o sumie kontrolnej 9DR0000/5/1/1/2/1/2/1/2/2/3/1/1/1/,
38. Pismo IP znak: PRP-I.6330.1.13.2024.KSoł z 25.11.2024 r. informujące MUP Kielce o akceptacji wniosku o dofinansowanie projektu (wersja nr 5),
39. Aneks nr 1 z dnia 4.12.2024 r. do umowy nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 o dofinansowanie projektu „Aktywizacja na plus II” w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, zawartej w dniu 30.04.2024 r. W oparciu o § 31 umowy zmieniono:
- § 4 ust. 3 pkt 13 umowy – zobowiązano Beneficjenta zarówno do zamieszczania na swojej stronie internetowej kwartalnych harmonogramów jak i ich przekazywania za pośrednictwem CST2021 (wcześniej obowiązek dotyczył tylko jednej z ww. form przekazywania danych),
 - § 11 ust. 2 umowy – wskazano prawidłowe odniesienie do ust. 6 pkt 1 zamiast nieistniejącego ust. 5 pkt 1 tego paragrafu,
 - § 16 ust. 1 umowy – dodano pkt dotyczący obowiązku przekazywania za pośrednictwem CST2021 harmonogramów planowych do przeprowadzenia form wsparcia,
 - § 18 ust. 3 i 4 pkt 1, 2 umowy, zobowiązując IP (pierwotnie IZ) do powiadomienia Beneficjenta o planowanych czynnościach kontrolnych oraz Beneficjenta

do udostępnienia IP (pierwotnie IZ) dokumentów związanych i niezwiązanych bezpośrednio z realizacją projektu,

- § 21 ust. 1 umowy,
 - § 24 ust. 1 pkt 5 umowy,
40. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-004 za okres od 1.10.2024 r. do 31.12.2024 r., refundacyjny, sprawozdawczy, złożony przez Beneficjenta 16.01.2025 r. w ramach projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24 „Aktywizacja na plus II”, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 716.483,05 PLN, w tym dofinansowane UE 609.010,69 PLN, wkład krajowy 107.472,36 PLN,
41. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-005 za okres od 1.01.2025 r. do 31.03.2025 r., refundacyjny, sprawozdawczy, końcowy, złożony przez Beneficjenta 29.04.2025 r. w ramach projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24 „Aktywizacja na plus II”, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 89.999,40 PLN, w tym dofinansowane UE 76.499,49 PLN, wkład krajowy 13.499,91 PLN,
42. Wyciągi z rachunku podstawowego Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801, dokumentujące uznanie rachunku środkami FP przekazanymi przez Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej z rachunku 24 1130 1017 0020 0967 0420 0006 w kwocie łącznej 7.134.747,69 PLN,
43. Wyciągi z pomocniczego rachunku bankowego Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE], dokumentujące wpływ środków FP w kwocie łącznej 7.134.747,69 PLN na realizację projektu z rachunku podstawowego 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801,
44. Wyciąg nr 169 z 31.12.2024 r. z rachunku pomocniczego [REDAKTOWANE] 7 [REDAKTOWANE], potwierdzający zwrot 31.12.2024 r. kwoty 2.468,90 PLN niewykorzystanych w 2024 r. środków na rachunek podstawowy MUP w Kielcach nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801,
45. Wyciąg nr 268 z 31.12.2024 r. z rachunku podstawowego nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801, potwierdzający uznanie rachunku 31.12.2024 r. kwotą 2.468,90 PLN, zwróconą z rachunku pomocniczego projektu [REDAKTOWANE],
46. Deklaracja wydatków nr FESW.IP.01-D05/24-01 za okres do 30.11.2024 r., przekazana przez IP do IC w dniu 9.12.2024 r., zatwierdzona przez IC 30.12.2024 r.,
47. Wniosek o płatność okresową nr FESW.IC.00-W03/24-00 za okres do 30.11.2024 r., przekazany przez IC do KE w dniu 30.12.2024 r.,
48. Dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków oraz realizację zakresu rzeczowego wymienione w pkt A ppkt 1.1 niniejszego podsumowania ustaleń.

Analizę ww. dokumentacji przeprowadzono w celu weryfikacji, czy badany projekt:

- spełnia wymogi określone w Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 dla Działania 10.01 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy oraz został wybrany do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla ww. Działania;

- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie;
- został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów,
- czy zachowana została jego trwałość.

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
2. Wniosek o płatność, wymieniony w poniższej tabeli:

Tabela nr 1

Lp.	Nr wniosku o płatność	Okres objęty wnioskiem	Data złożenia (wersja ostateczna)	Data Zatwierdzenia	Wydatki całkowite (PLN)	Wydatki kwalifikowalne (PLN)	Dofinansowanie UE/krajowe (PLN)
1	FESW.10.01-IP.01-0013/24-003	1.07.2024 – 30.09.2024	14.10.2024 (8.11.2024)	8.11.2024	2.625.870,12	2.625.870,12	2.231.989,60 393.880,52

3. Zarządzenie nr 63 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 23.12.2019 r. w sprawie wprowadzenia Zasad organizacji staży obowiązujących w Miejskim Urzędzie Pracy w Kielcach,
4. Zarządzenie nr 28 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 31.07.2023 r. w sprawie wprowadzenia Kryteriów w sprawie dofinansowania podjęcia działalności gospodarczej obowiązujących w Miejskim Urzędzie Pracy w Kielcach,
5. Zarządzenie nr 29 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 31.07.2023 r. w sprawie wprowadzenia Kryteriów dotyczących refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy obowiązujących w Miejskim Urzędzie Pracy w Kielcach,
6. Zarządzenie nr 1 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 3.01.2024 r. w sprawie: realizacji przez Miejski Urząd Pracy w Kielcach Projektu pn. „Aktywizacja

na plus II” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus” – powołujące zespół zarządzający oraz zespół projektowy, określające szczegółowy zakres zadań tych zespołów (zał nr 1), wykaz kont służących do prowadzenia ewidencji środków finansowych z EFS w ramach Projektu pn. „Aktywizacja na plus II” (załącznik nr 2), wraz z Zarządzeniem nr 6 Dyrektora MUP w Kielcach z 23.01.2024 r. wprowadzającym zmiany w § 2 pkt 2 lit. c Zarządzenia nr 1,

7. Zarządzenie nr 21 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 26.08.2024 r. w sprawie wprowadzenia Kryteriów w sprawie dofinansowania podjęcia działalności gospodarczej obowiązujących w Miejskim Urzędzie Pracy w Kielcach,
8. Zarządzenie nr 22 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 26.08.2024 r. w sprawie wprowadzenia Kryteriów dotyczących refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy obowiązujących w Miejskim Urzędzie Pracy w Kielcach,
9. Zarządzenie nr 2 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 10.01.2024 r. w sprawie wprowadzenia Zasad realizacji bonu na zasiedlenie obowiązujących w Miejskim Urzędzie Pracy w Kielcach,
10. Dokumenty potwierdzające wydatki kwalifikowalne zadeklarowane we **wniošku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 za okres od 1.07.2024 r. do 30.09.2024 r.** wybrane do szczegółowej analizy, jako „próba w próbie” (metodologia wyboru próby do szczegółowej analizy opisana została w części A pkt 2 niniejszego podsumowania ustaleń):

Zadanie 1 – Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy

➤ poz. nr 1.1 WoP

- Wniosek z 3.04.2024 r. [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], NIP: [REDAKTOWANE], w sprawie udzielenia refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTOWANE], adres utworzenia stanowiska pracy [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE]. Wnioskowana kwota refundacji [REDAKTOWANE] PLN, wraz z załącznikami nr:
 1. Kalkulacja wydatków na wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy i źródła ich finansowania w okresie 24 miesięcy,
 2. Szczegółowa specyfikacja wydatków dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy,
 3. Uzasadnienie zakupów - złożone z klauzulą odpowiedzialności karnej przewidzianej w art. 233 par. 1 k.k. w związku z art. 233 par. 6 k.k. za zatajenie prawdy lub zeznanie nieprawdy,
 4. Oświadczenie o stanie zatrudnienia w okresie 6 m-cy bezpośrednio poprzedzających dzień złożenia wniosku – w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy,
 5. Oświadczenie o otrzymanej pomocy publicznej oraz pomocy de minimis,

6. Oświadczenie wnioskodawcy – dotyczy podmiotu prowadzącego działalność gospodarczą (dot. m.in. stanu zatrudnienia , prowadzenia działalności przez okres 6 m-cy poprzedzających dzień złożenia wniosku, nie zaleganiu w dniu złożenia wniosku w wypłacie wynagrodzeń , opłacaniu należnych składek na ubezpieczenie społeczne, ubezpieczenie zdrowotne, FP, FGŚP, PFRON, FEP, nie zaleganiu w dniu złożenia wniosku z opłacaniem innych danin publicznych, nie posiadaniu nieuregulowanych w terminie zobowiązań cywilnoprawnych, spełnieniu warunków otrzymania pomocy de minimis, brak karalności w okresie 2 lat przed złożeniem wniosku za przestępstwa przeciwko obrotowi gospodarczemu),
 7. Oświadczenie wnioskodawcy – dotyczy niepublicznej szkoły lub niepublicznego przedszkola,
 8. Oświadczenie wnioskodawcy – dotyczy żłobka, , klubu dziecięcego lub podmiotu świadczącego usługi rehabilitacyjne,
 9. Oświadczenie wnioskodawcy – dotyczy producenta rolnego,
 10. Oświadczenie wnioskodawcy – wspólne dla wszystkich wnioskodawców, m.in. o zapoznaniu się z treścią Kryteriów w sprawie dokonywania refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy w MUP w Kielcach,
 11. Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis
 12. Formularz informacji przedstawianych przez wnioskodawcę przy ubieganiu się o pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie,
 13. Klauzula informacyjna (dot. Rozporządzenia RODO) - dotyczy wnioskodawców prowadzących działalność podlegającą wpisowi do CEIDG,
 14. Umowa spółki cywilnej – w przypadku gdy wnioskodawca jest spółką cywilną,
- Umowa nr CZI.630.1.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANO], na wniosek UP z [REDAKTOWANO] r., w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANO] r. , zobowiązująca do wydatkowania refundacji do 20.06.2024 r., przedstawienia rozliczenia wydatków do [REDAKTOWANO] 4 r., zatrudnienia przez okres 24 m-cy, na nowym stanowisku bezrobotnego w terminie do [REDAKTOWANO] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego sporządzony 28.06.2024 r. przez [REDAKTOWANO].
- Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – zawierający 1 poz., wraz z oświadczeniem o nieprzystługującym prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanym wydatku oraz dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatku:
 - Umowa kupna-sprzedaży zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy [REDAKTOWANO] – sprzedającym, a [REDAKTOWANO]. – kupującym, dotycząca pojazdu [REDAKTOWANO] rok produkcji [REDAKTOWANO], nr rej. [REDAKTOWANO],
 - Potwierdzenie przelewu 20.06.2024 r. z rachunku Santander [REDAKTOWANO] kwoty [REDAKTOWANO] PLN na r-k [REDAKTOWANO], nr [REDAKTOWANO], tytułem umowa-kupna sprzedaży [REDAKTOWANO] (Umowa z dnia [REDAKTOWANO] r.)

- Pozwolenie czasowe seria [REDAKTOWANO] wydane 26.06.2024 r. przez Prezydenta Miasta Radomia dla pojazdu [REDAKTOWANO] nr rej. [REDAKTOWANO], właściciel [REDAKTOWANO].
 - Potwierdzenie przelewu 27.06.2024 r. z r-ku Santander [REDAKTOWANO] na r-k I US Radom, kwoty [REDAKTOWANO] PLN, tytułem PCC3, w związku z zakupem ww. pojazdu [REDAKTOWANO],
 - Oświadczenie sprzedawcy z [REDAKTOWANO] r., że pojazd nie był zakupiony ze środków krajowych lub wspólnotowych,
- Rozliczenie środków z 3.07.2024 r. sporządzone przez Beneficjenta, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.1.2024 z [REDAKTOWANO] r. w kwocie [REDAKTOWANO] PLN,, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Pismo UP do MUP Kielce z 29.07.2024 r. przekazujące umowę o pracę i zgłoszenie do ZUS [REDAKTOWANO]. Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANO] r. na czas określony [REDAKTOWANO]-[REDAKTOWANO] r., na stanowisku [REDAKTOWANO]a. Zgłoszenie do ubezpieczeń druk ZUS P ZUA złożone [REDAKTOWANO]
- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach „Zapłata środków” - sporządzony 31.07.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wypłatę współfinansowanej ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, refundacji kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy, w kwocie [REDAKTOWANO] PLN dla [REDAKTOWANO], w związku z umową CZI.630.1.2024, na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia 31.07.2024 r. przez pracowników MUP w Kielcach wydatku pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz jego zatwierdzenie do wypłaty ze środków EFS+ przez dyrektora MUP w Kielcach (numer księgowy 342/EFS/24),
- Wyciąg nr 111 z dnia 31.07.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO]. nr [REDAKTOWANO], tytułem refundacji WnDop/24/0048/1,

➤ **poz. nr 1.3 WoP**

- Wniosek z [REDAKTOWANO] r. [REDAKTOWANO], al. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], NIP: [REDAKTOWANO], w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTOWANO] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTOWANO], adres utworzenia stanowiska pracy – [REDAKTOWANO], al. [REDAKTOWANO], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku w poz. 1.1 WoP,
- Umowa nr CZI.630.7.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANO] na wniosek UP z [REDAKTOWANO] r., w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANO] r., zobowiązująca

zatrudnić na nowym stanowisku bezrobotnego w terminie [REDAKTOWANE] r, przez okres 24 miesięcy ,

- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego sporządzony [REDAKTOWANE] r. przez [REDAKTOWANE] – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – zawierający 1 poz., wraz z oświadczeniem o nieprzystępującym prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanym wydatku oraz dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatku:
 - Umowa kupna-sprzedaży zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy [REDAKTOWANE] – sprzedającym, [REDAKTOWANE] - kupującym, dotycząca pojazdu [REDAKTOWANE] rok produkcji [REDAKTOWANE], nr rej. [REDAKTOWANE], za kwotę [REDAKTOWANE] 0 PLN, płatną gotówką,
 - Potwierdzenie przelewu 28.05.2024 r. z r-ku Bank Pekao SA [REDAKTOWANE] na r-k I US Kielce, kwoty [REDAKTOWANE] PLN , tytułem PCC3, w związku z zakupem ww. pojazdu [REDAKTOWANE],
 - Oświadczenie sprzedawcy, że pojazd nie był zakupiony ze środków krajowych lub wspólnotowych,
 - Pozwolenie czasowe seria [REDAKTOWANE] wydane [REDAKTOWANE] r. przez Prezydenta Miasta Radomia dla pojazdu [REDAKTOWANE] nr rej. [REDAKTOWANE], właściciel [REDAKTOWANE],
- Rozliczenie środków z 11.06.2024 r. sporządzone przez Beneficjenta, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.7.2024 z [REDAKTOWANE] r. w kwocie [REDAKTOWANE] PLN,, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument wewnętrzny MUP Kielce „Zapłata środków” - sporządzony 3.07.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wypłatę współfinansowanej ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, refundacji kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy, w kwocie [REDAKTOWANE] PLN dla [REDAKTOWANE], w związku z umową CZI.630.7.2024, na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANE]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia 9.07.2024 r. przez pracowników MUP w Kielcach wydatku pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz jego zatwierdzenie do wypłaty ze środków EFS+ przez z-cę dyrektora MUP w Kielcach (numer księgowy 304/EFS/24),
- Informacja mailowa z 1.07.2024 r. UP skierowana do MUP w Kielcach, przekazująca umowę o pracę zawartą [REDAKTOWANE] r. przez UP z [REDAKTOWANE], na czas nieokreślony od [REDAKTOWANE] r.,
- Informacja mailowa z 5.07.2024 r. UP skierowana do MUP Kielce przekazująca złożenie druku ZUS P ZUA dot. [REDAKTOWANE], z datą powstania obowiązku ubezpieczenia [REDAKTOWANE] r.,
- Wyciąg nr 99 z dnia 9.07.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANE] PLN na rachunek [REDAKTOWANE] nr [REDAKTOWANE] tytułem WnDop/24/0010/1.

➤ **poz. nr 1.5 WoP**

- Wniosek z [REDAKTOWANO] r. [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], NIP: [REDAKTOWANO], w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTOWANO] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTOWANO], adres utworzenia stanowiska pracy – [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku z poz. 1.1 WoP,
- Umowa nr CZI.630.21.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta 28.05.2024 r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANO], na wniosek UP z [REDAKTOWANO] r., w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANO] r., złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie d [REDAKTOWANO] r., zobowiązująca zatrudnić bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDAKTOWANO] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego sporządzony 1.07.2024 r. przez [REDAKTOWANO] – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 1 poz. – wraz z oświadczeniem o nieprzysługującym prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach oraz dowodami dokumentującymi wydatek:
 - Umowa kupna-sprzedaży zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy [REDAKTOWANO] – sprzedającym, a [REDAKTOWANO] - kupującym, dotycząca sprzedaży pojazdu [REDAKTOWANO] rok produkcji [REDAKTOWANO], nr rej. [REDAKTOWANO], za kwotę [REDAKTOWANO] PLN, zapłaconą gotówką,
 - Potwierdzenie transakcji zapłaty kartą płatniczą 3.07.2024 r. z r-ku UP [REDAKTOWANO] na r-k Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach, kwoty [REDAKTOWANO] PLN, tytułem podatku PCC3, w związku z zakupem ww. pojazdu [REDAKTOWANO]
 - Oświadczenie sprzedawcy z 27.06.2024 r., że pojazd nie był zakupiony ze środków krajowych lub wspólnotowych,
 - Pozwolenie czasowe seria [REDAKTOWANO] wydane 28.06.2024 r. przez Prezydenta Miasta Kielce dla pojazdu Skoda nr rej. [REDAKTOWANO], właściciel [REDAKTOWANO],
- Dokument MUP w Kielcach „Zapłata środków”, sporządzony 30.07.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, refundacji kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, przyznanej [REDAKTOWANO], na podstawie umowy CZI.630.21.2024, przekazanej na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 30.07.2024 r. przez pracowników MUP w Kielcach pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatku z środków EFS+ (nr księgowy 339/EFS/24),
- Wyciąg nr 110 z dnia 30.07.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO]

PLN na rachunek [REDAKTOWANE] nr [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] tytułem WnDop/24/0040/1,

- Rozliczenie z 8.07.2024 r. Beneficjenta, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.21.2024 z [REDAKTOWANE] r. środków w kwocie [REDAKTOWANE] PLN,, potwierdzające ich wydatkowanie zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Skierowanie nr StPr/24/1788/0001 z 24.07.2024 r. MUP Kielce wystawione dla [REDAKTOWANE], zawierające informację o jej zatrudnieniu od [REDAKTOWANE] r. przez [REDAKTOWANE],
- Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy skierowaną do pracy [REDAKTOWANE] a firmą [REDAKTOWANE], na czas określony od [REDAKTOWANE] r. do [REDAKTOWANE] r., na stanowisku [REDAKTOWANE], pełny etat, wynagrodzenie brutto [REDAKTOWANE] PLN,
- Formularz druk ZUS P ZUA dotyczący zgłoszenia pracownika [REDAKTOWANE] do ubezpieczeń, z datą powstania obowiązku ubezpieczeń [REDAKTOWANE] r.,

➤ **poz. nr 1.7 WoP**

- Wniosek z [REDAKTOWANE] r. [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], NIP: [REDAKTOWANE], w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTOWANE] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTOWANE], adres utworzenia stanowiska pracy – [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku w poz. 1.1. WoP,
- Umowa nr CZI.630.36.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANE], na wniosek UP z [REDAKTOWANE] r., w kwocie [REDAKTOWANE] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANE] r., zobowiązująca do złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDAKTOWANE] r. oraz zatrudnienia bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDAKTOWANE] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego sporządzony [REDAKTOWANE] r. przez [REDAKTOWANE]a – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – zawierający 1 poz. – wraz z oświadczeniem o nieprzysługującym prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach oraz dowodami poniesienia wydatku:
 - Umowa kupna-sprzedaży zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy [REDAKTOWANE] – sprzedającym, a [REDAKTOWANE] - kupującym, dotycząca sprzedaży pojazdu [REDAKTOWANE], rok produkcji [REDAKTOWANE], nr rej. [REDAKTOWANE], za kwotę [REDAKTOWANE] PLN, płatną gotówką,
 - Potwierdzenie zapłaty kartą debetową 13.06.2024 r. z r-ku Alior Bank [REDAKTOWANE] na r-k I US Kielce, kwoty [REDAKTOWANE] PLN , tytułem PCC3, w związku z zakupem ww. pojazdu [REDAKTOWANE],
 - Oświadczenie sprzedawcy pojazdu z 12.06.2024 r. - pojazd nie był zakupiony ze środków krajowych lub wspólnotowych,

- Pozwolenie czasowe seria [REDAKTOWANO] wydane 14.06.2024 r. przez Prezydenta Miasta Kielce dla pojazdu [REDAKTOWANO] nr rej. [REDAKTOWANO], właściciel [REDAKTOWANO],
- Rozliczenie Beneficjenta z 27.06.2024 r. środków przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.36.2024 z 24.05.2024 r. w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy skierowanym do pracy [REDAKTOWANO] a firmą [REDAKTOWANO], na czas nieokreślony, na stanowisku [REDAKTOWANO], pełny etat, wynagrodzenie [REDAKTOWANO],
- Deklaracja - druku ZUS P ZUA, złożona 8.07.2024 r., zgłoszenie od [REDAKTOWANO] r. do ubezpieczeń pracownika [REDAKTOWANO],
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 11.07.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznaną [REDAKTOWANO], na podstawie umowy CZI.630.36.2024 , na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 11.07.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 311/EFS/24),
- Wyciąg nr 101 z dnia 11.07.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem WnDop/24/0017/1,

➤ **poz. nr 1.9 WoP**

- Wniosek z [REDAKTOWANO] r. [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], NIP: [REDAKTOWANO], w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTOWANO] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy utworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTOWANO], adres utworzenia stanowiska pracy – [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku z poz. nr 1.1. WoP,
- Umowa nr CZI.630.61.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANO], na wniosek UP z [REDAKTOWANO] r., w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANO] r., zobowiązująca do złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDAKTOWANO] r., zatrudnienia bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDAKTOWANO] r.,

- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego sporządzony [REDAKTED] r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy zawierający 37 pozycji, wraz z oświadczeniem o nieprzysługującym prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach oraz dowodami poniesienia wydatków:
- Faktura VAT 89/05/2024 wystawiona 23.05.2024 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży bezprzewodowego pistoletu i innych narzędzi o wartości łącznej brutto [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 22.05.2024 r.,
 - Faktura VAT FV/1346/05/2024 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED], NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży akumulatora o wartości brutto [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – przelew elektroniczny Przelewy24 z 19.05.24 r.,
 - Rachunek nr 27514 z 23.05.2024 r. wystawiony przez [REDAKTED], tytułem sprzedaży adapterów do uszlachetniania na łączną kwotę [REDAKTED] PLN – potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 24.05.2024 r.,
 - Faktura VAT 87/05/2024 wystawiona 22.05.2024 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży narzędzi o wartości łącznej brutto [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 22.05.24 r.,
 - Faktura VAT zaliczkowa cząstkowa 88/05/2024 wystawiona 22.05.2024 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży narzędzi o wartości łącznej brutto [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – przelew bankowy z 22.05.2024 r., (faktura VAT zaliczkowa końcowa 111/06/2024),
 - Faktura VAT 98/05/2024 wystawiona 29.05.2024 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży narzędzi i artykułów naprawczych o wartości łącznej [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 28.05.2024 r.,
 - Faktura FV/002306/24/SM wystawiona 23.05.2024 r. przez T [REDAKTED], NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży szlifierki o wartości łącznej brutto [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 19.05.2024 r.,
 - Faktura nr 157/05/2024 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży narzędzi i akcesoriów o wartości łącznej brutto [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.05.2024 r.,
 - Faktura FV2024/05/109 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży zestawu pdr o wartości brutto [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.05.2024 r.,
 - Faktura VAT nr FV/1/06/2024 wystawiona 2.06.2024 r. przez [REDAKTED] [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży zestawów drutu o wartości brutto [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – oświadczenie z 4.06.2024 r. o dokonaniu zapłaty gotówką

kurierowi+ adnotacja sprzedawcy o zapłacie na fakturze korygującej
FKOR/1/06/2024 z 25.06.2024 r.,

- Faktura VAT 90/05/2024 wystawiona 22.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży narzędzi i akcesoriów o wartości łącznej brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – przelew bankowy z 22.05.24 r.,
- Faktura VAT 99/05/2024 wystawiona 28.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży narzędzi i akcesoriów o wartości łącznej brutto [REDAKTOWANO] 2 PLN, potwierdzenie zapłaty – przelew bankowy z 28.05.2024 r.,
- Faktura VAT FS 42990/MAG/2024 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży urządzeń o wartości łącznej brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – przelew bankowy z 19.05.24 r.,
- Faktura F/05922/24 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży zestawu narzędziowego o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – przelew bankowy z 19.05.2024 r.,
- Faktura F/NS/055678/24 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży zestawu narzędzi o wartości łącznej brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 19.05.2024 r.,
- Faktura VAT 987/5/2024 wystawiona 19.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży zestawu narzędzi o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – przelew bankowy,
- Faktura VAT P442416111 wystawiona 23.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży narzędzi o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 21.05.2024 r.,
- Faktura VAT FV24/000297/05/JW./A wystawiona 21.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży taboretu o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 19.05.2024 r.,
- Faktura F/003554/A/24 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży wkrętarki o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 19.05.2024 r.,
- Faktura VAT FA/28030/2024 wystawiona 28.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży sprężarki o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, – oświadczenie nabywcy z 30.05.2024 r. o zapłacie za towar kurierowi gotówką,
- Faktura VAT FV/4/05/2024 wystawiona 21.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży wieży PDR o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, oświadczenie nabywcy o zapłacie za towar kurierowi gotówką, adnotacja o zapłacie za pobraniem na fakturze korygującej FKOR/2/06/2024,
- Faktura VAT 11678/2024 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży dmuchowy o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 19.05.2024 r.,

- Faktura VAT 112/05/2024 wystawiona 20.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży poduszki/rozpieraka o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 19.05.2024 r.,
- Faktura VAT 0604/FV/2024 wystawiona 23.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży narzędzi o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 19.05.2024 r.,
- Faktura VAT 223/5/2024 wystawiona 19.05.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem węża pneumatycznego o wartości brutto [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 19.05.2024 r.,
- Aneks nr 1 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.61.2024 z dnia [REDAKTOWANO] r. zawarty w dniu 27.06.2024 r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ MUP w Kielcach a [REDAKTOWANO], wprowadzający zmiany terminów w umowie zgodnie z wnioskiem UP z [REDAKTOWANO] r.,
- Aneks nr 2 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.61.2024 z dnia [REDAKTOWANO] r. zawarty [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ MUP w Kielcach a [REDAKTOWANO], wprowadzający zmiany terminów w umowie zgodnie z wnioskiem UP z [REDAKTOWANO] r.
- Rozliczenie środków sporządzone 4.07.2024 r. przez MUP w Kielcach przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.61.2024 z [REDAKTOWANO] r. w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument MUP Kielce „Zapłata środków”, sporządzony 5.08.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy przyznanej podmiotowi [REDAKTOWANO] w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, na podstawie umowy CZI.630.61.2024 , na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 5.08.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (numer księgowy 349/EFS/24),
- Wyciąg nr 114 z dnia 5.08.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem WnDop/24/0053/1,
- Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy skierowanym do pracy [REDAKTOWANO] a firmą [REDAKTOWANO], na czas określony od [REDAKTOWANO] – [REDAKTOWANO] r. , na stanowisku [REDAKTOWANO], pełny etat, wynagrodzenie [REDAKTOWANO],
- Deklaracja - druk ZUS P ZUA, zgłoszenie od 1.08.2024 r. do ubezpieczeń pracownika [REDAKTOWANO],

➤ **poz. nr 1.12 WoP**

- Wniosek z [REDACTED] r. (uzupełniony [REDACTED] r.) [REDACTED]
[REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], NIP: [REDACTED], w sprawie udzielenia refundacji [REDACTED] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy utworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDACTED], adres stanowiska pracy – [REDACTED], ul. [REDACTED] wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku z poz. nr 1.1 WoP wykazu,
- Umowa nr CZI.630.65.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDACTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDACTED], na wniosek UP z [REDACTED] r., w kwocie [REDACTED] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDACTED] r., zobowiązująca do złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDACTED] r., zatrudnienia bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDACTED] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP Kielce [REDACTED] r. przez [REDACTED]
 - Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 9 pozycji – wraz z oświadczeniem UP o przysługującym prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach, zobowiązaniem do zwrotu równowartości odliczonego podatku VAT. Do formularza załączono dowody poniesienia wydatków:
- Faktura VAT 19/06/2024 wystawiona 27.06.2024 r. przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży telefonu stacjonarnego Panasonic , laptopa Dell, programu Office o wartości netto [REDACTED] PLN, podatek VAT: [REDACTED] PLN brutto: [REDACTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 27.06.24 r.,
- Faktura VAT 382/07/2024 wystawiona 5.07.2024 r. przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży krzesła, drukarki, fotela o wartości łącznej netto: [REDACTED] PLN, VAT [REDACTED] PLN, brutto [REDACTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 5.07.2024 r.,
- Faktura VAT 1/RST/07/2024 wystawiona 12.07.2024 r. przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży 10 szt. licencji programu INSERT GT (Rachmistrz, Rewizor Gratyfikant, Subiekt 123 – 10 pakietów), o wartości łącznej netto: [REDACTED] PLN, VAT [REDACTED] PLN, brutto [REDACTED]0 PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 12.07.2024 r.,
- Faktura 0017/FCO/2024 wystawiona 3.07.2024 r. przez [REDACTED] NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży zestawu mebli biurowych o wartości netto, brutto: [REDACTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 4.07.2024 r.,
- Rozliczenie środków sporządzone 26.07.2024 r. przez MUP Kielce przyznanych UP w kwocie [REDACTED] PLN na podstawie umowy CZI.630.65.2024 z [REDACTED] r., potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 13.09.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu

- państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDACTED] PLN przyznaną [REDACTED]. na podstawie umowy CZI.630.65.2024, na rachunek bankowy UP [REDACTED]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 13.09.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (numer księgowy 400/EFS/24),
- Wyciąg nr 134 z dnia 13.09.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDACTED] potwierdzający wypłatę kwoty [REDACTED] PLN na rachunek [REDACTED]. nr [REDACTED] tytułem WnDop/24/0104/1,
 - Umowa o pracę zawarta [REDACTED] r. pomiędzy skierowaną do pracy [REDACTED] a firmą [REDACTED], na czas nieokreślony od [REDACTED] r, na stanowisku [REDACTED], pełny etat, wynagrodzenie miesięczne – [REDACTED] PLN,
 - Deklaracja - druk ZUS P ZUA, zgłoszenie od 26.08.2024 r. do ubezpieczeń pracownika [REDACTED], przesłane do ZUS 27.08.2024 r.,
 - Pismo [REDACTED]. z [REDACTED] r. skierowane do MUP Kielce informujące o naruszeniu terminu zwrotu podatku VAT i wnioskujące o umożliwienie spłaty [REDACTED] PLN w terminie do [REDACTED] r., wniosek zaakceptowany przez adresata,
 - Pismo wewnętrzne Wydziału Finansowo-Księgowego MUP Kielce NF.4323.24.2025.AB z 28.04.2025 r. do Referatu Instrumentów Rynku Pracy informujące o spłacie/zwrocie kwoty [REDACTED] PLN przez [REDACTED]. – Wb 78 z 24.04.2025 r.,
 - Wyciąg nr 78 z 24.04.2025 r. z rachunku MUP w Kielcach nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801 potwierdzający zwrot przez [REDACTED]. 24.04.2025 r. kwoty dofinansowania [REDACTED] PLN – równowartości odliczonego podatku VAT,
 - Raport z „Wykazu podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT” wygenerowany wg. stanu na dzień 15.04.2024 r. i 26.07.2024 r. , potwierdzający figurowanie podmiotu [REDACTED]. NIP: [REDACTED] w rejestrze podatników czynnych VAT od 5.04.2013 r.,

➤ **poz. nr 1.14 WoP**

- Wniosek z [REDACTED] r. [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] NIP: [REDACTED] w sprawie udzielenia refundacji [REDACTED] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy utworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDACTED], adres stanowiska pracy – [REDACTED], ul. [REDACTED], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku w poz. nr 1.1. WoP niniejszego spisu,
- Umowa nr CZI.630.69.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDACTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDACTED] na wniosek UP z [REDACTED] r., w kwocie [REDACTED] PLN,

- przeznaczanej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDACTED] r., złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDACTED] r., zobowiązująca zatrudnić bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDACTED] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP Kielce [REDACTED] r. przez UP – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 1 pozycja – wraz z oświadczeniem UP o braku prawa do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego z tytułu poniesionego wydatku. W załączeniu przedstawiono dowód poniesienia wydatku:
 - Faktura nr 1A/07/2024 wystawiona 19.07.2024 r. przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży samochodu [REDACTED] rok prod. [REDACTED] za kwotę netto, brutto: [REDACTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 21.07.2024 r.,
 - Pozwolenie czasowe seria [REDACTED] wydane 23.07.2024 r. przez Prezydenta Miasta Kielce dla pojazdu [REDACTED] nr rej. [REDACTED], właściciel [REDACTED],
 - Oświadczenie sprzedawcy pojazdu z 19.07.2024 r., że pojazd nie został zakupiony ze środków krajowych lub wspólnotowych,
 - Aneks nr 1 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.69.2024 z dnia [REDACTED] r. zawarty w dniu [REDACTED] r., zmiana terminu poniesienia wydatków zgodnie z wnioskiem UP z 25.07.2024 r.,
 - Rozliczenie środków, sporządzone 30.07.2024 r. przez MUP Kielce, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.69.2024 z 20.06.2024 r. w kwocie [REDACTED] PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
 - Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 29.08.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDACTED] PLN przyznaną [REDACTED] na podstawie umowy CZI.630.69.2024 , na rachunek bankowy UP [REDACTED]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 29.08.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (numer księgowy 373/EFS/24),
 - Wyciąg nr 123 z dnia 29.08.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDACTED] potwierdzający wypłatę kwoty [REDACTED] PLN na rachunek [REDACTED] nr [REDACTED] tytułem WnDop/24/0087/1,
 - Umowa o pracę zawarta [REDACTED] r. pomiędzy skierowaną do pracy [REDACTED] a firmą [REDACTED] na czas określony od [REDACTED] r

- do [REDAKTOWANE] r., na [REDAKTOWANE], pełny etat, wynagrodzenie miesięczne – [REDAKTOWANE],
- Deklaracja - druk ZUS P ZUA, zgłoszenie przez płatnika od [REDAKTOWANE] r. do ubezpieczeń pracownika [REDAKTOWANE].

➤ **poz. nr 1.16 WoP**

- Wniosek z 8.04.2024 r. [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], NIP: [REDAKTOWANE], w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTOWANE] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy utworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTOWANE], adres stanowiska pracy – [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku opisanego w poz. nr 1.1. WoP niniejszego spisu,
- Umowa nr CZI.630.82.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANE], na wniosek UP z [REDAKTOWANE] r., w kwocie [REDAKTOWANE] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANE] r., zobowiązująca do złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDAKTOWANE] r., zatrudnienia bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDAKTOWANE] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP Kielce 27.05.2024 r. przez UP. – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 1 pozycja – na wartość netto: [REDAKTOWANE] PLN, VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN, wraz z oświadczeniem UP o przysługującym prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach, oraz zobowiązaniem do zwrotu równowartości odliczonego podatku VAT. W załączeniu którego przedstawiono dowód poniesienia wydatku:
 - Faktura nr FV 1/5/2024 wystawiona 23.05.2024 r. przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE], tytułem sprzedaży nalewarki przelewowej o wartości netto [REDAKTOWANE] PLN, podatek VAT: [REDAKTOWANE] PLN brutto: [REDAKTOWANE] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 23.05.2024 r.,
- Rozliczenie środków sporządzone 10.06.2024 r. przez MUP w Kielcach, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.82.2024 z 17.05.2024 r. w kwocie [REDAKTOWANE] PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 4.07.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDAKTOWANE] PLN przyznaną [REDAKTOWANE] na podstawie umowy CZI.630.82.2024 , na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANE]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 4.07.2024 r. przez pracowników MUP w Kielcach pod względem merytorycznym,

- formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu wydatków z środków EFS+ (nr księgowy 300/EFS/24),
- Wyciąg nr 97 z dnia 4.07.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDACTED] potwierdzający wypłatę kwoty [REDACTED] PLN na rachunek [REDACTED]. nr [REDACTED] tytułem WnDop/24/0006/1,
 - Pismo wewnętrzne Wydziału Finansowo-Księgowego MUP Kielce NF.4323.56.2024.AB z 24.07.2025 r. do Referatu Instrumentów Rynku Pracy informujące o spłacie/zwrocie kwoty [REDACTED] PLN przez [REDACTED]. – Wb 105 z 22.07.2024 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 105 z 22.07.2024 r. z rachunku MUP w Kielcach [REDACTED] potwierdzający wpływ środków w kwocie [REDACTED] PLN z rachunku [REDACTED].,
 - Umowa o pracę zawarta [REDACTED] r. pomiędzy skierowanym do pracy [REDACTED] a firmą [REDACTED], na czas nieokreślony od [REDACTED] r, na stanowisku [REDACTED], pełny etat, wynagrodzenie miesięczne [REDACTED] PLN,
 - Deklaracja - druk ZUS P ZUA, zgłoszenie płatnika od [REDACTED] r. do ubezpieczeń pracownika [REDACTED].,
 - Wniosek pracownika [REDACTED] z [REDACTED] r. o rozwiązanie umowy o pracę za porozumieniem stron z dniem [REDACTED] r.,
 - Pismo [REDACTED] z 1.04.2025 r. informujące MUP w Kielcach , że pracownik [REDACTED] zatrudniony na utworzonym za refundowane środki stanowisku nie jest już pracownikiem firmy,
 - Pismo UP z 28.04.2025 r. do MUP w Kielcach informujące , że w procesie rekrutacji na stanowisko utworzone za środki z refundacji, żadna z osób aplikujących nie spełniła oczekiwań,
 - Pismo UP z 29.05.2025 r. do MUP w Kielcach informujące , że w procesie rekrutacji na stanowisko utworzone za środki z refundacji, żadna z osób aplikujących nie spełniła oczekiwań i w dalszym ciągu poszukiwana jest osoba do pracy. Beneficjent zaakceptował wniosek UP o przedłużenie terminu procesu rekrutacji pracownika do [REDACTED] r.,
 - Pismo [REDACTED] z 18.06.2025 r. – wniosek do MUP w Kielcach o wyliczenie kosztów do zwrotu, z uwagi na brak możliwości utrzymania dofinansowanego stanowiska pracy,
 - Pismo MUP Kielce znak: CZI.630.82.2024.KM z 25.06.2025 r. do [REDACTED]. – wezwanie do zwrotu części refundacji [REDACTED] PLN wraz odsetkami ustawowymi naliczonymi od dnia otrzymania środków, w terminie 30 dni od dnia doręczenia wezwania tj. [REDACTED] r.
 - Wyciąg nr 143 z 24.07.2025 r. z rachunku MUP Kielce nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801 potwierdzający zwrot przez [REDACTED]. kwoty [REDACTED] PLN części refundacji wraz z odsetkami ,

➤ **poz. nr 1.18 WoP**

- Wniosek z [REDACTED] r. [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED] NIP: [REDACTED], w sprawie udzielenia refundacji [REDACTED] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy utworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDACTED], adres stanowiska pracy – [REDACTED], ul. [REDACTED], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku opisanego w poz. nr 1.1. WoP niniejszego spisu,
- Umowa nr CZI.630.97.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDACTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDACTED], na wniosek UP z [REDACTED] r., w kwocie [REDACTED] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDACTED] r., złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDACTED] r., zobowiązująca zatrudnić bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDACTED] r.,
- Pismo UP z 2.07.2024 r. do MUP w Kielcach – wniosek o zmianę terminów wydatkowania środków z [REDACTED] r. na [REDACTED] r., złożenia rozliczenia wydatków z [REDACTED] r. na [REDACTED] r., zatrudnienia skierowanego bezrobotnego z [REDACTED] r. na [REDACTED] r., oraz zmiany specyfikacji,
- Aneks nr 1 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.97.2024 z dnia [REDACTED] r., zawarty [REDACTED] r., pomiędzy UP a MUP w Kielcach, zgodnie z wnioskiem UP z [REDACTED] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP Kielce 12.07.2024 r. przez UP. – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 10 pozycji – wraz z oświadczeniem UP o braku prawa do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach. W załączeniu formularza przedstawiono dowody poniesienia wydatków:
 - Faktura nr FAV/549801 wystawiona 25.06.2024 r. przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży szafy chłodniczej o wartości netto [REDACTED] PLN, podatek VAT: [REDACTED] PLN brutto: [REDACTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 27.06.2024 r.,
 - Faktura VAT nr FS-17088/24/MEPL1/07 wystawiona 1.07.2024 r. przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży klawiatury o wartości netto [REDACTED] PLN, podatek VAT: [REDACTED] PLN brutto: [REDACTED] PLN, forma zapłaty – płatność gotówkowa kurierowi,
 - Faktura VAT nr FS 18/MAG/2024 wystawiona 25.06.2024 r. przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży urządzenia wielofunkcyjnego o wartości netto [REDACTED] PLN, podatek VAT: [REDACTED] PLN brutto: [REDACTED] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 27.06.2024 r. i 4.07.2024 r.,
 - Faktura VAT nr 15432/BR/2024 wystawiona 2.07.2024 r. przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży jupitera o wartości netto [REDACTED] PLN, podatek VAT:

██████ PLN brutto: ██████0 PLN , forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowym
28.06.2024 r.,

- Faktura VAT nr FA/171/2024/AK wystawiona 25.06.2024 r. przez ██████ NIP: ██████, tytułem sprzedaży monitor medyczny o wartości netto ██████ PLN , podatek VAT: ██████ PLN brutto: ██████ PLN , forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 24.06.2024 r.,
- Faktura VAT nr FS-30476/7/2024/SOS wystawiona 8.07.2024 r. przez ██████. ██████ NIP: ██████, tytułem sprzedaży komputera , myszy, dysku, monitora o wartości netto 1 ██████ PLN , podatek VAT: ██████ PLN brutto: ██████ PLN , forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 28.06.2024 r.,
- Faktura VAT nr FV/105/06/2024 wystawiona 28.06.2024 r. przez ██████ NIP: ██████, tytułem sprzedaży ProDent CT mini fantom o wartości netto ██████ PLN , podatek VAT: ██████ PLN brutto: ██████ PLN , forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 24.06.2024 r.,
- Rozliczenie środków sporządzone 19.07.2024 r. przez MUP Kielce, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.97.2024 z ██████ r. w kwocie ██████ PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 3.09.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie ██████ PLN przyznanej ██████. na podstawie umowy CZI.630.97.2024 , na rachunek bankowy UP ██████. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 3.09.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (numer księgowy 382/EFS/24),
- Wyciąg nr 127 z dnia 3.09.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr ██████ potwierdzający wypłatę kwoty ██████ PLN na rachunek ██████. nr ██████ tytułem WnDop/24/0091/1,
- Umowa o pracę zawarta ██████ r. pomiędzy skierowaną do pracy ██████. a firmą ██████. na okres próbny od ██████ r. – ██████ r., na stanowisku ██████, pełny etat, wynagrodzenie miesięczne ██████ PLN,
- Deklaracja - druk ZUS P ZUA, zgłoszenie płatnika od ██████ r. do ubezpieczeń pracownika ██████,
- Umowa o pracę zawarta ██████ r. pomiędzy skierowaną do pracy ██████. a firmą ██████. na okres próbny od ██████ r. – ██████ r., na stanowisku ██████, pełny etat, wynagrodzenie miesięczne – ██████ PLN,

➤ **poz. nr 1.20 WoP**

- Wniosek z [REDAKTOWANE] r. [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], NIP: [REDAKTOWANE] w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTOWANE] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTOWANE], adres utworzenia stanowiska pracy – [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku opisanego w poz. nr 1.1. WoP niniejszego spisu,
- Umowa nr CZI.630.113.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANE], na wniosek UP z [REDAKTOWANE] r., w kwocie [REDAKTOWANE] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANE] r., złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDAKTOWANE] r., zobowiązująca zatrudnić bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDAKTOWANE] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP w Kielcach [REDAKTOWANE] r. przez UP – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 3 pozycje, wraz z oświadczeniem UP o przysługującym prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego z tytułu poniesionego wydatku oraz zobowiązaniem do zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego podatku VAT, w załączeniu którego przedstawiono dowody poniesienia wydatku:
 - Faktura VAT FVS/24/PLD03/05/0467 wystawiona 29.05.2024 r. przez [REDAKTOWANE]. SA NIP: [REDAKTOWANE], tytułem sprzedaży urządzenia Plasma IQ za kwotę netto: [REDAKTOWANE] PLN, VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 29.05.2024 r.,
 - Faktura VAT FVS/24/PLD01/05/0055 wystawiona 29.05.2024 r. przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE], tytułem sprzedaży głowicy NIR za kwotę netto: [REDAKTOWANE] PLN, VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 29.05.2024 r.,
 - Faktura VAT FS-733234/24/MEPL1/05 wystawiona 31.05.2024 r. przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE], tytułem sprzedaży obiektywu Sigma C za kwotę netto: [REDAKTOWANE] PLN, VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 29.05.2024 r.,
- Rozliczenie środków sporządzone 21.06.2024 r. przez MUP Kielce, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.113.2024 z [REDAKTOWANE] r. w kwocie [REDAKTOWANE] PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 22.07.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDAKTOWANE] PLN przyznaną

- na podstawie umowy CZI.630.113.2024, na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANE]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 22.07.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (numer księgowy 328/EFS/24),
- Wyciąg nr 105 z dnia 22.07.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANE] PLN na rachunek [REDAKTOWANE] nr [REDAKTOWANE] tytułem WnDop/24/0029/1,
 - Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy skierowaną do pracy [REDAKTOWANE], a firmą [REDAKTOWANE], na czas określony od [REDAKTOWANE] r d [REDAKTOWANE] r., na stanowisku [REDAKTOWANE], pełny etat, wynagrodzenie zasadnicze [REDAKTOWANE] PLN,
 - Decyzja znak: RC.7101.2439b.2024.MP/090424/00007/2024 z 12.07.2024 r. Prezydenta Miasta Kielce orzekająca o utracie przez [REDAKTOWANE] statusu osoby bezrobotnej z dniem [REDAKTOWANE] r, w związku z podjęciem zatrudnienia w ramach refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego,
 - Deklaracja - druk ZUS P ZUA, zgłoszenie przez płatnika od [REDAKTOWANE] r. do ubezpieczeń pracownika [REDAKTOWANE], przekazane ZUS [REDAKTOWANE] r.
 - RaportZUS-U1Status sporządzony 22.07.2024 r. przez MUP Kielce, potwierdzający rozpoczęcie okresu ubezpieczenia pracownika [REDAKTOWANE] od [REDAKTOWANE] r., w związku z zatrudnieniem przez płatnika składek o NIP: [REDAKTOWANE],
 - Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy skierowaną do pracy [REDAKTOWANE] J. a firmą [REDAKTOWANE] (poprzednie nazwisko: [REDAKTOWANE]), na czas określony od [REDAKTOWANE] r do [REDAKTOWANE] r., na stanowisku [REDAKTOWANE] pełny etat, wynagrodzenie zasadnicze – [REDAKTOWANE] PLN,
 - Oświadczenie [REDAKTOWANE] z [REDAKTOWANE] r. o skorzystaniu z prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wydatkach w ramach przyznanej refundacji i zobowiązanie do zwrotu równowartości odliczonego podatku.
 - Pismo Wydziału Finansowo-Księgowego MUP w Kielcach z 28.05.2025 r. informujące Referat Instrumentów Rynku Pracy o spłacie nierozliczonych środków [REDAKTOWANE] PLN na doposażenie stanowiska pracy, na rachunek MUP w Kielcach, przez [REDAKTOWANE] w dniu 27.05.2025 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 100 z dnia 27.05.2025 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801 potwierdzający zwrot kwoty [REDAKTOWANE] PLN z rachunku [REDAKTOWANE] nr [REDAKTOWANE],
 - Raport z „Wykazu podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT” wygenerowany 22.04.2024 r. – wg. stanu na dzień 22.04.2024 r., potwierdzający figurowanie podmiotu [REDAKTOWANE] o NIP: [REDAKTOWANE] w rejestrze podatników czynnych VAT od [REDAKTOWANE] r.,

➤ **poz. nr 1.22 WoP**

- Wniosek z 9.04.2024 r. [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], NIP: [REDAKTOWANE], w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTOWANE] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTOWANE], adres utworzenia stanowiska pracy – [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku opisanego w poz. nr 1.1. WoP niniejszego spisu,
- Umowa nr CZI.630.117.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANE], na wniosek UP z [REDAKTOWANE] r., w kwocie [REDAKTOWANE] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANE] r., złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDAKTOWANE] r., zobowiązująca zatrudnić bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDAKTOWANE] r.,
- Wniosek przesłany pocztą elektroniczną [REDAKTOWANE] do MUP w Kielcach z [REDAKTOWANE] 4 r. o zmianę terminu wydatkowania środków do [REDAKTOWANE] r.,
- Pismo UP z 27.06.2024 r. do MUP w Kielcach – wniosek o wydłużenie terminu wydatkowania dofinansowania do [REDAKTOWANE] r.; , złożenia rozliczenia do [REDAKTOWANE] r., zatrudnienia do [REDAKTOWANE] r., zaakceptowany przez MUP Kielce,
- Aneks nr 1 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.117.2024 z dnia [REDAKTOWANE] r. , zawarty [REDAKTOWANE] r., pomiędzy UP a MUP w Kielcach, w związku z wnioskiem zawartym w mailu UP z [REDAKTOWANE] r. zmiana terminu wydatkowania na [REDAKTOWANE] r.,
- Aneks nr 2 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.117.2024 z dnia [REDAKTOWANE] r. , zawarty [REDAKTOWANE] r., pomiędzy UP a MUP w Kielcach, w związku z wnioskiem zawartym w piśmie UP z [REDAKTOWANE] r. zmiana terminu wydatkowania [REDAKTOWANE] r., złożenia rozliczenia do [REDAKTOWANE] r., zatrudnienia do [REDAKTOWANE] r.
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP Kielce [REDAKTOWANE] r. przez UP – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 2 pozycje, wraz z oświadczeniem UP o prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach oraz zobowiązaniem się do zwrotu równowartości odliczonego podatku, w załączeniu którego przedstawiono dowody poniesienia wydatków:
 - Faktura VAT nr FS/46/06/2024 wystawiona 24.06.2024 r. przez [REDAKTOWANE]s [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE], tytułem sprzedaży zintegrowanego systemu zarządzania - serwerownia o wartości netto [REDAKTOWANE] PLN, podatek VAT: [REDAKTOWANE] PLN brutto: [REDAKTOWANE] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 8.07.2024 r.,

- Faktura 234/06/2024 wystawiona 18.06.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży stacji roboczej o wartości netto [REDAKTOWANO] PLN, podatek VAT: [REDAKTOWANO] PLN brutto: [REDAKTOWANO] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 8.07.2024 r.,
- Rozliczenie środków sporządzone 11.07.2024 r. przez MUP Kielce przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.117.2024 z [REDAKTOWANO] r. w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 6.08.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznaną [REDAKTOWANO] na podstawie umowy CZI.630.117.2024, na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 6.08.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 351/EFS/24),
- Wyciąg nr 115 z dnia 6.08.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem WnDop/24/0058/1,
- Deklaracja - druk ZUS P ZUA, płatnika zgłoszenia od 1.08.2024 r. do ubezpieczeń pracownika [REDAKTOWANO],
- Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy skierowaną do pracy [REDAKTOWANO] a firmą [REDAKTOWANO], na czas nieokreślony od [REDAKTOWANO] r., na stanowisku [REDAKTOWANO], pełny etat, wynagrodzenie miesięczne – [REDAKTOWANO] PLN,

➤ **poz. nr 1.24 WoP**

- Wniosek z 9.04.2024 r. [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], NIP: [REDAKTOWANO], w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTOWANO] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy utworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 2 bezrobotnych, rodzaj prac – [REDAKTOWANO], adres utworzenia stanowiska pracy – ul. J. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku opisanego w poz. nr 1.1. WoP niniejszego spisu,
- Umowa nr CZI.630.126.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia 2 stanowisk pracy dla skierowanych bezrobotnych, zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTOWANO], na wniosek UP z [REDAKTOWANO] r., w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTOWANO] r., złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDAKTOWANO] r., zobowiązująca zatrudnić 2 bezrobotnych na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDAKTOWANO] r.,

- Aneks nr 1 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.126.2024 z dnia [REDAKTOWANE] r., zawarty [REDAKTOWANE] r., pomiędzy UP a MUP w Kielcach, w związku z wnioskiem zawartym w piśmie UP z [REDAKTOWANE] r., zmiana terminu wydatkowania na [REDAKTOWANE] r., zmiana terminu złożenia rozliczenia wydatków na [REDAKTOWANE] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP Kielce [REDAKTOWANE] r. przez UP. – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 1 pozycja, wraz z oświadczeniem UP o prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanym wydatku oraz zobowiązaniem do zwrotu równowartości odliczonego podatku. W załączeniu do formularza przedstawiono dowód poniesienia wydatku:
 - Faktura VAT nr FVST/035/07/2024 wystawiona 31.07.2024 r. przez [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE], tytułem sprzedaży lider DJI o wartości netto [REDAKTOWANE] PLN, podatek VAT: [REDAKTOWANE] PLN brutto: [REDAKTOWANE] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 31.07.2024 r.
- sporządzone 1.08.2024 r. przez MUP Kielce Rozliczenie środków w kwocie [REDAKTOWANE] PLN przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.126.2024 z [REDAKTOWANE] r., potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 30.08.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDAKTOWANE] PLN przyznanej [REDAKTOWANE] na podstawie umowy CZI.630.126.2024, na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANE]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 30.08.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 375/EFS/24),
- Wyciąg nr 124 z dnia 30.08.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANE] PLN na rachunek [REDAKTOWANE] nr [REDAKTOWANE] tytułem WnDop/24/0088/1.
- Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy skierowanym do pracy bezrobotnym [REDAKTOWANE] a firmą [REDAKTOWANE], na czas nieokreślony od [REDAKTOWANE] r., na stanowisku [REDAKTOWANE], pełny etat, wynagrodzenie miesięczne – [REDAKTOWANE] PLN,
- Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy skierowanym do pracy bezrobotnym [REDAKTOWANE] a firmą [REDAKTOWANE], na czas nieokreślony od [REDAKTOWANE] r., na stanowisku [REDAKTOWANE] geodeta, pełny etat, wynagrodzenie miesięczne – [REDAKTOWANE] PLN,
- Deklaracje - druk ZUS P ZUA, płatnika, zgłoszeń przekazanych do ZUS 26.08.2024 r., w sprawie ubezpieczeń pracowników od [REDAKTOWANE] r. [REDAKTOWANE] i [REDAKTOWANE],
- Oświadczenie [REDAKTOWANE] z 28.05.2025 r. o skorzystaniu z przysługującego prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach w ramach przyznanej refundacji lub prawa

do zwrotu podatku naliczonego oraz o zwrocie równowartości odliczonego lub zwróconego podatku,

- Wyciąg nr 101 z dnia 28.05.2025 r. rachunku bankowego MUP w Kielcach nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801 potwierdzający zwrot równowartości podatku VAT 28.05.2025 r. [REDAKTED] PLN z rachunku [REDAKTED]. [REDAKTED],
- Raport z „Wykazu podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT”, wygenerowany wg. stanu na dzień 25.04.2024 r. i 1.08.2024 r., potwierdzający figurowanie podmiotu [REDAKTED]. NIP: [REDAKTED] w rejestrze podatników czynnych VAT od [REDAKTED] r.,

➤ **poz. nr 1.25 WoP**

- Wniosek z [REDAKTED] r. [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED], NIP: [REDAKTED], w sprawie udzielenia refundacji [REDAKTED] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDAKTED], adres utworzenia stanowiska pracy – [REDAKTED], ul. [REDAKTED], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku opisanego w poz. nr 1.1. WoP niniejszego spisu,
- Umowa nr CZI.630.134.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDAKTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDAKTED], na wniosek UP z [REDAKTED] r., w kwocie [REDAKTED] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDAKTED] r., złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie d [REDAKTED] r., zobowiązująca zatrudnić bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDAKTED] r.,
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP Kielce [REDAKTED] r. przez UP. – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 6 pozycji, wraz z oświadczeniem UP o prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach oraz zobowiązaniem się do zwrotu równowartości odliczonego podatku, w załączeniu którego przedstawiono dowody poniesienia wydatków:
 - Faktura 593/05/2024 wystawiona 24.05.2024 r. przez [REDAKTED]. NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży stacji roboczej HP, programu MS Office , monitora szt. 2 o wartości netto [REDAKTED] PLN, podatek VAT: [REDAKTED] PLN brutto: [REDAKTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 29.05.2024 r.,
 - Faktura VAT 119/05/2024 wystawiona 17.05.2024 r. przez [REDAKTED]. NIP: [REDAKTED] tytułem sprzedaży plotera Epson o wartości netto [REDAKTED] PLN , podatek VAT: [REDAKTED] PLN brutto: [REDAKTED] PLN , forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 29.05.2024 r.,

- Faktura VAT 02/06/24 wystawiona 3.06.2024 r. przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży zestawu mebli biurowych o wartości netto [REDAKTOWANO] PLN, podatek VAT: [REDAKTOWANO] PLN brutto: [REDAKTOWANO] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 3.06.2024 r.,
- Rozliczenie środków sporządzone 1.07.2024 r. przez MUP Kielce, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.134.2024 z [REDAKTOWANO] r. w kwocie [REDAKTOWANO] PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków na kwotę [REDAKTOWANO] PLN (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Aneks nr 1 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.134.2024 z dnia [REDAKTOWANO] r., zawarty [REDAKTOWANO] r., pomiędzy UP a MUP w Kielcach, w związku z wnioskiem zawartym w piśmie UP z [REDAKTOWANO] r. zmiana terminu zatrudnienia na utworzonym stanowisku pracy na [REDAKTOWANO] r.,
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 21.08.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEWS 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznaną [REDAKTOWANO]. na podstawie umowy CZI.630.134.2024, na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 21.08.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (numer księgowy 366/EFS/24),
- Wyciąg nr 120 z dnia 21.08.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem WnDop/24/0073/1,
- Deklaracja - druk ZUS P ZUA, płatnika zgłoszenia od [REDAKTOWANO] r. do ubezpieczeń pracownika [REDAKTOWANO].,
- Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy skierowaną do pracy [REDAKTOWANO] a firmą [REDAKTOWANO], na czas określony od [REDAKTOWANO] r. do [REDAKTOWANO] r., na stanowisku [REDAKTOWANO], pełny etat, wynagrodzenie miesięczne – [REDAKTOWANO] PLN,
- Pismo wewnętrzne Wydziału Finansowo-Księgowego MUP w Kielcach informujące Referat Instrumentów Rynku Pracy o zwrocie środków przez [REDAKTOWANO] w kwocie [REDAKTOWANO] PLN Wb 140 EFS+ z 24.09.2024 r. pochodzących z refundacji określonej umową CZI.630.134.2024 z [REDAKTOWANO] r.,
- Wyciąg nr 140 z dnia 24.09.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wpływ kwoty [REDAKTOWANO] PLN z rachunku [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem zwrotu dofinansowania – równowartości odliczonego podatku VAT,

➤ **poz. nr 1.27 WoP**

- Wniosek z 9.04.2024 r. [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], NIP: [REDACTED] w sprawie udzielenia refundacji [REDACTED] PLN kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, dla 1 bezrobotnego, rodzaj prac – [REDACTED], adres utworzenia stanowiska pracy – [REDACTED] ul. [REDACTED], wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatku opisanego w poz. nr 1.1. WoP niniejszego spisu,
- Umowa nr CZI.630.154.2024 o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zawarta [REDACTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cę dyrektora R.S. a [REDACTED], na wniosek UP z [REDACTED] r., w kwocie [REDACTED] PLN, przeznaczonej na refundację wydatków wykazanych w załączniku nr 2 do wniosku, poniesionych od dnia zawarcia umowy do [REDACTED] r., złożenia rozliczenia kwot wydatkowanych środków w terminie do [REDACTED] r., zobowiązująca zatrudnić bezrobotnego na okres 24 m-cy, na nowym stanowisku w terminie [REDACTED] r.,
- Aneks nr 1 do umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego nr CZI.630.154.2024 z dnia [REDACTED] r., zawarty [REDACTED] r., pomiędzy UP a MUP w Kielcach, w związku z wnioskiem UP z [REDACTED] r., przedłużenie terminu poniesienia wydatków do [REDACTED] r.
- Załącznik nr 1 do umowy o refundację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego złożony w MUP Kielce [REDACTED] r. przez UP – Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy – 1 pozycja, wraz z oświadczeniem UP o prawie do obniżenia podatku należnego o kwotę podatku naliczonego z tytułu poniesionego wydatku. W załączeniu przedstawiono dowód poniesienia wydatku:
 - Faktura SN/101202/24 wystawiona 12.07.2024 r. przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży samochodu [REDACTED] za kwotę netto: [REDACTED] PLN, VAT: [REDACTED] PLN, brutto: [REDACTED] PLN, potwierdzenie zapłaty – elektroniczny przelew bankowy z 14.07.2024 r. na kwotę [REDACTED] PLN oraz z 14.07.2024 r. na kwotę [REDACTED] PLN,
 - Pozwolenie czasowe seria [REDACTED], wydane przez Prezydenta Miasta Kielce 23.07.2024 r. dla pojazdu [REDACTED] nr rejestracyjny [REDACTED] właściciel pojazdu: [REDACTED],
- Rozliczenie środków sporządzone 26.07.2024 r. przez MUP Kielce, przyznanych UP na podstawie umowy CZI.630.154.2024 z 7.06.2024 r. w kwocie [REDACTED] PLN, potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),
- Dokument MUP Kielce – „Zapłata środków”, sporządzony 3.09.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z refundacją kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy w kwocie [REDACTED]0 PLN przyznaną [REDACTED] na podstawie umowy CZI.630.154.2024, na rachunek bankowy UP [REDACTED]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 3.09.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem

merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 382/EFS/24),

- Wyciąg nr 127 z dnia 3.09.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem WnDop/24/0090/1,
- Umowa o pracę zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy skierowanym do pracy [REDAKTOWANO] a firmą [REDAKTOWANO], na czas określony od [REDAKTOWANO] r do [REDAKTOWANO] r., na stanowisku [REDAKTOWANO], pełny etat, wynagrodzenie zasadnicze – [REDAKTOWANO] PLN,
- Deklaracja - druk ZUS P ZUA, zgłoszenie przez płatnika od [REDAKTOWANO] r. do ubezpieczeń pracownika [REDAKTOWANO] ,
- Oświadczenie [REDAKTOWANO] z 28.05.2025 r. o skorzystaniu z przysługującego prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach w ramach przyznanej refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz o zwrocie równowartości odliczonego lub zwróconego podatku,
- Wyciąg nr 101 z dnia 28.05.2025 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801 potwierdzający wpływ kwoty [REDAKTOWANO] PLN z rachunku [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem zwrotu równowartości odliczonego podatku VAT,
- Wykaz podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT wygenerowany wg. stanu na dzień 19.04.2024 r. i 25.07.2024 r., potwierdzający figurowanie podmiotu [REDAKTOWANO] o NIP: [REDAKTOWANO] w rejestrze podatników czynnych VAT od [REDAKTOWANO] r.,

Zadanie 2 - Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej

➤ poz. nr 2.1 WoP

- wniosek [REDAKTOWANO]. złożony [REDAKTOWANO] r. o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej, zam. Kielce, planowana działalność – działalność w zakresie [REDAKTOWANO], z siedzibą w: [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], wniosek o dofinansowanie [REDAKTOWANO] PLN, wraz załącznikami:
 - oświadczenia wnioskodawcy, w tym: o zapoznaniu się z Kryteriami w sprawie dofinansowania podjęcia działalności gospodarczej obowiązujących w MUP w Kielcach, obowiązkwowi wykorzystania przyznanych środków zgodnie z z przeznaczeniem na cele planowanej działalności gospodarczej (załącznik nr 1/1a),
 - Opis przedsięwzięcia (załącznik nr 2)
 - Kalkulacja kosztów związanych z podjęciem działalności oraz źródła ich finansowania (załącznik nr 3)
 - Specyfikacja wydatków do poniesienia w ramach dofinansowania (załącznik nr 4),
 - Uzasadnienie zakupów (załącznik nr 5),
 - Analiza SWOT (załącznik nr 6),

- Oświadczenia wnioskodawcy – bezrobotnego (załączniki nr 7),
 - Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis (załącznik nr 9),
 - Formularz oświadczenia wnioskodawcy o sytuacji majątkowej (załącznik nr 10)
 - Klauzula informacyjna (dot. Rozporządzenia RODO) składany przez wnioskodawcę
- Umowa nr CZL.631.1.2024 o dofinansowanie działalności gospodarczej, zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cą Dyrektora MUP w Kielcach R.S a bezrobotnym [REDAKTOWANE] (UP), na wniosek UP z [REDAKTOWANE] r., przyznająca dofinansowanie w kwocie [REDAKTOWANE] PLN na pokrycie wydatków związanych z podjęciem planowanej w zakresie [REDAKTOWANE] działalności gospodarczej, wymienionych w „Specyfikacji wydatków do poniesienia w ramach dofinansowania” (załącznik nr 4 do wniosku), wraz z załącznikami:
- nr 1 - formularzem dotyczącym rozliczenia otrzymanego dofinansowania w ramach zawartej umowy o dofinansowanie,
 - nr 2 – oświadczeniem osoby uzyskującej dofinansowanie dot, podatku VAT,
- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach zatytułowany „Zapłata a środków” sporządzony 15.03.2024 r. w programie Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z wypłatą jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie [REDAKTOWANE] PLN przyznanych [REDAKTOWANE] na podstawie umowy CZL.631.1.2024 , na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANE]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 15.03.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 110/EFS/24),
- Wyciąg nr 40 z dnia 15.03.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANE] 0 PLN na rachunek [REDAKTOWANE]. nr [REDAKTOWANE] tytułem WnDzGosOg /24/51/1,
- wygenerowane 18.03.2024 r. potwierdzenie transakcji, dokumentujące uznanie rachunku bankowego UP nr [REDAKTOWANE] kwotą [REDAKTOWANE] PLN w dniu 15.03.2024 r. środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej z rachunku Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA [REDAKTOWANE],
- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach z 19.03.2024 r. – informacja Referatu Instrumentów Rynku Pracy dla Wydziału Rejestracji i Obsługi Cudzoziemców o przekazaniu środków finansowych w kwocie [REDAKTOWANE] PLN UP i pozbawieniu statusu bezrobotnego od następnego dnia po otrzymaniu środków na podjęcie działalności,
- Aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie działalności gospodarczej nr CZL.631.1.2024 z dnia [REDAKTOWANE] r. zawarty w dniu [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ MUP w Kielcach a [REDAKTOWANE] (UP) wprowadzający zmiany w § 4 ust. 4 umowy - termin wydatkowania dofinansowania do dnia [REDAKTOWANE] r., w § 4 ust. 5 umowy – termin dokonania rozliczenia wydatków do [REDAKTOWANE] r.,

- Aneks nr 2 do umowy o dofinansowanie działalności gospodarczej nr CZI.631.1.2024 z dnia [REDACTED] r. zawarty w dniu [REDACTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ MUP w Kielcach a [REDACTED]. (UP) wprowadzający zmiany w § 4 ust. 5 umowy – termin dokonania rozliczenia wydatków do [REDACTED] r.,
- formularz z 21.06.2024 r. UP dotyczący rozliczenia otrzymanego dofinansowania w kwocie [REDACTED] PLN w ramach umowy nr CZI.631.1.2024 z dnia [REDACTED] r. o dofinansowanie działalności gospodarczej, 13 pozycji, wraz z oświadczeniem UP, o braku prawa do odliczenia VAT. Do formularza załączono dokumenty potwierdzające wydatkowanie otrzymanych na podjęcie działalności gospodarczej środków:
 - Faktura nr 09/04/2024 z 29.04.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży strony internetowej, za kwotę netto, brutto [REDACTED] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 21.05.2024 r.,
 - Faktura VAT FAV/1185098 z 28.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży słuchawek za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, brutto [REDACTED] PLN, forma zapłaty - gotówka,
 - Faktura VAT 41285/PAN/04/2024 z 16.04.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży etui Spack SmartShell za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, brutto [REDACTED] PLN, forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 14.04.2024 r.,
 - Faktura FUATDP/26/04/2024/KRA-B-CC z 19.04.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży North Face torba na laptop za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, brutto [REDACTED] PLN, forma zapłaty – gotówka 19.04.2024 r.,
 - Faktura VAT FV/7000115/05/2024 z 21.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży Corona Renderer – licencja 1 rok za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, brutto [REDACTED] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 21.05.2024 r.,
 - Faktura VAT 9032727946 z 21.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED], tytułem sprzedaży licencji 3ds Max za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, brutto [REDACTED] PLN, forma zapłaty – karta płatnicza 23.05.2024 r.,
 - Faktura VAT IEE2024005052123 z 2.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED], tytułem sprzedaży Creative Cloud All Apps 100GB za kwotę [REDACTED] PLN netto, brutto, forma zapłaty – karta płatnicza 4.05.2024 r.,
 - Faktura nr 32/4/2024 z 11.04.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży dalmierza laserowego za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, brutto [REDACTED] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 9.04.2024 r.,
 - Faktura VAT UA10813916 z 10.04.2024 r. wystawiona przez [REDACTED], tytułem sprzedaży USB-C Digital za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, brutto [REDACTED] PLN, forma zapłaty – karta płatnicza 12.04.24 r.

- Faktura VAT FAV/790769 z 10.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO]. tytułem sprzedaży myszy, monitora, dysku SSD za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, brutto [REDAKTOWANO] PLN, , forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 9.04.2024 r.
 - Faktura VAT UA10866517 z 12.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży MBP 16 SL za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – karta płatnicza 14.04.2024 r.
- sporządzone 2.07.2024 r. przez MUP Kielce Rozliczenie środków w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznanych UP na podstawie umowy CZI.631.1.2024 z 14.03.2024 r., potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),

➤ **poz. nr 2.3 WoP**

- Wniosek [REDAKTOWANO]., złożony 17.01.2024 r., o dofinansowanie podjęcia działalności gospodarczej, zam. [REDAKTOWANO], planowana działalność – [REDAKTOWANO], z siedzibą w [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], wniosek o dofinansowanie [REDAKTOWANO] PLN, wraz załącznikami wymienionymi w opisie wydatków w poz. 2.1 WoP,
- Umowa nr CZL.631.47.2024 o dofinansowanie działalności gospodarczej, zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cą Dyrektora MUP w Kielcach R.S a bezrobotnym [REDAKTOWANO]. (UP), na wniosek UP z [REDAKTOWANO] r., przyznająca dofinansowanie w kwocie [REDAKTOWANO] PLN na pokrycie wydatków związanych z podjęciem planowanej w zakresie wykonywania instalacji elektrycznych, wymienionych w „Specyfikacji wydatków do poniesienia w ramach dofinansowania” (załącznik nr 4 do wniosku), wraz z załącznikami, zobowiązująca m.in. do rozpoczęcia działalności gospodarczej d [REDAKTOWANO] r. , wydatkowania dofinansowania do 40 dnia od dnia podjęcia działalności, złożenia w terminie 2 m-cy od podjęcia działalności gospodarczej rozliczenia otrzymanego finansowania,
- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach zatytułowany „Zapłata a środków” sporządzony 4.04.2024 r. z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z wypłatą jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznanych [REDAKTOWANO] na podstawie umowy CZI.631.47.2024 , na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 4.04.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (numer księgowy 182/EFŚ/24),
- Wyciąg nr 54 z dnia 4.04.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem WnDzGosOg/24/116/1.

- potwierdzenie transakcji wygenerowane 6.04.2024 r., dokumentujące uznanie rachunku UP [REDACTED] kwotą [REDACTED] PLN otrzymaną w dniu [REDACTED] r. z r-ku Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA [REDACTED],
- formularz z 29.05.2024 r. UP dotyczący rozliczenia otrzymanego dofinansowania w kwocie [REDACTED] PLN w ramach umowy nr CZI.631.47.2024 z dnia [REDACTED] r. o dofinansowanie działalności gospodarczej, 15 pozycji, zawierający oświadczenie UP, o braku prawa do odliczenia VAT. Do formularza załączono dokumenty potwierdzające wydatkowanie środków otrzymanych na podjęcie działalności gospodarczej:
 - Faktura VAT nr FVS/SL/1/06/2024 z 1.06.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży torby, plecaka, za kwotę netto [REDACTED] PLN, [REDACTED] PLN VAT [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 29.05.2024 r.,
 - Faktura VAT nr RA-12968/2-2024/W z 23.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży akumulatora Makita za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 22.05.2024 r.,
 - Faktura nr FS-EC/00001000/24 z 24.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży wiertarkowkrętarki za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 12.05.2024 r.,
 - Faktura P02407248 z 23.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży piły tarczowej Makita za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 22.05.2024 r.,
 - Faktura VAT FV24-0062943 z 17.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży zestawu narzędzi za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 17.05.2024 r. kwoty [REDACTED] PLN (należność za fakturę pomniejszona o kwotę [REDACTED] PLN kuponu, w projekcie rozliczono wydatek [REDACTED] PLN),
 - Faktura P02406827 z 16.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży obcinaka do rur za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 16.05.2024 r.,
 - Faktura VAT 16307/STW/2024 z 17.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży miernika za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 17.05.24 r.,
 - Faktura FB001540 z 17.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży urządzenia wielofunkcyjnego HP Officejet za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 16.05.2024 r.,
 - Faktura VAT-marża nr 15B/2024 z 15.04.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży [REDACTED] za kwotę [REDACTED] PLN , forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 15.04.2024 r., wraz z oświadczeniem

sprzedawcy, że samochód nie był zakupiony z środków krajowych lub wspólnotowych, dowodem rejestracyjnym pojazdu [REDAKTED] wydany przez Prezydenta Miasta Kielce 23.04.2024 r. dla właściciela pojazdu [REDAKTED].

- Faktura P02406565 z 13.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED]. NIP: [REDAKTED] tytułem sprzedaży wiertarki akumulatorowej Makita za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 12.05.2024 r.,
 - Faktura nr FV/441/05/2024 z 13.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED]. NIP: [REDAKTED] tytułem sprzedaży akumulatorowej szlifierki kątownej, za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 12.05.2024 r.,
 - Faktura FS-30883/5/2024/SOS z 13.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED] 1 tytułem sprzedaży wiertarko-wkrętarki Makita za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 12.05.2024 r.,
 - Faktura 7419/05/2024 z 21.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED]. NIP: [REDAKTED] tytułem sprzedaży zakrętarki udarowej za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 21.05.2024 r.,
 - Faktura VAT S170/F001436/05/2024 z 18.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED]. NIP: [REDAKTED] tytułem sprzedaży tabletu Lenovo i etui za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – karta płatnicza 19.05.2024 r.,
- sporządzone 2.07.2024 r. przez MUP Kielce Rozliczenie środków w kwocie [REDAKTED] PLN przyznanych UP na podstawie umowy CZI.631.47.2024 z [REDAKTED] r., potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (zał. nr 2 wniosku),

➤ **poz. nr 2.5 WoP**

- wniosek [REDAKTED] zam. [REDAKTED] z [REDAKTED] r., złożony 18.01.2024 r., o dofinansowanie podjęcia działalności gospodarczej, planowana działalność – pozostałe formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych, z siedzibą w: [REDAKTED] ul. [REDAKTED], wniosek o dofinansowanie [REDAKTED] PLN, wraz z załącznikami wymienionymi w opisie wydatków w poz. 2.1 WoP niniejszego spisu,
- umowa nr CZL.631.80.2024 o dofinansowanie działalności gospodarczej, zawarta [REDAKTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cą Dyrektora MUP w Kielcach R.S a bezrobotnym [REDAKTED] (UP), na wniosek UP z [REDAKTED] r., przyznająca dofinansowanie w kwocie [REDAKTED] PLN na pokrycie wydatków związanych z podjęciem planowanej w zakresie pozaszkolnych form edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych, wymienionych w „Specyfikacji wydatków do poniesienia w ramach dofinansowania” (załącznik nr 4 do wniosku), wraz z załącznikami, zobowiązująca m.in. do rozpoczęcia działalności gospodarczej do [REDAKTED] r., wydatkowania dofinansowania do 40 dnia od

dnia podjęcia działalności, złożenia w terminie 2 m-cy od podjęcia działalności gospodarczej rozliczenia otrzymanego finansowania,

- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach zatytułowany „Zapłata a środków” sporządzony z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z wypłatą jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie [REDAKTED] PLN przyznanych [REDAKTED] na podstawie umowy CZI.631.80.2024, na rachunek bankowy UP [REDAKTED]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 7.03.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 81/EFS/24),
- Wyciąg nr 34 z dnia 7.03.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTED] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTED] PLN na rachunek [REDAKTED] nr [REDAKTED] tytułem WnDzGosOg/24/13/1,
- potwierdzenie przelewu wygenerowane 13.03.2024 r., dokumentujące uznanie rachunku UP [REDAKTED] kwotą [REDAKTED] PLN otrzymaną w dniu 7.03.2024 r. z rachunku Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA [REDAKTED], tytułem wypłaty środków na podjęcie działalności gospodarczej,
- Aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie działalności gospodarczej nr CZI.631.80.2024 z dnia [REDAKTED] r. zawarty w dniu [REDAKTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ MUP w Kielcach a [REDAKTED] (UP) wprowadzający zmiany w § 4 ust. 4 umowy - termin wydatkowania dofinansowania do dnia [REDAKTED] r., w § 4 ust. 5 umowy – termin dokonania rozliczenia wydatków do [REDAKTED] r.,
- formularz z 14.06.2024 r. UP dotyczący rozliczenia otrzymanego dofinansowania w kwocie [REDAKTED] PLN w ramach umowy nr CZI.631.80.2024 z dnia [REDAKTED] r. o dofinansowanie działalności gospodarczej, 37 pozycji, zawierający oświadczenie UP, o braku prawa do odliczenia VAT. Do formularza załączono dokumenty potwierdzające wydatkowanie środków otrzymanych na podjęcie działalności gospodarczej:
 - Faktura VAT nr 133730/PAN/03/2024 z 18.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży etui na iPhone'a za kwotę netto [REDAKTED] PLN, [REDAKTED] PLN VAT [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 17.03.2024 r.,
 - Faktura VAT nr 30422/MAG/06/2024 z 3.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży opasek treningowych za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 2.06.24 r.,
 - Faktura nr 89/CG/06/2024 z 3.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży haków treningowych za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 2.06.2024 r.,

- Faktura VAT FV/0335/06/2024 z 4.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE]
NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży zestawu piłek za kwotę [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 3.06.2024 r.,
- Faktura nr 3/04/VAT/2024 z 30.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE], tytułem sprzedaży – wydruk ulotek oraz wizytówek, stworzenie logo wraz z książką identyfikacji wizualnej za kwotę [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – płatność gotówkowa 30.04.2024 r.,
- Faktura 04139-81019447 z 3.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży subskrypcji Canva pro za kwotę [REDAKTOWANE] PLN netto, brutto, forma zapłaty – karta płatnicza 3.05.2024 r.,
- Faktura DIET/423/03/2024 z 24.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży dostępu do programu Premium Pro za kwotę [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 24.03.2024 r.,
- Faktura FS-683211/24/MEPL1/03 z 27.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży masażera, elektrostymulatora za kwotę [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 27.03.2024 r.,
- Faktura VAT nr 136011/PAN/03/2024 z 18.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży etui i szkła na iPhone'a za kwotę netto [REDAKTOWANE] PLN, [REDAKTOWANE] PLN VAT [REDAKTOWANE] brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 17.03.2024 r.,
- Faktura VAT FV/xk/000002794827 z 18.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży głośnika, programu Microsoft Office, myszki, podstawki, notebooka Asus, rysika do tabletu, powerbanku za kwotę łączną [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 17.03.2024 r.,
- Faktura FS-451315/24/MEPL1/03 z 19.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży elektrostymulatora i smartfona iPhone15 za kwotę łączną [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 17.03.2024 r.,
- Faktura VAT FVB/237/03/2024 z 20.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży pasa, masażera, za kwotę [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.03.2024 r.,
- Faktura VAT 2/04/2024 z 3.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży opasek za kwotę [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 2.04.2024 r.,
- Faktura VAT 240320188 z 19.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży projektora Epson za kwotę [REDAKTOWANE] PLN netto, [REDAKTOWANE] PLN VAT, [REDAKTOWANE] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.03.2024 r.,

- Faktura FV/3634/2024 z 20.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO]
NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży dysku SSD za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.03.2024 r.,
- Faktura VAT 240320189 z 19.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO]. NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży urządzenia wielofunkcyjnego Epson za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.03.2024 r.,
- Faktura nr FN/051/24 z 25.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży masażera za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.03.2024 r.,
- Faktura VAT nr 129/2024 z 20.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży czujnika za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.03.2024 r.,
- Faktura 1187/05/2024 z 13.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży lampy za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 31.05.2024 r.,
- Faktura VAT FAS/ALL/2024/03/6772 z 18.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży plecaka za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 17.03.2024 r.,
- Faktura VAT FAS/ALL/2024/03/28297 z 20.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży masażera za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 19.03.2024 r.,
- Faktura VAT FV/xk/000002810474 z 22.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży tabletu Apple, za kwotę łączną [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 21.03.2024 r.,
- Faktura VAT do paragonu z 15.03.2024 r. wystawiona przez P321 [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży smartwatch Garmin za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – płatność gotówką,
- Faktura VAT FI/0754/03/2024 z 18.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży maty, taśm rehabilitacyjnych, aparatu do drenażu limfatycznego za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 17.03.2024 r.,
- Faktura VAT FS/KOL1/001498/04/2024 z 3.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży kompresyjnego rękawu za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 27.03.2024 r.,
- sporządzone 5.07.2024 r. przez MUP Kielce Rozliczenie środków w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznanych UP na podstawie umowy CZI.631.80.2024 z [REDAKTOWANO] r.,

potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),

➤ **poz. nr 2.8 WoP**

- wniosek [REDAKTOWANO]. zam. [REDAKTOWANO] z [REDAKTOWANO] r., o dofinansowanie podjęcia działalności gospodarczej, , planowana działalność – [REDAKTOWANO], z siedzibą w: [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], wniosek o dofinansowanie [REDAKTOWANO] PLN, wraz załącznikami wymienionymi w opisie wydatku w poz. 2.1 WoP niniejszego zestawienia,
- umowa nr CZL.631.156.2024 o dofinansowanie działalności gospodarczej, zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cą Dyrektora MUP w Kielcach R.S a bezrobotnym [REDAKTOWANO]. (UP), na wniosek UP z [REDAKTOWANO] r., przyznająca dofinansowanie w kwocie [REDAKTOWANO] PLN na pokrycie wydatków związanych z podjęciem planowanej w zakresie [REDAKTOWANO], wymienionych w „Specyfikacji wydatków do poniesienia w ramach dofinansowania” (załącznik nr 4 do wniosku), wraz z załącznikami, zobowiązująca m.in. do rozpoczęcia działalności gospodarczej do 2.05.2024 r. , wydatkowania dofinansowania do 40 dnia od dnia podjęcia działalności, złożenia w terminie 2 m-cy od podjęcia działalności gospodarczej rozliczenia otrzymanego finansowania,
- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach zatytułowany „Zapłata a środków” sporządzony z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z wypłatą jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznanych [REDAKTOWANO] na podstawie umowy CZL.631.156.2024 , na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 8.04.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 193/EFS/24),
- Wyciąg nr 55 z dnia 8.04.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO]. nr [REDAKTOWANO] tytułem WnDzGosOg/24/117/1,
- potwierdzenie przelewu, dokumentujące uznanie w dniu 8.04.2024 r. rachunku [REDAKTOWANO] UP kwotą [REDAKTOWANO] PLN, z rachunku Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA [REDAKTOWANO], tytułem wypłaty środków na podjęcie działalności gospodarczej,
- formularz z 2.07.2024 r. UP dotyczący rozliczenia otrzymanego dofinansowania w kwocie [REDAKTOWANO] PLN w ramach umowy nr CZL.631.156.2024 z dnia [REDAKTOWANO] r. o dofinansowanie działalności gospodarczej, 8 pozycji, zawierający oświadczenie UP, o braku prawa do odliczenia VAT. Do formularza załączono dokumenty potwierdzające wydatkowanie otrzymanych na podjęcie działalności gospodarczej środków:

- Faktura FS 32/05/2024 z 13.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO]
NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży fotela kosmetycznego za kwotę netto [REDAKTOWANO]
PLN, [REDAKTOWANO] PLN VAT [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 23.04.2024 r.,
 - Faktura nr F/0233/04/24 z 29.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO]
NIP: [REDAKTOWANO]2, tytułem sprzedaży kombajnu kosmetycznego za kwotę [REDAKTOWANO]
PLN netto, [REDAKTOWANO]0 PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 23.04.2024 r.,
 - Faktura nr FA/239/04/2024 z 24.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO]
[REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży frezarki za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto,
[REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 23.04.2024 r.,
 - Faktura VAT 14685/MAG/04/2024 z 24.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO]
NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży lampy za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN
VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 23.04.24 r.,
 - Faktura nr 1773/5/2024 z 22.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO]
tytułem sprzedaży – lampy kosmetycznej za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO]1 PLN VAT,
[REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 13.05.2024 r.
 - Umowa zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy sprzedającym [REDAKTOWANO] a kupującym [REDAKTOWANO].
dotycząca sprzedaży za kwotę [REDAKTOWANO] PLN samochodu [REDAKTOWANO], płatność
gotówką, wraz z oświadczeniem sprzedającego, że pojazd nie był zakupiony
z środków krajowych lub wspólnotowych, potwierdzeniem przelewu 28.05.2024 r.
kwoty [REDAKTOWANO] PLN tytułem zapłaty podatku PCC, dowodem rejestracyjnym pojazdu
o numerze rej. [REDAKTOWANO] wystawionym 24.05.2024 r. dla [REDAKTOWANO]
 - Faktura 81/04/2024 z 24.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO]
tytułem sprzedaży autoklawu za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO]
PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 23.04.2024 r.,
 - Paragon fiskalny z numerem NIP nabywcy [REDAKTOWANO] wystawiony przez [REDAKTOWANO]
NIP: [REDAKTOWANO], dotyczy sprzedaży lampy o wartości netto [REDAKTOWANO] PLN, brutto [REDAKTOWANO]
PLN brutto,
- sporządzone 12.07.2024 r. przez MUP Kielce Rozliczenie środków w kwocie [REDAKTOWANO]
PLN przyznanych UP na podstawie umowy CZI.631.156.2024 z [REDAKTOWANO] r., potwierdzające
wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (zał. nr 2 wniosku),

➤ **poz. nr 2.10 WoP**

- wniosek [REDAKTOWANO] zam. [REDAKTOWANO] z [REDAKTOWANO] r. (złożony [REDAKTOWANO] r.), o dofinansowanie
podjęcia działalności gospodarczej, , planowana działalność – [REDAKTOWANO], z siedzibą
w [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], wniosek o dofinansowanie [REDAKTOWANO] PLN, wraz
załącznikami wymienionymi w opisie wydatku w poz. 2.1 WoP niniejszego spisu,
- umowa nr CZL.631.195.2024 o dofinansowanie działalności gospodarczej, zawarta
[REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach
reprezentowanym przez z-cą Dyrektora MUP w Kielcach R.S a bezrobotnym [REDAKTOWANO] (UP),

- na wniosek UP z [REDAKTOWANE] r., przyznająca dofinansowanie w kwocie [REDAKTOWANE] PLN na pokrycie wydatków związanych z podjęciem planowanej w zakresie s [REDAKTOWANE] działalności gospodarczej, wymienionych w „Specyfikacji wydatków do poniesienia w ramach dofinansowania” (załącznik nr 4 do wniosku), wraz z załącznikami, zobowiązująca m.in. do rozpoczęcia działalności gospodarczej do [REDAKTOWANE] r., wydatkowania dofinansowania do 40 dnia od dnia podjęcia działalności, złożenia w terminie 2 m-cy od podjęcia działalności gospodarczej rozliczenia otrzymanego finansowania,
- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach zatytułowany „Zapłata a środków” sporządzony z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z wypłatą jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie [REDAKTOWANE] PLN przyznanych [REDAKTOWANE] na podstawie umowy CZI.631.195.2024, na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANE]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 4.04.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 182/EFS/24),
 - Wyciąg nr 54 z dnia 4.04.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANE] PLN na rachunek [REDAKTOWANE] nr [REDAKTOWANE] tytułem WnDzGosOg/24/115/1,
 - potwierdzenie przelewu, dokumentujące uznanie rachunku UP mBank [REDAKTOWANE] kwotą [REDAKTOWANE] PLN otrzymaną w dniu 5.04.2024 r. z rachunku Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA [REDAKTOWANE] 0 [REDAKTOWANE], tytułem wypłaty środków na podjęcie działalności gospodarczej,
 - Aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie działalności gospodarczej nr CZI.631.195.2024 z dnia [REDAKTOWANE] r. zawarty w dniu 19.06.2024 r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ MUP w Kielcach a [REDAKTOWANE] (UP) wprowadzający zmiany w § 4 ust. 4 umowy - termin wydatkowania dofinansowania do dnia [REDAKTOWANE] r., w § 4 ust. 5 umowy – termin dokonania rozliczenia wydatków do [REDAKTOWANE] r.,
 - formularz z 10.06.2024 r. UP dotyczący rozliczenia otrzymanego dofinansowania w kwocie [REDAKTOWANE] PLN w ramach umowy nr CZI.631.195.2024 z dnia [REDAKTOWANE] r. o dofinansowanie działalności gospodarczej, 19 pozycji, zawierający oświadczenie UP, o braku prawa do odliczenia VAT. Do formularza załączono dokumenty potwierdzające wydatkowanie otrzymanych na podjęcie działalności gospodarczej środków:
 - Faktura VAT 1/05 z 21.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] NIP: [REDAKTOWANE], tytułem sprzedaży lustra za kwotę netto, brutto [REDAKTOWANE] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 21.05.2024 r.,
 - Faktura nr FPL-9692 z 7.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży sofy 3 os. za kwotę netto, brutto [REDAKTOWANE] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 5.04.2024 r.
 - Faktura nr FPL-10045 z 10.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE]. [REDAKTOWANE] tytułem sprzedaży foteli (2 szt.) za kwotę netto, brutto [REDAKTOWANE] PLN, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 5.04.2024 r.

- Faktura nr FS-165312/24/MEPL1/04 z 8.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży aparatu Canon EOS R50 za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 5.04.2024 r. ,
- Faktura VAT nr 5/06/2024 z 10.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży reklamy zewnętrznej, logo, wizytówek za kwotę [REDAKTOWANO] 4 PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] 0 PLN brutto, forma zapłaty – gotówka 10.06.2024 r.,
- Faktura FV2024/05/3 z 13.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] za wykonanie usług reklamowych – reklama okienna led za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 11.04.2024 r.
- Faktura VAT FS/226/04/2024/AT z 9.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży stacji roboczej, maszynki do tatuażu, krzesła, parawanu, rękawiczek, za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 5.04.2024 r.,
- Faktura VAT 2354/04/2024 z 8.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży podłokietników, lampy za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 5.04.2024 r.,
- Faktura FS/233/04/2024 z 10.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży fotela kosmetycznego za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 6.04.2024 r.,
- Faktura nr FS-522442/24/MEPL1/05 z 23.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży urządzenia wielofunkcyjnego HP za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 21.05.2024 r. ,
- Faktura VAT 5285/MGT/05/24/FV z 24.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży autoklawu za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 23.05.2024 r. ,
- Faktura VAT UA10748986 z 8.04.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży MacBook Air 15,3 za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto , forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 10.04.2024 r. , wraz z faktura korygującą,
- Faktura VAT 06/06/2024 z 14.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży lady recepcyjnej za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – zapłata gotówką 14.06.2024 r.,
- Faktura nr FS-528391/24/MEPL1/06 z 20.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży Apple Watch SE za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – płatność gotówką kurierowi,

- sporządzone 25.07.2024 r. przez MUP Kielce Rozliczenie środków w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznanych UP na podstawie umowy CZI.631.195.2024 z [REDAKTOWANO] r., potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku),

➤ **poz. nr 2.12 WoP**

- wniosek [REDAKTOWANO] zam. [REDAKTOWANO] z [REDAKTOWANO] r., o dofinansowanie podjęcia działalności gospodarczej, planowana działalność – [REDAKTOWANO], z siedzibą: [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], wniosek o dofinansowanie [REDAKTOWANO] PLN, wraz załącznikami wymienionymi w opisie wydatku poz. 2.1 WoP niniejszego zestawienia,
- umowa nr CZL.631.214.2024 o dofinansowanie działalności gospodarczej, zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cą Dyrektora MUP w Kielcach R.S a bezrobotnym [REDAKTOWANO] (UP), na wniosek UP z [REDAKTOWANO] r., przyznająca dofinansowanie w kwocie [REDAKTOWANO] PLN na pokrycie wydatków związanych z podjęciem planowanej w zakresie wykonywania [REDAKTOWANO] działalności gospodarczej, wymienionych w „Specyfikacji wydatków do poniesienia w ramach dofinansowania” (załącznik nr 4 do wniosku), wraz z załącznikami, zobowiązująca m.in. do rozpoczęcia działalności gospodarczej do [REDAKTOWANO] r. , wydatkowania dofinansowania do 40 dnia od dnia podjęcia działalności, złożenia w terminie 2 m-cy od podjęcia działalności gospodarczej rozliczenia otrzymanego finansowania,
- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach zatytułowany „Zapłata a środków” sporządzony z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z wypłatą jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznanych [REDAKTOWANO]. na podstawie umowy CZI.631.214.2024 , na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANO]. Dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 13.03.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 97/EFS/24),
- Wyciąg nr 38 z dnia 13.03.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANO] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANO] PLN na rachunek [REDAKTOWANO] nr [REDAKTOWANO] tytułem WnDzGosOg/24/37/1,
- potwierdzenie otrzymanego przelewu, dokumentujące uznanie rachunku UP ING Bank Śląski SA [REDAKTOWANO] kwotą [REDAKTOWANO] PLN otrzymaną w dniu 13.03.2024 r. z rachunku Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA [REDAKTOWANO], tytułem wypłaty środków na podjęcie działalności gospodarczej,
- Aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie działalności gospodarczej nr CZI.631.214.2024 z dnia [REDAKTOWANO] r. zawarty w dniu [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ MUP w Kielcach a [REDAKTOWANO] (UP) wprowadzający zmiany w § 4 ust. 4 umowy - termin

- wydatkowania dofinansowania do dnia [REDACTED] r., w § 4 ust. 5 umowy – termin dokonania rozliczenia wydatków do [REDACTED] r.,
- Aneks nr 2 do umowy o dofinansowanie działalności gospodarczej nr CZI.631.214.2024 z dnia [REDACTED] r. zawarty w dniu [REDACTED] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/ MUP w Kielcach a [REDACTED]. (UP) wprowadzający zmiany w § 4 ust. 5 umowy – termin dokonania rozliczenia wydatków do 8.08.2024 r.,
 - formularz z 9.07.2024 r. UP dotyczący rozliczenia otrzymanego dofinansowania w kwocie [REDACTED] PLN w ramach umowy nr CZI.631.214.2024 z dnia [REDACTED] r. o dofinansowanie działalności gospodarczej, 17 pozycji, zawierający oświadczenie UP, o braku prawa do odliczenia VAT. Do formularza załączono dokumenty potwierdzające wydatkowanie otrzymanych na podjęcie działalności gospodarczej środków:
 - Faktura VAT FV003726 z 3.06.2024 r. wystawiona przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży agregatu za kwotę netto [REDACTED] PLN, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka, dowód wpłaty z 3.06.24r.,
 - Faktura nr F/066687/24 z 17.06.2024 r. wystawiona przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży zestawu startowego (torba, akumulatory, ładowarka) za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – potwierdzenie transakcji Blik z 13.06.2024 r.
 - Faktura VAT F.VAT/B/1528/INT/202 z 31.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży warsztatu na kółkach za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – potwierdzenie transakcji Blik z 29.05.2024 r.,
 - Faktura nr F/060950/24 z 3.06.2024 r. wystawiona przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży młota udarowego za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – potwierdzenie transakcji Blik z 1.06.2024 r.,
 - Faktura VAT 13/06/2024 z 3.06.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży piły, szlifierki kątowej za kwotę [REDACTED]1 PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty - potwierdzenie transakcji Blik z 1.06.2024 r.,
 - Faktura VAT 671/05/2024 z 31.05.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży wyrzynarki za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty - potwierdzenie transakcji Blik z 29.05.2024 r.,
 - Faktura nr F/061141/24 z 3.06.2024 r. wystawiona przez [REDACTED] NIP: [REDACTED], tytułem sprzedaży wkrętarki do płyt za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – potwierdzenie transakcji Blik z 1.06.2024 r.,
 - Faktura nr F/013378/24 z 13.06.2024 r. wystawiona przez [REDACTED]. NIP: [REDACTED] tytułem sprzedaży zakrętarki za kwotę [REDACTED] PLN netto, [REDACTED] PLN VAT, [REDACTED] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka kurier, oświadczenie UP z 5.08.2024,

- Faktura VAT 728/SKL/05/2024 z 31.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO]. NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży ładowarki, akumulatorów, pilarki za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka kurier, oświadczenie UP z 5.08.2024,
- Faktura VAT 378/06/2024 z 13.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży multinarzędzia wielofunkcyjnego za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty - gotówka kurier, oświadczenie UP z 5.08.2024,
- Faktura FV/89/2024/03 z 14.03.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży zestawu szpachli za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – elektroniczny przelew bankowy 14.03.2024 r.,
- Faktura VAT 376/06/2024 z 13.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży gwoździarki za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – potwierdzenie transakcji Blik z 13.06.2024 r.,
- Faktura VAT nr 95963477 z 31.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem zestawu narzędziowego za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – potwierdzenie transakcji Blik z 29.05.2024 r.,
- Faktura FA/109829/2024 z 30.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO] tytułem sprzedaży szlifierki do gipsu za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty – potwierdzenie transakcji Blik z 29.05.2024 r.,
- Faktura VAT FAS/AL.-PL/2024/06/145 z 3.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO] NIP: [REDAKTOWANO], tytułem sprzedaży odkurzacza za kwotę [REDAKTOWANO] PLN netto, [REDAKTOWANO] PLN VAT, 7 [REDAKTOWANO] PLN brutto, forma zapłaty - elektroniczny przelew bankowy 21.05.2024 r.,
- Umowa sprzedaży samochodu zawarta [REDAKTOWANO] r. pomiędzy sprzedającym [REDAKTOWANO] a kupującym [REDAKTOWANO]. samochodu [REDAKTOWANO] rok prod. [REDAKTOWANO], za kwotę [REDAKTOWANO] PLN, zapłacona elektronicznym przelewem bankowym 14.03.2024 r. wraz z oświadczeniem sprzedającego, że pojazd był zakupiony przez niego z środków własnych, dowód rejestracyjny pojazdu [REDAKTOWANO] seria [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] wyst. przez Prezydenta Miasta Kielce 25.04.2024 r., właściciel [REDAKTOWANO], potwierdzenie zapłaty z 5.08.2024 r. kwoty [REDAKTOWANO] PLN podatku PCC z tytułu transakcji zakupu,
- sporządzone 5.08.2024 r. przez MUP Kielce Rozliczenie środków w kwocie [REDAKTOWANO] PLN przyznanych UP na podstawie umowy CZI.631.214.2024 z [REDAKTOWANO] r., potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku) na kwotę [REDAKTOWANO] PLN,
- Pismo NF.4323.60.2024.AB z 7.08.2024 r. Wydziału Finansowo -Księgowego MUP w Kielcach skierowane do Referatu Instrumentów Rynku Pracy, informujące w poz. 3 tabeli o zwrocie przez [REDAKTOWANO] kwoty [REDAKTOWANO] PLN Wb 114 EFS+ z 5.08.2024 r. kwoty dofinansowania przyznanego UP na mocy umowy CZI.631.214.2024 z dnia [REDAKTOWANO] r.,

- Wyciąg nr 114 z dnia 5.08.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE] potwierdzający zwrot kwoty [REDAKTOWANE] PLN z rachunku [REDAKTOWANE]. nr [REDAKTOWANE],

➤ **poz. nr 2.14 WoP**

- wniosek [REDAKTOWANE]. zam. [REDAKTOWANE], z [REDAKTOWANE] r. (złożony 2 [REDAKTOWANE] r.) , o dofinansowanie podjęcia działalności gospodarczej, planowana działalność – [REDAKTOWANE], z siedzibą: [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], wniosek o dofinansowanie [REDAKTOWANE] PLN, wraz załącznikami wymienionymi w opisie wniosku w poz. 2.1 WoP niniejszego zestawienia,
- umowa nr CZL.631.226.2024 o dofinansowanie działalności gospodarczej, zawarta [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce/Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach reprezentowanym przez z-cą Dyrektora MUP w Kielcach R.S a bezrobotnym [REDAKTOWANE] (UP), na wniosek UP z [REDAKTOWANE] r., przyznająca dofinansowanie w kwocie [REDAKTOWANE] PLN na pokrycie wydatków związanych z podjęciem planowanej w zakresie [REDAKTOWANE], wymienionych w „Specyfikacji wydatków do poniesienia w ramach dofinansowania” (załącznik nr 4 do wniosku), wraz z załącznikami, zobowiązująca m.in. do rozpoczęcia działalności gospodarczej do 22.04.2024 r., wydatkowania dofinansowania do 40 dnia od dnia podjęcia działalności, złożenia w terminie 2 m-cy od podjęcia działalności gospodarczej rozliczenia otrzymanego finansowania,
- Dokument wewnętrzny MUP w Kielcach zatytułowany „Zapłata a środków” sporządzony z programu Syriusz – dokumentujący wydatek współfinansowany ze środków EFS+ oraz budżetu państwa w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027, w związku z wypłatą jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie [REDAKTOWANE] PLN przyznanych [REDAKTOWANE]. na podstawie umowy CZL.631.226.2024 , na rachunek bankowy UP [REDAKTOWANE], dokument zawiera potwierdzenie sprawdzenia wydatku 27.03.2024 r. przez pracowników MUP Kielce pod względem merytorycznym, formalnym, rachunkowym oraz decyzję dyrektora MUP Kielce o zatwierdzeniu i dokonaniu wydatków ze środków EFS+ (nr księgowy 164/EFS/24),
- Wyciąg nr 48 z dnia 27.03.2024 r. z rachunku bankowego MUP w Kielcach ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE] potwierdzający wypłatę kwoty [REDAKTOWANE] PLN na rachunek [REDAKTOWANE]. nr [REDAKTOWANE] tytułem WnDzGosOg/24/107/1,
- potwierdzenie otrzymanego przelewu, dokumentujące uznanie rachunku UP Millennium bank [REDAKTOWANE] kwotą [REDAKTOWANE] PLN otrzymaną w dniu 28.03.2024 r. z rachunku Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach ING Bank Śląski SA [REDAKTOWANE], tytułem wypłaty środków na podjęcie działalności gospodarczej,
- Aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie działalności gospodarczej nr CZL.631.226.2024 z dnia [REDAKTOWANE] r. zawarty w dniu [REDAKTOWANE] r. – zmiana terminu wydatkowania dofinansowania do dnia [REDAKTOWANE] r. oraz terminu złożenia rozliczenia do [REDAKTOWANE] r. zgodnie z wnioskiem UP z [REDAKTOWANE] r.,

- formularz z 27.06.2024 r. UP dotyczący rozliczenia otrzymanego dofinansowania w kwocie [REDAKTED] PLN w ramach umowy nr CZI.631.226.2024 z dnia [REDAKTED] r. o dofinansowanie działalności gospodarczej, 7 pozycji, zawierający oświadczenie UP, o braku prawa do odliczenia VAT. Do formularza załączono dokumenty potwierdzające wydatkowanie otrzymanych na podjęcie działalności gospodarczej środków:
 - Faktura VAT 33/5/2024 z 16.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży autoklawu za kwotę netto [REDAKTED] PLN, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka – adnotacja na fakturze,
 - Faktura VAT FVS/xk/000000567014 z 29.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży tabletu Apple za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka – adnotacja na fakturze,
 - Faktura VAT 06/05/2014 z 14.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży lampy za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka – adnotacja na fakturze,
 - Faktura VAT nr 4799/M1/2024 z 22.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED], tytułem sprzedaży narzędzi kosmetycznych za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka – adnotacja na fakturze,
 - Faktura nr 882/05/2024 z 22.05.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED] tytułem sprzedaży zestawu pędzli za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka – adnotacja na fakturze,
 - Umowa sprzedaży samochodu zawarta [REDAKTED] r. pomiędzy sprzedającym [REDAKTED] a kupującym [REDAKTED]. samochodu [REDAKTED] rok prod. [REDAKTED], za kwotę [REDAKTED] PLN, zapłata gotówką wraz z oświadczeniem sprzedającego, że pojazd był zakupiony przez niego z środków własnych, pozwolenie czasowe pojazdu [REDAKTED] seria [REDAKTED] [REDAKTED] wyst. przez Prezydenta Miasta Kielce, dla właściciela pojazdu [REDAKTED], potwierdzenie zapłaty 26.06.2024 r. kwoty [REDAKTED] PLN podatku PCC z tytułu transakcji zakupu,
 - Faktura VAT S299/F000800/06/2024 z 1.06.2024 r. wystawiona przez [REDAKTED] NIP: [REDAKTED] tytułem sprzedaży rysika Apple za kwotę [REDAKTED] PLN netto, [REDAKTED] PLN VAT, [REDAKTED] PLN brutto, forma zapłaty – gotówka – adnotacja na fakturze,
- sporządzone 23.07.2024 r. przez MUP Kielce Rozliczenie środków w kwocie [REDAKTED] PLN przyznanych UP na podstawie umowy CZI.631.226.2024 z [REDAKTED] r., potwierdzające wydatkowanie środków zgodnie ze specyfikacją wydatków (załącznikiem nr 2 wniosku) na kwotę [REDAKTED] PLN,

Zadanie 3 – Staże

➤ poz. 3.1 WoP (poz. 22 próby):

Stypendium stażowe za czerwiec 2024 r. i składki ZUS [REDAKTED]

- wniosek nr Wnstaż/24/0079 o zwarcie umowy o zorganizowanie stażu złożony w dniu [REDAKTOWANO] r. przez Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 w Kielcach, ul. Wróbla 5, 25-661 Kielce dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANO] na okres 6 miesięcy w celu uzyskania zawodu [REDAKTOWANO], z deklaracją zatrudnienia po odbyciu stażu na okres 1 roku w wymiarze ½ etatu, wraz z:
 - ✓ programem stażu z dnia [REDAKTOWANO] r. dla stanowiska [REDAKTOWANO]
 - ✓ oświadczeniem organizatora stażu,
 - ✓ ofertą stażu w zawodzie [REDAKTOWANO] na okres 6 miesięcy,
- porozumienie nr CZI.620.6.2024 zawarte w dniu [REDAKTOWANO] r. pomiędzy budżetowymi jednostkami organizacyjnymi Gminy Miasto Kielce: Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach a Zespołem Szkolno-Przedszkolnym nr 2 w Kielcach w sprawie zorganizowania stażu dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANO] na stanowisku [REDAKTOWANO] w okresie [REDAKTOWANO] – [REDAKTOWANO] r.,
- decyzja nr 902/tszumski/02/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 19.02.2024 r. o przyznaniu prawa do stypendium od dnia [REDAKTOWANO] r.,
- decyzja nr 597/tszumski/08/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 13.08.2024 r. o utracie z dniem [REDAKTOWANO] r. prawa do stypendium,

➤ **poz. 3.1 WoP (poz. 23 próby)**

Stypendium stażowe za czerwiec 2024 r. i składki ZUS – [REDAKTOWANO].

- wniosek nr Wnstaż/24/0044 o zwarcie umowy o zorganizowanie stażu złożony w dniu [REDAKTOWANO] r. przez [REDAKTOWANO] w [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANO] na okres 6 miesięcy dla uzyskania zawodu [REDAKTOWANO], z deklaracją zatrudnienia po odbyciu stażu na okres 3 miesięcy w wymiarze ½ etatu, wraz z:
 - ✓ programem stażu z dnia [REDAKTOWANO] r. dla stanowiska [REDAKTOWANO],
 - ✓ oświadczeniem organizatora stażu,
 - ✓ ofertą stażu w zawodzie [REDAKTOWANO] na okres 6 miesięcy,
- umowa nr CZI.620.55.2024 zawarta w dniu [REDAKTOWANO] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce w zakresie działalności Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach a organizatorem stażu „[REDAKTOWANO]” z siedzibą w [REDAKTOWANO] w sprawie zorganizowania stażu dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANO] na stanowisku [REDAKTOWANO] w okresie [REDAKTOWANO] – [REDAKTOWANO] r.,
- decyzja nr 1337/akaminska/02/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 26.02.2024 r. o przyznaniu prawa do stypendium od dnia [REDAKTOWANO] r.,
- decyzja nr 1343/jcedro/08/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 28.08.2024 r. o utracie z dniem [REDAKTOWANO] r. prawa do stypendium,

➤ **poz. 3.1 WoP (poz. 24 próby)**

Stypendium stażowe za czerwiec 2024 r. i składki ZUS – [REDAKTOWANO]

- wniosek nr Wnstaż/24/0021 o zwarcie umowy o zorganizowanie stażu złożony w dniu [REDAKTOWANO] r. przez P [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO]

■■■■ dla 1 osoby bezrobotnej ■■■■. na okres 6 miesięcy dla uzyskania zawodu ■■■■ ■■■■, z deklaracją zatrudnienia po odbyciu stażu na okres 6 miesięcy w pełnym wymiarze czasu pracy, wraz z:

- ✓ programem stażu z dnia ■■■■ r. dla stanowiska ■■■■
- ✓ oświadczeniem organizatora stażu,
- ✓ ofertą stażu w zawodzie ■■■■ na okres 6 miesięcy,
- umowa nr CZI.620.94.2024 zawarta w dniu ■■■■ r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce w zakresie działalności Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach a organizatorem stażu ■■■■ prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą ■■■■, ul. ■■■■, ■■■■ w sprawie zorganizowania stażu dla 1 osoby bezrobotnej ■■■■. na stanowisku ■■■■ w okresie ■■■■ – ■■■■ r.,
- decyzja nr 1239/■■■■/02/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 22.02.2024 r. o przyznaniu prawa do stypendium od dnia ■■■■ r.,
- decyzja bez numeru (znak: RC.620.250b.2024.SW) z dnia Prezydenta Miasta Kielce z dnia 05.09.2024 r. o wstrzymaniu wypłaty stypendium za okres ■■■■ ■■■■ r.,
- decyzja nr 164/■■■■/09/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 05.09.2024 r. o utracie z dniem ■■■■ r. prawa do stypendium,

Ponadto w ramach ww. poz. 3.1 WoP zbadano:

- lista wypłaty świadczeń nr AKSK/24/005 za okres obliczeniowy ■■■■ - ■■■■ r. na łączną kwotę ■■■■ PLN, sporządzona przez MUP w dniu 03.07.2024 r. (nr księgowy/ewidencyjny 307/EFS/24, 339/EFS/24), na liście której wykazano w poz. 3 stypendium ■■■■ w kwocie ■■■■ PLN, w poz. 38 stypendium ■■■■. w kwocie ■■■■ PLN oraz w poz. 74 stypendium ■■■■ w kwocie ■■■■ PLN; wydatek kwalifikowalny wykazany we wniosku o płatność to ■■■■ PLN (kwota wypłaty stypendium z listy ■■■■ PLN + alimenty potrącone ze stypendium ■■■■ PLN); ponadto na liście tej znajduje się kwota naliczonych składek ZUS w wysokości ■■■■0 PLN,
- wyciąg bankowy nr 100 z dnia 10.07.2024 r. potwierdzający wypłatę stypendiów na rachunek bankowy: ■■■■. kwoty ■■■■ PLN, ■■■■ kwoty ■■■■ PLN oraz ■■■■. kwoty ■■■■ PLN,
- wyciąg bankowy nr 110 z dnia 30.07.2024 r. potwierdzający wypłatę na rachunek komornika sądowego ■■■■ potrąconych ■■■■ w kwocie ■■■■ PLN – potrącenie z listy nr AKSK/24/005, poz. 49 na liście,
- deklaracja ZUS P DRA za lipiec 2024 r. na łączną kwotę do zapłaty (bez składki zdrowotnej) 386.500,92 PLN, wraz z dokumentem potwierdzającym wysłanie dokumentu do ZUS w dniu 6.08.2024 r.,
- oświadczenie zastępcy głównego księgowego MUP Kielce, że w ogólnej kwocie 386.500,92 PLN wynikającej z deklaracji ZUS P DRA mieści się kwota 44.735,07 PLN z tytułu składek od stypendiów stażowych z projektu „Aktywizacja na plus II”, w tym ■■■■., ■■■■. i ■■■■.;
- dodatkowa lista na wypłatę staży nr AKSP/24/005 z dnia 3.07.2024 r. na kwotę 5.983,20 PLN oraz kwotę składek społecznych 1.686,66 PLN (niewylosowana do badania),

kwota zaliczona do wydatków kwalifikowalnych we wniosku o płatność (poz. 3.3.) z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne od staży to 44.546,66 PLN; na kwotę tę składają się składki z listy AKSK/24/005 oraz z listy AKSP/24/005 tj. 42.860,00 + 1.686,66 PLN,

- wyciąg bankowy nr 110 z dnia 30.07.2024 r. potwierdzający zapłatę składek na ubezpieczenie w łącznej kwocie 44.735,07 PLN;
- różnica między wydatkiem kwalifikowalnym ZUS wykazany w poz. 3.3 wniosku o płatność tj. 44.546,66 PLN a kwotą przelewu składek do ZUS tj. 44.735,07 PLN wynosi 188,41 PLN i wynika z doliczenia do przelewu składek ZUS od stypendiów szkoleniowych:
 - ✓ lista nr AKBK/24/006 z 03.07.2024 r. – 262,39 PLN,
 - ✓ lista nr 24/KI/00168 z 24.07.2024 r. – 33,72 PLN,
 - ✓ lista nr 24/KI/00156 z 01.07.2024 r. – (-) 107,69 PLN, zwrot styp. szkol.,
- wydruk imienny z raportu ZUS dotyczącego listy wypłaty nr AKSK/24/005 za okres 1.06-30.06.2024 r., w zakresie naliczonych składek ZUS od stypendiów [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] i [REDAKTOWANE];

➤ **poz. 3.4 WoP (poz. 25 próby)**

Stypendium stażowe za lipiec 2024 r. i składki ZUS – [REDAKTOWANE];

- wniosek nr Wnstaż/24/0215 o zwarcie umowy o zorganizowanie stażu złożony w dniu [REDAKTOWANE] r. przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANE] na okres 6 miesięcy dla uzyskania zawodu [REDAKTOWANE], z deklaracją zatrudnienia po odbyciu stażu na okres 3 miesięcy w pełnym wymiarze czasu pracy, miejsce odbywania stażu: ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], wraz z:
 - ✓ oświadczeniem organizatora stażu,
 - ✓ programem stażu dla stanowiska konsultant/agent sprzedaży bezpośredniej,
 - ✓ ofertą stażu w zawodzie [REDAKTOWANE] na okres 6 miesięcy,
- umowa nr CZI.620.340.2024 zawarta w dniu [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce w zakresie działalności Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach a organizatorem stażu firmą [REDAKTOWANE], z siedzibą w [REDAKTOWANE] w sprawie zorganizowania stażu dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANE] na stanowisku [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] w okresie [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE].,
- decyzja nr 1110/anibie0818/04/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 23.04.2024 r. o przyznaniu prawa do stypendium od dnia [REDAKTOWANE] r.,
- decyzja nr 336/anibie0818/11/24 z dnia Prezydenta Miasta Kielce z dnia 08.11.2024 r. o utracie z dniem [REDAKTOWANE] r. prawa do stypendium,

➤ **poz. 3.4 WoP (poz. 26 próby),**

Stypendium stażowe za lipiec 2024 r. i składki ZUS [REDAKTOWANE];

- wniosek nr Wnstaż/24/0007 o zwarcie umowy o zorganizowanie stażu złożony w dniu [REDAKTOWANE] r. przez „[REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE]

██████████, dla 1 osoby bezrobotnej ██████████ na okres 6 miesięcy dla uzyskania zawodu ██████████, z deklaracją zatrudnienia po odbyciu stażu na okres 3 miesięcy w na ½ etatu, wraz z:

- ✓ oświadczeniem organizatora stażu,
 - ✓ programem stażu z dnia ██████████ r. dla stanowiska ██████████
 - ✓ ofertą stażu w zawodzie ██████████ na okres 6 miesięcy,
- umowa nr CZI.620.125.2024 zawarta w dniu ██████████ r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce w zakresie działalności Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach a organizatorem stażu firmą „██████████ z siedzibą w ██████████. w sprawie zorganizowania stażu dla 1 osoby bezrobotnej ██████████ na stanowisku ██████████ w okresie ██████████ – ██████████ r.,
 - decyzja nr 995/ewamur9433/02/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 20.02.2024 r. o przyznaniu prawa do stypendium od dnia ██████████ r.,
 - decyzja nr 677/ewamur9433/08/24 z dnia Prezydenta Miasta Kielce z dnia 14.08.2024 r. o utracie z dniem ██████████ r. prawa do stypendium,

Ponadto w ramach analizy ww. wydatków z poz. 3.4 WoP zbadano:

- lista wypłaty świadczeń nr AKSK/24/006 za okres obliczeniowy 01.07 - 31.07.2024 r. na łączną kwotę do wypłaty 166.134,62 PLN, sporządzona przez MUP 2.07.2024 r. (nr księgowy/ewidencyjny 359/EFS/24, 370/EFS/24) na liście tej w poz. 13 wykazano stypendium ██████████ w kwocie ██████████ PLN, w poz. 75 stypendium ██████████ w kwocie ██████████ PLN; wydatek kwalifikowalny wykazany we wniosku o płatność to 166.533,50 PLN (kwota wypłaty stypendium z listy 166.134,62 PLN + alimenty dwóch osób potrącone ze stypendium ██████████ PLN – minus wstrzymanie wypłaty stypendium dla ██████████ w kwocie ██████████ PLN - poz. 49 na liście AKSK/24/006 = 166.533,50 PLN; ponadto na liście tej znajduje się kwota naliczonych składek ZUS w kwocie 47.507,89 PLN,
- wyciąg bankowy nr 118 z dnia 12.08.2024 r. potwierdzający wypłatę na rachunek bankowy ██████████ stypendium w kwocie ██████████ PLN, na r-k ██████████ w kwocie ██████████ PLN,
- wyciąg bankowy nr 122 z dnia 28.08.2024 r. potwierdzający wypłatę alimentów na rachunek komornika sądowego potrąconych ██████████ w kwocie ██████████ PLN (poz. 61 na liście nr AKSK/24/006) oraz ██████████ w kwocie ██████████ PLN (poz. 107 na liście nr AKSK/24/006),
- deklaracja ZUS P za sierpień 2024 r. na łączną kwotę do zapłaty (bez składki zdrowotnej) 402.428,10 PLN, wraz z dokumentem potwierdzającym wysłanie dokumentu do ZUS w dniu 5.09.2024 r.,
- oświadczenie zastępcy głównego księgowego, że w ogólnej kwocie 402.428,10 PLN wynikającej z deklaracji ZUS P DRA mieści się kwota 49.629,34 PLN z tytułu składek od stypendiów stażowych z projektu „Aktywizacja na plus II”, w tym ██████████ i ██████████;
- dodatkowa lista na wypłatę staży nr AKSP/24/006 z dnia 2.08.2024 r. na kwotę 5.983,20 PLN oraz kwotę składek społecznych ZUS 1.686,66 PLN (niewylosowana do badania),

- dodatkowa lista na wypłatę staży nr 24/KI/00217 z dnia 23.08.2024 r. na kwotę 1.681,50 PLN oraz kwotę składek społecznych od zwróconego stypendium 37,47 PLN (niewylosowana do badania),
- kwota zaliczona do wydatków kwalifikowalnych we wniosku o płatność to 49.157,08 PLN (suma z trzech list: AKSK/24/006 tj. 47.507,89 PLN + AKSP/24/006 tj. 1.686,66 PLN – (minus) 24/KI/00217 tj. 37,47 PLN),
- wyciąg bankowy nr 122 z dnia 28.08.2024 r. potwierdzający zapłatę składek na ubezpieczenie w łącznej kwocie 49.629,34 PLN,
- różnica między wydatkiem kwalifikowalnym ZUS wykazany w poz. 3.7 wniosku o płatność tj. 49.157,08 PLN a kwotą przelewu składek do ZUS tj. 49.629,34 PLN wynosi 472,26 PLN i wynika z doliczenia do przelewu składek ZUS od stypendiów szkoleniowych w kwocie 472,26 PLN wg listy AKBK/24/007 (niewylosowanej do badania),
- wydruk imienny z raportu ZUS dotyczącego listy wypłaty nr AKSK/24/006 za okres 01.07-30.07.2024 r., w zakresie naliczonych składek ZUS od stypendiów [REDAKTOWANE] i [REDAKTOWANE].;

➤ **poz. 3.8 WoP (poz. 27 próby)**

Stypendium stażowe za sierpień 2024 r. i składki ZUS – [REDAKTOWANE].;

- wniosek nr Wnstaż/24/0376 o zwarcie umowy o zorganizowanie stażu złożony w dniu [REDAKTOWANE] r. przez [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE], miejsce odbywania stażu: [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], na okres 4 miesięcy dla uzyskania zawodu [REDAKTOWANE] z deklaracją zatrudnienia po odbyciu stażu na okres 2 lat w na cały etat, wraz z:
 - ✓ oświadczeniem organizatora stażu,
 - ✓ programem stażu z dnia [REDAKTOWANE] r. dla stanowiska [REDAKTOWANE],
 - ✓ ofertą stażu w zawodzie [REDAKTOWANE],
- umowa nr CZI.620.420.2024 zawarta w dniu [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce w zakresie działalności Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach a organizatorem stażu [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] w sprawie zorganizowania stażu dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANE] na stanowisku [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] w okresie [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] r., miejsce odbywania stażu: [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE],
- sprawozdanie i opinia z przebiegu stażu wystawione przez organizatora stażu w dniu [REDAKTOWANE]
- decyzja nr 1142/tzumski/08/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 26.08.2024 r. o przyznaniu prawa do stypendium od dnia [REDAKTOWANE]4 r.,
- decyzja nr 445/tzumski/12/24 z dnia Prezydenta Miasta Kielce z dnia 06.12.2024 r. o utracie z dniem [REDAKTOWANE] r. prawa do stypendium,

➤ **poz. 3.8 WoP (poz. 28 próby)**

Stypendium stażowe za sierpień 2024 r. i składki ZUS – [REDAKTOWANE].;

- wniosek nr Wnstaż/24/0046 o zwarcie umowy o zorganizowanie stażu złożony w dniu [REDAKTOWANO] r. przez [REDAKTOWANO], Kielce ul. [REDAKTOWANO], dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANO] na okres 6 miesięcy dla uzyskania zawodu [REDAKTOWANO] z deklaracją zatrudnienia po odbyciu stażu na okres 3 miesięcy na cały etat, wraz z:
 - ✓ oświadczeniem organizatora stażu,
 - ✓ programem stażu z dnia 09.01.2024 r. dla stanowiska pracownik biurowy,
 - ✓ ofertą stażu w zawodzie [REDAKTOWANO],
- umowa nr CZI.620.57.2024 zawarta w dniu 02.02.2024 r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce w zakresie działalności Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach a organizatorem stażu [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] w sprawie zorganizowania stażu dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANO] na stanowisku [REDAKTOWANO] w okresie [REDAKTOWANO] – [REDAKTOWANO] r.,
- decyzja nr 896/jcedro/03/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 19.03.2024r. o przyznaniu prawa do stypendium od dnia [REDAKTOWANO] r.,
- decyzja nr 880/jcedro/08/24 z dnia Prezydenta Miasta Kielce z dnia 20.08.2024 r. o utracie z dniem [REDAKTOWANO] r. prawa do stypendium,

➤ **poz. 3.8 WoP (poz. 29 próby)**

Stypendium stażowe za sierpień 2024 r. i składki ZUS – [REDAKTOWANO];

- wniosek nr Wnstaż/24/0200 o zwarcie umowy o zorganizowanie stażu złożony w dniu [REDAKTOWANO] r. przez [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANO] na okres 6 miesięcy dla uzyskania zawodu [REDAKTOWANO] z deklaracją zatrudnienia po odbyciu stażu na okres 3 miesięcy na 1/2 etatu, wraz z:
 - ✓ oświadczeniem organizatora stażu,
 - ✓ programem stażu z dnia [REDAKTOWANO] r. dla stanowiska [REDAKTOWANO],
 - ✓ ofertą stażu w zawodzie elektromonter,
- umowa nr CZI.620.239.2024 zawarta w dniu 16.04.2024 r. pomiędzy Gminą Miasto Kielce w zakresie działalności Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach a organizatorem stażu [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] w sprawie zorganizowania stażu dla 1 osoby bezrobotnej [REDAKTOWANO] na stanowisku [REDAKTOWANO] w okresie [REDAKTOWANO] – [REDAKTOWANO] r.,
- decyzja nr 1166/tzumski/04/24 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 24.04.2024 r. o przyznaniu prawa do stypendium od dnia [REDAKTOWANO] r. w okresie odbywania stażu,
- decyzja nr 87/tzumski/11/24 z dnia Prezydenta Miasta Kielce z dnia 05.11.2024 r. o utracie z dniem [REDAKTOWANO] r. prawa do stypendium,

Ponadto w ramach analizy ww. wydatków z poz. 3.8 WoP zbadano:

- lista wypłaty świadczeń nr AKSK/24/007 za okres obliczeniowy 01.08 - 31.08.2024 r. na łączną kwotę do wypłaty 176.838,88 PLN, sporządzona przez MUP w dniu 4.09.2024 r.

- (nr księgowy/ewidencyjny 396/EFS/24, 402/EFS/24, 419/EFS/24) na liście w poz. 13 wykazano stypendium [REDACTED]. w kwocie [REDACTED] PLN, w poz. 59 stypendium [REDACTED]. w kwocie [REDACTED] PLN oraz w poz. 104 stypendium [REDACTED]. w kwocie [REDACTED] PLN; wydatek kwalifikowalny wykazany we wniosku o płatność to 180.428,80 PLN (kwota wypłaty stypendium z listy 176.838,88 PLN + alimenty potrącone ze stypendium trzem osobom w kwocie 3.589,92 PLN = 180.428,80 PLN),
- wyciąg bankowy nr 132 z dnia 11.09.2024 r. potwierdzający wypłatę na rachunek bankowy [REDACTED]. stypendium w kwocie [REDACTED] PLN, na rachunek [REDACTED]. w kwocie [REDACTED] PLN oraz na rachunek [REDACTED]. [REDACTED] PLN,
 - wyciąg bankowy nr 135 z dnia 16.09.2024 r. potwierdzający wypłatę [REDACTED] na rachunek komornika sądowego potrąconych: [REDACTED]. w kwocie [REDACTED] PLN, [REDACTED]. w kwocie [REDACTED] PLN oraz [REDACTED]. w kwocie [REDACTED] PLN (poz. 34, 71 i 122 na liście AKSK/24/007),
 - deklaracja ZUS za wrzesień 2024 r. na łączną kwotę do zapłaty (bez składki zdrowotnej) 383.684,63 PLN, wraz z dokumentem potwierdzającym wysłanie dokumentu do ZUS w dniu 04.10.2024 r.,
 - oświadczenie zastępcy głównego księgowego, że w ogólnej kwocie 383.684,63 PLN wynikającej z deklaracji ZUS P DRA mieści się kwota 52.305,89 PLN z tytułu składek od stypendiów stażowych z projektu „Aktywizacja na plus II”, w tym [REDACTED]., [REDACTED]. i [REDACTED].;
 - dodatkowa lista na wypłatę stypendium szkoleniowego nr AKSP/24/007 z dnia 04.09.2024 na kwotę 3.656,50 PLN oraz kwotę składek społecznych ZUS 1.030,77 PLN (niewylosowana do badania),
 - dodatkowa lista na wypłatę staży nr 24/KI/00224 z dnia 05.09.2024 r. na kwotę 598,40 PLN oraz kwotę składek społecznych od zwróconego stypendium 393,53 PLN (niewylosowana do badania),
 - kwota zaliczona do wydatków kwalifikowalnych we wniosku o płatność to 51.500,03 PLN (suma z trzech list: AKSK/24/007 tj. 50.862,79 PLN + AKSP/24/007 tj. 1.030,77 PLN – (minus) 24/KI/00224 tj. 393,53 PLN),
 - wyciąg bankowy nr 142 z dnia 27.09.2024 r. potwierdzający zapłatę składek na ubezpieczenie w łącznej kwocie 52.305,89 PLN,
 - różnica między wydatkiem kwalifikowalnym ZUS wykazany w poz. 3.10 wniosku o płatność tj. 51.500,03 PLN a kwotą przelewu składek do ZUS tj. 52.305,89 PLN wynosi 805,86 PLN i wynika z doliczenia do przelewu składek ZUS od stypendiów szkoleniowych w kwocie 805,86 PLN wg listy AKBK/24/008 (niewylosowanej do badania),
 - raport imienny z raportu ZUS dotyczącego listy wypłaty nr AKSK/24/007 za okres [REDACTED]-[REDACTED] r., w zakresie naliczonych składek ZUS od stypendiów [REDACTED]., [REDACTED] i [REDACTED].;

Zadanie 4 – Bon na zasiedlenie

➤ poz. 4.4.WoP

- wniosek o przyznanie bonu na zasiedlenie dla bezrobotnego do 30 roku życia podejmującego poza miejscem dotychczasowego zamieszkania zatrudnienie, inną pracę zarobkową lub działalność gospodarczą złożony w dniu 26.08.2024 r. w MUP w Kielcach przez [REDAKTOWANE]. (wyjazd do [REDAKTOWANE]),
 - umowa nr CZI.645.47.2024 z dnia [REDAKTOWANE] r. w zakresie bonu dla bezrobotnego zawarta pomiędzy Gminą Miasto Kielce w zakresie działalności Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach a [REDAKTOWANE]. (bezrobotnym) na udzielenie pomocy finansowej w formie bonu na zasiedlenie w wysokości [REDAKTOWANE] 0 PLN,
 - bon na zasiedlenie na kwotę [REDAKTOWANE] PLN wydany na podstawie umowy nr CZI.645.47.2024 dla [REDAKTOWANE], z potwierdzeniem odbioru w dniu 30.03.2024 r.,
 - oświadczenie [REDAKTOWANE] z dnia 30.08.2024 r., że został poinformowany o składkach ZUS w przypadku podjęcia działalności gospodarczej,
 - dokument księgowy nr 396/EFS/24 z dnia 11.09.2024 r. dotyczący wypłaty dla [REDAKTOWANE]. bonu na zasiedlenie w kwocie [REDAKTOWANE] PLN,
 - umowa o pracę na czas określony nr [REDAKTOWANE] zawarta w dniu [REDAKTOWANE] r. pomiędzy [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE]. zam. w [REDAKTOWANE], na stanowisku [REDAKTOWANE] na okres próbny: [REDAKTOWANE] 4 – [REDAKTOWANE] r. w pełnym wymiarze czasu pracy, za kwotę minimalnego wynagrodzenia brutto – doręczona do MUP w dniu 27.09.2024 r.,
 - umowa o pracę nr 12.2024-06.2025/O Dz zawarta w dniu [REDAKTOWANE] r. pomiędzy Firmą [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE]. zam. w [REDAKTOWANE], na stanowisku [REDAKTOWANE], na czas określony: [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] r. za [REDAKTOWANE] wynagrodzenie – dostarczona do MUP w dniu 28.02.2025 r.,
 - zaświadczenie wystawione w dniu 24.04.2025 r. przez [REDAKTOWANE] (pracodawca) dotyczące wynagrodzenia brutto [REDAKTOWANE]. w okresie [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE], potwierdzające, że pracował przez 6 miesięcy na umowę o pracę z wynagrodzeniem brutto w wysokości co najmniej minimalnego wynagrodzenia oraz podlegał ubezpieczeniom społecznym – dostarczone do MUP Kielce 30.04.2024 r.,
 - wyciąg bankowy nr 132 z dnia 11.09.2024 r. potwierdzający wypłatę dla [REDAKTOWANE]. bonu na zasiedlenie w kwocie [REDAKTOWANE] PLN,
11. Dokumentacja wspierająca dotycząca wylosowanych do badania w ramach audytu zadeklarowanych we wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24 wydatków, wykazanych w tabeli nr 4 podsumowania ustaleń, w tym m.in. dokumentacja potwierdzająca kwalifikowalność uczestników projektu/podmiotów ubiegających się o wsparcie, wnioski w sprawie udzielenia refundacji lub dofinansowania, oświadczenia o braku uczestnictwa w innym projekcie aktywizacji zawodowej współfinansowanym ze środków EFS oraz o otrzymanej pomocy publicznej oraz pomocy de minimis, kalkulacje, szczegółowe specyfikacje, uzasadnienia i rozliczenia wydatków, umowy uczestnictwa w projekcie, raporty systemowe z CEiDG, SUDOP, Syriusz,
12. Dokumenty rekrutacyjne osób bezrobotnych uczestniczących w projekcie: formularze zgłoszeniowe do projektu wraz z załącznikami, w tym oświadczeniem o braku uczestnictwa w innym projekcie aktywizacji zawodowej współfinansowanym ze środków EFS, umowy uczestnictwa w projekcie, karty weryfikacji i raporty

pośredników pracy i doradców zawodowych potwierdzające spełnienie warunków kwalifikowalności osoby bezrobotnej do otrzymania określonej, adekwatnej do jej predyspozycji, wykształcenia i doświadczenia formy wsparcia w ramach projektu,

W celu weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu badaniem objęto dokumentację wszystkich osób bezrobotnych, które uzyskały wsparcie w ramach wydatków z badanej próby:

Tabela nr 2

Lp	Lp z WoP FESW.10.01-IP.01- 0013/24-003	Numer zadania projektu	Imię	Nazwisko	Pesel
1	1.1	1			
2	1.3	1			
3	1.5	1			
4	1.7	1			
5	1.9	1			
6	1.12	1			
7	1.14	1			
8	1.16	1			
9	1.18	1			
10	1.20	1			
11	1.22	1			
12	1.24	1			
	1.24	1			
13	1.25	1			
14	1.27	1			
15	2.1	2			
16	2.3	2			
17	2.5	2			
18	2.8	2			
19	2.10	2			
20	2.12	2			
21	2.14	2			
22	3.1	3			
23	3.1	3			
24	3.1	3			
25	3.4	3			
26	3.4	3			
27	3.8	3			
28	3.8	3			
29	3.8	3			
30	4.4	4			

13. Informacje pokontrolne sporządzone przez pracowników Beneficjenta- z przeprowadzonych w dniach 14,17,27.06.2024 r., 1,8,9,12,18.07.2024 r.,

1,6,12,13,14.08.2024 r. wizyt monitorujących u ostatecznych odbiorców projektu (refundacja doposażenia/utworzenia stanowiska pracy), w ramach kontroli bieżącej. W ramach wizyt potwierdzono przestrzeganie zapisów zawartych umów oraz przygotowanie i wyposażenie stanowisk pracy dla osób bezrobotnych zarejestrowanych w MUP w Kielcach,

14. Informacje pokontrolne sporządzone przez pracowników Beneficjenta- z przeprowadzonych w dniach 22.01.2025 r., 14.02.2025 r. wizyt monitorujących u ostatecznych odbiorców projektu (refundacja doposażenia/utworzenia stanowiska pracy), w ramach kontroli bieżącej. W ramach wizyt potwierdzono przestrzeganie zapisów zawartych umów oraz pracę skierowanego przez MUP Kielce bezrobotnego/pracownika na doposażonym- z środków FP i UE stanowisku,
15. Informacje pokontrolne sporządzone przez pracowników Beneficjenta- z przeprowadzonych w dniach 21, 24.10, 4,12.11.2024 r., 17.01, 5.02.2025 r. wizyt monitorujących u ostatecznych odbiorców projektu (dofinansowanie podjęcia działalności gospodarczej), w ramach kontroli bieżącej. W ramach wizyt potwierdzono wykorzystanie zakupionego sprzętu do prowadzenia działalności gospodarczej pod zgłoszonym w CEiDG adresem, prowadzenie działalności gospodarczej i wywiązywanie się ze zobowiązań zawartych w umowie,
16. Informacja pokontrolna sporządzona przez pracowników Beneficjenta- z przeprowadzonej w dniu 4.04.2024 r. wizyty monitorującej w firmie [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] organizatora stażu dla [REDAKTOWANO] w ramach kontroli bieżącej. W ramach wizyty potwierdzono obecność stażysty na stanowisku pracy oraz właściwą realizację przez organizatora stażu zobowiązań wynikających z umowy,
17. Wyjaśnienie Beneficjenta z 3.07.2025 r. dotyczące monitorowania procesu związanego z odzyskiwaniem podatku VAT przez uczestników projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 pn. „Aktywizacja na plus II”.

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

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Regulaminie konkursu nr FESW.10.01-IP.01-001/24 oraz wniosku aplikacyjnym,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym i ujęte w budżecie Projektu,
- zostały poniesione między dniem przedłożenia Komisji Europejskiej (KE) programu lub dniem 1.01.2021 r., w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza, a dniem 31.12.2029 r. ,
- zostały faktycznie poniesione przez Beneficjenta w okresie kwalifikowalności wydatków określonym w umowie o dofinansowaniu,
- są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu,

- zostały należycie udokumentowane zgodnie z wymogami określonymi w wytycznych oraz zasadami określonymi przez IP,
- zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz, zachowana została zasada zakazu podwójnego finansowania, zasada cross-financingu oraz zasada kwalifikowania wkładu niepieniężnego.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 17 niniejszego podsumowania, wraz z aneksem wymienionym w części A pkt 1 ppkt 39,
3. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 z 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymieniony w części A, pkt 1.1 ppkt 2 i 10 niniejszego podsumowania,

Badanie powyższych dokumentów przeprowadzone zostało w celu sprawdzenia, czy Beneficjent w ramach zadeklarowanych wydatków objętych badaniem, był zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, zastosował właściwy tryb postępowania, nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów, zachował zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 17 niniejszego podsumowania, wraz z aneksem wymienionym w części A pkt 1 ppkt 39,
3. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 z 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymieniony w części A, pkt 1.1 ppkt 2 i 10 niniejszego podsumowania,

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, 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.) zmienionej 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)).
- czy Beneficjent realizował przedsięwzięcia, dla których był zobowiązany do przeprowadzenia oceny ich oddziaływania na środowisko i przeprowadził takie oceny,

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 17 niniejszego podsumowania, wraz z aneksem wymienionym w części A pkt 1 ppkt 39,
3. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 z 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymieniony w części A, pkt 1.1 ppkt 2 i 10 niniejszego podsumowania,
4. Dokumentacja w zakresie pomocy de minimis: Raporty z Systemu Udostępniania Danych o Pomocy Publicznej (SUDOP) sporządzane na okoliczność weryfikacji prawa UP do uzyskania pomocy de minimis (wnioski osób bezrobotnych ubiegające się o dofinansowanie w formie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej i podmiotów ubiegających się o refundację kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla bezrobotnych), oświadczenia i formularze UP o otrzymaniu /nieotrzymaniu pomocy publicznej/de minimis, zaświadczenia wystawione z upoważnienia Prezydenta Miasta przez Dyrektora MUP Kielce stwierdzające wysokość udzielonej UP pomocy de minimis.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- wsparcie uzyskane przez Beneficjenta jest pomocą 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. Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 17 niniejszego podsumowania, wraz z aneksem wymienionym w części A pkt 1 ppkt 39,
3. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 z 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymieniony w części A, pkt 1.1 ppkt 2 i 10 niniejszego podsumowania,
4. Komunikaty i informacje w sprawie naboru i realizacji projektu:
 - opublikowane 13.05.2024 r. na stronie internetowej Beneficjenta <http://.mupkielce.praca.gov.pl>,
 - udostępnione na stronie BIP urzędu <http://www.bip.mup.kielce.pl> poprzez link przekierowujący na stronę z projektami,
 - prezentowane na fanpage Projekt Praca – Radio Kielce, Miejski Urząd Pracy w Kielcach <https://www.facebook.com/ProjektPraca>,
 - przesyłane za pośrednictwem poczty elektronicznej do wszystkich pracowników urzędu,

zawierające podstawowe informacje o projekcie: okres realizacji, wartość projektu, określenie grupy docelowej, proponowane formy wsparcia, wartość planowanej efektywności zatrudnieniowej, stosowaniu zasad równości kobiet i mężczyzn, równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności osób z niepełnosprawnościami oraz założeniami Konwencji o Prawach Osób Niepełnosprawnych. Publikacja internetowa zawiera oznakowania projektu,
5. Zdjęcia plakatu umieszczonego w miejscu realizacji projektu, informującego o projekcie Beneficjenta „Aktywizacja na plus II”,
6. Screeny ze strony <https://www.facebook.com> oraz <http://mupkielce.praca.gov.pl>, przykładowych publikacji Beneficjenta, dotyczących realizacji projektu.

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

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 17 niniejszego podsumowania, wraz z aneksem wymienionym w części A pkt 1 ppkt 39,
3. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 z 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymieniony w części A, pkt 1.1 ppkt 2 i 10 niniejszego podsumowania,

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie projektu wskazano sposób realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu,
 - 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 (są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania).
2. **Czy wydatki zadeklarowane Komisji Europejskiej (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest zgodna z art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 i załącznikiem XIII do rozporządzenia 2021/1060?**

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o płatność wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymienione w części A, pkt 1.1 ppkt 2 i 10 niniejszego podsumowania:

Tabela nr 3

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE ²		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych ³		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	FESW.10.01-IP.01-0013/24-003	2.625.870,12	609.250,61	966.158,25	224.166,65	4,3100
	Suma PLN/EUR	2.625.870,12	609.250,61	966.158,25	224.166,65	

Szczegółową analizę wydatków w ramach niniejszego audytu przeprowadzono na próbie wydatków kwalifikowalnych.

W ramach projektu zaplanowano realizację 7 zadań, które dotyczyły zakresu rzeczowego projektu.

W objętym audytem wniosku o płatność zadeklarowane zostały wydatki związane z realizacją nw. zadań projektu:

- nr 1 – Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy,
- nr 2 – Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej,
- nr 3 – Staże,
- nr 4 – Bony na zasiedlenie,
- nr 6 – Bony szkoleniowe

Koszt realizacji zadań wykazany został w 386 pozycjach wydatków bezpośrednich, w ramach projektu nie były rozliczane koszty pośrednie.

Z uwagi na to, że część pozycji wydatków wykazanych we wniosku o płatność (stypendia stażowe) ujęta została w kwotach zbiorczych, sporządzono zestawienie z uwzględnieniem poszczególnych pozycji ujętych w tych kwotach (zgrupowano poszczególne elementy tj. kwotę stypendium stażowego i składek na ubezpieczenia społeczne, tak aby kwota wydatku w danej pozycji dotyczyła pojedynczego stażysty).

W wylosowanym do audytu i zmodyfikowanym w powyższy sposób wniosku o płatność, populacja składa się z 386 pozycji wydatków kwalifikowanych o łącznej wartości **2.625.870,12** PLN.

² Należy podać wartość próby wybranej do audytu wynikającą z załącznika do programu audytu.

³ Należy podać wartość próby faktycznie/rzeczywiście skontrolowanej (wynikającej np. z zastosowanej próby w próbie; wraz z kontrolowanymi kosztami pośrednimi).

Ze względu na znaczną ilość wydatków kwalifikowalnych (386 pojedynczych pozycji wydatków), badaniem objęto wylosowaną próbę wydatków. Losowania dokonano przy wykorzystaniu ACL. Przy wyborze próby zastosowano podejście standardowe MUS (Monetary Unit Sampling) i dokonano wyboru próby w próbie w oparciu o następujące parametry:

- poziom ufności: 70%,
- wartość populacji: 2.625.870,12 PLN,
- liczebność populacji: 386,
- próg istotności: 2%,
- oczekiwany poziom błędu: 0,59%,
- odchylenie standardowe: 0,0062,
- odcięcie *cut off*: 87.529,00 PLN,
- interwał próbkowania: 87.529,00 PLN.

Wylosowaną na podstawie powyższych wartości próbę 30 wydatków o łącznej wartości 966.158,25 PLN, stanowiącą 36,79 % wartości wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych w badanym wniosku o płatność, wymieniono w poniższej tabeli:

Tabela nr 4

Lp	Lp z populacji	Lp z WoP FESW.10.01- IP.01- 0013/24- 003	Numer zadania projektu	Nr dokumentu finansowego	Nr księgowy ewidencyjny	Kwota wydatków kwalifikowalnych PLN
1	1	1.1	1	CZI.630.1.2024	342/EFS/24	
2	3	1.3	1	CZI.630.7.2024	304/EFS/24	
3	5	1.5	1	CZI.630.21.2024	339/EFS/24	
4	7	1.7	1	CZI.630.36.2024	311/EFS/24	
5	9	1.9	1	CZI.630.61.2024	349/EFS/24	
6	12	1.12	1	CZI.630.65.2024	400/EFS/24	
7	14	1.14	1	CZI.630.69.2024	373/EFS/24	
8	16	1.16	1	CZI.630.82.2024	300/EFS/24	
9	18	1.18	1	CZI.630.97.2024	382/EFS/24	
10	20	1.20	1	CZI.630.113.2024	328/EFS/24	
11	22	1.22	1	CZI.630.117.2024	351/EFS/24	
12	24	1.24	1	CZI.630.126.2024	375/EFS/24	
13	25	1.25	1	CZI.630.134.2024	366/EFS/24	
14	27	1.27	1	CZI.630.154.2024	382/EFS/24	
15	29	2.1	2	CZI.631.1.2024	110/EFS/24	
16	31	2.3	2	CZI.631.47.2024	182/EFS/24	
17	33	2.5	2	CZI.631.80.2024	81/EFS/24	
18	36	2.8	2	CZI.631.156.2024	193/EFS/24	
19	38	2.10	2	CZI.631.195.2024	182/EFS/24	
20	40	2.12	2	CZI.631.214.2024	97/EFS/24	
21	42	2.14	2	CZI.631.226.2024	164/EFS/24	
22	46	3.1	3	AKSK/24/005	307/EFS/24, 339/EFS/24	

23	81	3.1	3	AKSK/24/005	307/EFS/24, 339/EFS/24	
24	117	3.1	3	AKSK/24/005	307/EFS/24, 339/EFS/24	
25	159	3.4	3	AKSK/24/006	359/EFS/24, 370/EFS/24	
26	201	3.4	3	AKSK/24/006	359/EFS/24, 370/EFS/24	
27	250	3.8	3	AKSK/24/007	396/EFS/24, 419/EFS/24, 402/EFS/24	
28	296	3.8	3	AKSK/24/007	396/EFS/24, 419/EFS/24, 402/EFS/24	
29	341	3.8	3	AKSK/24/007	396/EFS/24, 419/EFS/24, 402/EFS/24	
30	367	4.4	4	CZI.645.47.2024	396/EFS/24	
Razem (PLN)						966.158,25
Razem (EUR) – kurs 4,3100 PLN/1 EUR						224.166,65
Udział % wartości próby w populacji (PLN/EUR)						36,79 %

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
- Umowę o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 17 niniejszego podsumowania, wraz z aneksem wymienionym w części A pkt 1 ppkt 39,
- Pisma znak: DF-I.6020.13.7.2023.IC z dnia 27.12.2023 r. oraz znak: DF-I.6020.13.1.2024.KS z dnia 22.03.2024 r. Ministra Rodziny i Polityki Społecznej skierowane do Starostów Powiatów/Prezydentów Miast Województwa Świętokrzyskiego zawiadamiające o dokonanych przez Zarząd Województwa podziale kwot środków Funduszu Pracy na finansowanie programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej oraz innych fakultatywnych zadań dla samorządów powiatów, ustalające w poz. 14 tabeli stanowiącej załącznik do pisma, limity środków FP dla MUP w Kielcach, na realizację projektów współfinansowanych z EFS Plus, w ramach regionalnego Programu 2021-2027, w wysokości 7.134.747,69 PLN, w tym: kwota w części EFS+ - środki w dyspozycji samorządu województwa: 6.064.535,97 PLN, kwota w części wkładu krajowego – środki w dyspozycji samorządu powiatu: 1.070.211,72 PLN,
- Dokumenty potwierdzające wydatki objęte szczegółową analizą w ramach niniejszego audytu, wymienione w części A, ppkt 1.1 niniejszego podsumowania ustaleń, wraz z dokumentacją pomocniczą z przeprowadzonych naborów i rozliczeń ostatecznych odbiorców projektu,

6. Zarządzenie nr 50 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 3.11.2022 r. w sprawie: ustalenia zasad rachunkowości dla budżetu Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach,
7. Zarządzenie nr 35 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 1.07.2022 r. w sprawie: zmian w Zarządzeniu nr 36 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 30.06.2020 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji kancelaryjnej, Rzeczonego Wykazu Akt oraz Instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego w MUP w Kielcach,
8. Zarządzenie nr 1 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 3.01.2024 r. w sprawie: realizacji przez Miejski Urząd Pracy w Kielcach Projektu pn. „Aktywizacja na plus II” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus” – powołujące zespół zarządzający oraz zespół projektowy, określające szczegółowy zakres zadań tych zespołów (zał. nr 1), wykaz kont służących do prowadzenia ewidencji środków finansowych z EFS w ramach Projektu pn. „Aktywizacja na plus II” (zał. nr 2), wraz z Zarządzeniem nr 6 Dyrektora MUP w Kielcach z 23.01.2024 r. wprowadzającym zmiany w § 2 pkt 2 lit. c Zarządzenia nr 1,
9. Skany dowodów źródłowych oraz wydruki ewidencji księgowej Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach za okres objęty badaniem wnioskiem o płatność, związane z realizacją Projektu „Aktywizacja na plus II” w tym: dowody sporządzone przez komórkę księgowości i przez komórki merytoryczne MUP w Kielcach, wyciągi bankowe z rachunku podstawowego i pomocniczego, zestawienia obrotów i dekrétów dla dokumentów księgowych - potwierdzające źródła finansowania projektu oraz wydatkowanie środków na realizację projektu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanych wnioskach o płatność,
 - dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemach księgowych, Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
 - wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta i są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez niego;
 - została zachowana ścieżka audytu.
3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji Europejskiej (KE) — ustalonych zgodnie z art. 53 ust. 1 oraz art. 74 ust 1 lit. a rozporządzenia 2021/1060 — dofinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE?

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 17 niniejszego podsumowania, wraz z aneksem wymienionym w części A pkt 1 ppkt 39,
3. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 z 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymieniony w części A, pkt 1.1 ppkt 2 i 10 niniejszego podsumowania,
4. Dane zawarte w systemie teleinformatycznym wykorzystywanym na potrzeby wdrażania funduszy strukturalnych w Polsce CST2021, dotyczące badanego wniosku o płatność, w zakresie realizacji wskaźników produktu i rezultatu,
5. Pismo WUP w Kielcach znak: PRP-II.6840.5.2024.ED(MP) z 8.11.2024 r. do MUP w Kielcach – informacja dla Beneficjenta o pozytywnej weryfikacji złożonego 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wniosku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 za okres od 1.07.2024 – 30.09.2024 na kwotę 2.625.870,12 PLN, w ramach projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24, w tym środki UE 2.231.989,58 PLN, wkład krajowy 393.880,54 PLN, wraz z listą kontrolną do weryfikacji wniosku o płatność podpisaną 8.11.2024 r. przez weryfikujących M.P., A.A., zatwierdzoną przez M.B-D.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie/umowie określono weryfikowalne wskaźniki produktu i rezultatu,
- projekt zrealizowano zgodnie z harmonogramem określonym w umowie (tj. bez opóźnień) i osiągnięto kolejne etapy wdrażania,
- w ramach projektu osiągnięto zakładane wskaźniki.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 11.03.2024 r., wymieniony w części A pkt 1 ppkt 9 wraz z uzupełnieniami i zmianami wskazanymi w części A pkt 1 ppkt 22, 23, 29, 36 niniejszego podsumowania,
2. Umowę o dofinansowanie projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r., wymienioną w części A pkt 1 ppkt 17 niniejszego podsumowania, wraz z aneksem wymienionym w części A pkt 1 ppkt 39,

3. Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 z 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.) wraz z dokumentacją potwierdzającą zadeklarowane wydatki – wymieniony w części A, pkt 1.1 ppkt 2 i 10 niniejszego podsumowania,
4. Pisma znak: DF-I.6020.13.7.2023.IC z dnia 27.12.2023 r. oraz znak: DF-I.6020.13.1.2024.KS z dnia 22.03.2024 r. Ministra Rodziny i Polityki Społecznej skierowane do Starostów Powiatów/Prezydentów Miast Województwa Świętokrzyskiego zawiadamiające o dokonanych przez Zarząd Województwa podziale kwot środków Funduszu Pracy na finansowanie programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej oraz innych fakultatywnych zadań dla samorządów powiatów, ustalające w poz. 14 tabeli stanowiącej załącznik do pisma, limity środków FP dla MUP w Kielcach, na realizację projektów współfinansowanych z EFS Plus, w ramach regionalnego Programu 2021-2027, w wysokości 7.134.747,69 PLN, w tym: kwota w części EFS+ - środki w dyspozycji samorządu województwa: 6.064.535,97 PLN, kwota w części wkładu krajowego – środki w dyspozycji samorządu powiatu: 1.070.211,72 PLN,
5. Wyciągi bankowe - potwierdzenia transakcji na podstawowym rachunku bankowym Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach, prowadzonym przez ING Bank Śląski SA nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801, potwierdzające przekazanie przez Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej z rachunku 24 1130 1017 0020 0967 0420 0006 środków z Funduszu Pracy na finansowanie programów regionalnych EFS+ :

Tabela nr 5

Data wpływu środków FP na r-k podstawowy nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801	Kwota transakcji (PLN)
4.01.2024	594.565,00
1.02.2024	594.565,00
1.03.2024	594.565,00
18.03.2024	2.378.260,00
2.04.2024	594.565,00
2.05.2024	594.565,00
3.06.2024	594.565,00
1.07.2024	594.565,00
1.08.2024	594.532,69
RAZEM	7.134.747,69

6. Wyciągi z rachunku bankowego - potwierdzenia transakcji na wyodrębnionym dla projektu, pomocniczym rachunku bankowym Beneficjenta prowadzonym przez ING Bank Śląski SA nr [REDAKTOWANE], potwierdzające przesunięcia środków z Funduszu Pracy z rachunku podstawowego nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801 na rachunek pomocniczy projektu EFS+:

Tabela nr 6

Data wpływu środków FP na r-k pomocniczy – wyodrębniony do rozliczeń audytowanego projektu nr 12 1050 1461 1000 0090 8250 7410	Kwota transakcji (PLN)
5.01.2024	594.565,00
2.02.2024	594.565,00
4.03.2024	594.565,00
19.03.2024	2.378.260,00
3.04.2024	594.565,00
6.05.2024	594.565,00
4.06.2024	594.565,00
2.07.2024	594.565,00
2.08.2024	594.532,69
RAZEM	7.134.747,69
31.12.2024 (zwrot niewykorzystanych środków)	2.468,90

7. Pismo WUP w Kielcach znak: PRP-II.6840.5.2024.ED(MP) z 8.11.2024 r. do MUP w Kielcach – informacja dla Beneficjenta o pozytywnym wyniku weryfikacji wniosku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 za okres od 1.07.2024 – 30.09.2024 złożonego 14.10.2024 r. (wersja poprawna 8.11.2024 r.), na kwotę wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem o płatność 2.625.870,12 PLN, w tym środki UE 2.231.989,58 PLN, wkład krajowy 393.880,54 PLN, wraz z listą kontrolną do weryfikacji wniosku o płatność sporządzoną 8.11.2024 r. przez weryfikujących M.P., A.A., zatwierdzoną przez M.B-D.
8. Wyciąg nr 169 z 31.12.2024 r. z rachunku pomocniczego [REDAKTOWANE], potwierdzający zwrot 31.12.2024 r. kwoty 2.468,90 PLN niewykorzystanych w 2024 r. środków na rachunek podstawowy MUP w Kielcach nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801,
9. Wyciąg nr 268 z 31.12.2024 r. z rachunku podstawowego nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801, potwierdzający uznanie rachunku 31.12.2024 r. kwotą 2.468,90 PLN, zwróconą z rachunku pomocniczego projektu [REDAKTOWANE]
10. Deklaracja wydatków nr FESW.IP.01-D05/24-01 za okres do 30.11.2024 r., przekazana przez IP do IC w dniu 9.12.2024 r., zatwierdzona przez IC 30.12.2024 r., kurs Euro 4,3100 PLN/1 Euro.
11. Wniosek o płatność okresową nr FESW.IC.00-W03/24-00 za okres do 30.11.2024 r., przekazany przez IC do KE w dniu 30.12.2024 r,

Analizę wymienionych powyżej dokumentów przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt b rozporządzenia nr 2021/1060,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczegółowymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku lub obciążona potrąceniami,
- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgodnie z art. 98 ust. 3 lit a rozporządzenia 2021/1060 (CPR) zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wnioskach o płatność złożonymi do Komisji,

B) USTALENIA

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

W zakresie objętym audytem ustalono, że projekt nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 pn. „Aktywizacja na plus II” :

- został wybrany do dofinansowania w trybie niekonkurencyjnym, zgodnie z kryteriami naboru nr FESW.10.01-IP.01-001/24, ogłoszonego na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej <https://wupkielce.praca.gov.pl/>, w oparciu o postanowienia programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 dla Działania 10.01 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy (projekty PUP/MUP),
- 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 FESW.10.01-IP.01-0013/24 z dnia 30.04.2024 r. oraz aneksem nr 1 z dnia 4.12.2024 r., **z zastrzeżeniem uwag opisanych w części B pkt 1.1 niniejszego Podsumowania ustaleń,**
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów,
- zakres rzeczowy, z tytułu którego poniesione zostały wydatki ujęte w badanym wniosku o płatność, został wykonany zgodnie z umową o dofinansowanie.

W ramach operacji stwierdzono wydatki niekwalifikowalne w łącznej wysokości 33.780,34 PLN, co zostało opisane szczegółowo w części B pkt 1.1 Podsumowania ustaleń.

1.1 Zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych oraz czy zostały poniesione między dniem przedłożenia KE programu lub dniem 1 stycznia 2021 r., w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza, a dniem 31 grudnia 2029 r.

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych, z wyjątkiem wydatków w kwocie łącznej **33.780,34 PLN**, w tym:

- **PLN**, dotyczących Umowy nr CZI.630.65.2024 zawartej r. przez Beneficjenta z o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego,

W wyniku audytu ustalono:

- w poz. 1.12 wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 Beneficjent wykazał kwotę wydatku kwalifikowalnego **PLN** refundacji kosztów doposażenia stanowiska pracy, przyznanej na podstawie umowy nr CZI.630.65.2024 z r.

Zapisy § 4 ust. 11 umowy o refundację, zobowiązywały Uczestnika Projektu (UP) do zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług podatku naliczonego dotyczącego, zakupionych towarów i usług w ramach przyznanej refundacji, w terminie:

- a) 90 dni od dnia złożenia deklaracji podatkowej dotyczącej podatku od towarów i usług, w której wykazano kwotę podatku naliczonego z tego tytułu – w przypadku gdy z deklaracji za dany okres rozliczeniowy wynika kwota podatku podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego lub kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy,
- b) 30 dni od dnia dokonania przez urząd skarbowy zwrotu podatku na rzecz podmiotu Wnioskodawcy – w przypadku gdy z deklaracji podatkowej dotyczącej podatku od towarów i usług, w której wykazano kwotę podatku naliczonego z tego tytułu, za dany okres rozliczeniowy wynika kwota do zwrotu.

W § 9 umowy wskazano, że zwrot równowartości odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług w ramach przyznanej refundacji winien być dokonany na rachunek Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach w ING Bank Śląski SA Nr ,

- realizując zapisy umowy, poniosło na organizację stanowiska pracy dla bezrobotnego wydatki, których wykaz wraz z nw. dowodami źródłowymi ich poniesienia, przedstawiło w przekazanym r. do MUP w Kielcach „Formularzu dotyczącym rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy” (sporządzonym wg wzoru określonego w załączniku nr 1 umowy):

- Faktura VAT 19/06/2024 wystawiona 27.06.2024 r. o wartości netto [REDACTED] PLN, podatek VAT: [REDACTED] PLN brutto: [REDACTED] PLN,
 - Faktura VAT 382/07/2024 wystawiona 5.07.2024 r. na wartość łączną netto: [REDACTED] PLN, VAT [REDACTED] PLN, brutto [REDACTED] PLN,
 - Faktura VAT 1/RST/07/2024 wystawiona 12.07.2024 r. na wartość łączną netto: [REDACTED] 0 PLN, VAT [REDACTED] PLN, brutto [REDACTED] PLN,
 - Faktura 0017/FCO/2024 wystawiona 3.07.2024 r. na wartość netto, brutto: [REDACTED] PLN,
- UP wraz z ww. formularzem rozliczenia złożył 25.07.2024 r. do MUP w Kielcach oświadczenie, że skorzysta z przysługującego mu prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach sfinansowanych w ramach refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz, że zwróci równowartość odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku VAT, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług za środki z przyznanej refundacji,
- MUP w Kielcach zaakceptował [REDACTED] r. rozliczenie i wypłacił [REDACTED] r. na rachunek wnioskodawcy refundację w kwocie [REDACTED] PLN,
- [REDACTED]. figuruje w „Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT” jako czynny podatnik VAT od [REDACTED] r.,
- na podstawie informacji pozyskanych z baz danych Krajowej Administracji Skarbowej (KAS) ustalono, że Spółka wykazała podatek VAT wynikający z ww. faktur VAT w dokumentach elektronicznych JPK_V7M złożonych: za miesiąc [REDACTED] r. [REDACTED] r. oraz za miesiąc [REDACTED] r. [REDACTED] r. (korekta z [REDACTED] r.),
- Spółka złożyła [REDACTED] r. do MUP w Kielcach pismo informujące o naruszeniu terminu zwrotu równowartości podatku VAT i zawnioskowała o umożliwienie spłaty [REDACTED] PLN w terminie [REDACTED] r. Wniosek został pozytywnie załatwiony przez MUP w Kielcach,
- [REDACTED]. dokonało zwrotu na rachunek MUP w Kielcach równowartości odliczonego podatku VAT [REDACTED] PLN, w dniu rozpoczęcia audytu, tj. [REDACTED] r.,
- UP złożył [REDACTED] r. do MUP w Kielcach oświadczenie, że skorzystał z przysługującego prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach w ramach refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz oświadczył, że zwrócił równowartość odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku VAT, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług za środki z przyznanej refundacji,
- Beneficjent nie poinformował Instytucji Pośredniczącej o zwrocie podatku VAT przez [REDACTED], w terminie wskazanym w § 13 ust. 6 umowy o dofinansowanie. Informacja o otrzymanym przez Beneficjenta zwrocie kwoty [REDACTED] PLN została przekazana do IP za pośrednictwem systemu CST 2021 w dniu 3.07.2025 r.,

- kwota zwrotu równowartości podatku VAT nie została wykazana przez Beneficjenta we wniosku o płatność, zadeklarowane do KE wydatki nie zostały skorygowane,

➤ [REDAKTOWANE] PLN, dotyczących Umowy nr CZI.630.113.2024 zawartej [REDAKTOWANE] r. przez Beneficjenta z [REDAKTOWANE] (aktualna nazwa podmiotu: [REDAKTOWANE]) o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego

W wyniku audytu ustalono:

- w poz. 1.20 wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 Beneficjent wykazał kwotę wydatku kwalifikowalnego [REDAKTOWANE] PLN refundacji kosztów doposażenia stanowiska pracy, przyznanej [REDAKTOWANE] na podstawie umowy nr CZI.630.113.2024 z [REDAKTOWANE] r.

Umowa w § 4 ust.11 i § 9 zawiera zapisy dotyczące obowiązku zwrotu przez uczestnika projektu równowartości podatku VAT, tożsame ze wskazanymi w opisie ustaleń dotyczących wydatków [REDAKTOWANE].

- [REDAKTOWANE] przekazała [REDAKTOWANE] r. do MUP w Kielcach „Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy” (wg wzoru określonego w załączniku nr 1 umowy), w którym wykazała wydatki związane z realizacją umowy, udokumentowane fakturami:
 - Faktura VAT FVS/24/PLD03/05/0467 wystawiona 29.05.2024 r., na kwotę netto: [REDAKTOWANE] PLN, podatek VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN,
 - Faktura VAT FVS/24/PLD01/05/0055 wystawiona 29.05.2024 r. na kwotę netto: [REDAKTOWANE] 0 PLN, VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN,
 - Faktura VAT FS-733234/24/MEPL1/05 wystawiona 31.05.2024 r., na kwotę netto: [REDAKTOWANE] PLN, VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN,
- UP wraz z ww. formularzem rozliczenia złożył [REDAKTOWANE] r. do MUP w Kielcach oświadczenie, że skorzysta z przysługującego mu prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach sfinansowanych w ramach refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz, że zwróci równowartość odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku VAT, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług za środki z przyznanej refundacji,
- MUP w Kielcach zaakceptował 21.06.2024 r. rozliczenie i przekazał 22.07.2024 r. na rachunek wnioskodawcy refundację w kwocie 43.169,70 PLN,
- w wydatkach kwalifikowalnych wykazanych w poz. 1.20 wniosku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 Beneficjent ujął kwoty wskazane w kol. nr 4 tabeli nr 7, wynikające ze wskazanych powyżej faktur przedstawionych przez uczestnika projektu do rozliczenia refundacji,
- [REDAKTOWANE] (poprzednie nazwisko: [REDAKTOWANE]), figuruje w „Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz

wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT” jako czynny podatnik VAT od 16.11.2020 r.,

- UP złożył [REDAKTED] r. do MUP w Kielcach oświadczenie, że skorzystał z przysługującego prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach w ramach refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz oświadczyła, że zwróci równowartość odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku VAT, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług za środki z przyznanej refundacji.
- UP dokonał [REDAKTED] r. zwrotu podatku VAT w kwocie [REDAKTED] PLN na rachunek MUP w Kielcach,
- na podstawie bazy danych KAS ustalono, że [REDAKTED] wykazała w dokumencie elektronicznym VAT_V7M złożonym [REDAKTED] r., i odliczyła kwoty podatku naliczonego wynikające z przedstawionych do rozliczenia faktur, przedstawione w kol. 5 tabeli nr 7.

Tabela nr 7

Numer faktury	Kwota wydatku brutto zgodnie z fakturą PLN	Kwota wydatku brutto ujęta w rozliczeniu przyznanych środków PLN	Kwota VAT ujęta w rozliczeniu przyznanych środków i zwrócona na r-k MUP Kielce PLN	Podatek VAT ujęty w rozliczeniu - odliczony przez podmiot w deklaracji VAT PLN
1	2	3	4	5
Faktura VAT FVS/24/PLD03/05/0467	[REDAKTED]	[REDAKTED]	[REDAKTED]	[REDAKTED]
Faktura VAT FVS/24/PLD01/05/0055	[REDAKTED]	[REDAKTED]	[REDAKTED]	[REDAKTED]
Faktura VAT FS-733234/24/MEPL1/05	[REDAKTED]	[REDAKTED]	[REDAKTED]	[REDAKTED]
RAZEM	[REDAKTED]	[REDAKTED]	[REDAKTED]	[REDAKTED]

- Beneficjent nie poinformował Instytucji Pośredniczącej, w terminie wskazanym w § 13 ust. 6 umowy o dofinansowanie, o zwrocie podatku VAT przez Martynę Tomaszewską. Informacja o zwrocie została przekazana przez Beneficjenta do IP za pośrednictwem systemu CST 2021 w dniu 3.07.2025 r.,
 - kwota zwrotu równowartości podatku VAT nie została wykazana przez Beneficjenta we wniosku o płatność, zadeklarowane do KE wydatki nie zostały pomniejszone.
- [REDAKTED] **PLN**, dotyczących Umowy nr CZI.630.126.2024 zawartej [REDAKTED] r. przez Beneficjenta z [REDAKTED] o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego

W wyniku audytu ustalono:

- w poz. 1.24 badanego wniosku o płatność Beneficjent wykazał kwotę wydatku kwalifikowalnego [REDAKTOWANE] PLN refundacji kosztów doposażenia stanowiska pracy, przyznanej [REDAKTOWANE] na podstawie umowy nr CZI.630.126.2024 z [REDAKTOWANE] r.

Umowa w § 4 ust.11 i § 9 zawiera zapisy dotyczące obowiązku zwrotu przez uczestnika projektu równowartości podatku VAT, tożsame ze wskazanymi w opisie ustaleń dotyczących wydatków [REDAKTOWANE].

- [REDAKTOWANE]. przekazała [REDAKTOWANE] r. do MUP w Kielcach „Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy” (wg wzoru określonego w załączniku nr 1 umowy), w którym wykazała wydatek związany z realizacją umowy, udokumentowany:
 - Faktura VAT nr FVST/035/07/2024 wystawiona 31.07.2024 r. na wartość netto [REDAKTOWANE] PLN, podatek VAT: [REDAKTOWANE] PLN brutto: [REDAKTOWANE] PLN,
- UP wraz z ww. formularzem rozliczenia, złożył [REDAKTOWANE] r. do MUP w Kielcach oświadczenie, że skorzysta z przysługującego mu prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach sfinansowanych w ramach refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz, że zwróci równowartość odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku VAT, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług za środki z przyznanej refundacji,
- MUP w Kielcach zaakceptował [REDAKTOWANE] r. rozliczenie i przekazał 30.08.2024 r. na rachunek wnioskodawcy refundację w kwocie [REDAKTOWANE] PLN,
- w poz. 1.24 wniosku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 Beneficjent wykazał wydatki kwalifikowalne w kwocie wynikającej z ww. faktury, przedstawionej przez UP projektu do rozliczenia refundacji,
- [REDAKTOWANE] o. figuruje w „Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT” jako czynny podatnik VAT od [REDAKTOWANE] r.
- Spółka złożyła [REDAKTOWANE] r. do MUP w Kielcach oświadczenie, że skorzystała z przysługującego prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach w ramach refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz oświadczyła, że zwróci równowartość odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku VAT, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług za środki z przyznanej refundacji,
- [REDAKTOWANE]. dokonała w trakcie audytu 28.05.2025 r. zwrotu na rachunek MUP w Kielcach równowartości odliczonego w kwocie [REDAKTOWANE] PLN podatku VAT,
- na podstawie bazy danych KAS ustalono, że [REDAKTOWANE]. rozliczyła kwoty wynikające z ww. faktury VAT w dokumencie elektronicznym JPK_V7K za 3 kwartał 2024 złożonym [REDAKTOWANE] r.,
- Beneficjent nie poinformował IP o zwrocie równowartości podatku VAT, w terminie wskazanym w § 13 ust. 6 umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa informacja została

przekazana przez Beneficjenta do IP za pośrednictwem systemu CST 2021 w dniu 3.07.2025 r.,

- kwota zwrotu równowartości podatku VAT nie została wykazana przez Beneficjenta we wniosku o płatność, zadeklarowane do KE wydatki nie zostały pomniejszone.
- [REDAKTOWANE] PLN, dotyczących Umowy nr CZI.630.154.2024 zawartej [REDAKTOWANE] r. przez Beneficjenta z [REDAKTOWANE] o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego

W wyniku audytu ustalono:

- w poz. 1.27 wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 Beneficjent wykazał kwotę wydatku kwalifikowalnego [REDAKTOWANE] PLN refundacji kosztów doposażenia stanowiska pracy, przyznanej [REDAKTOWANE] na podstawie umowy nr CZI.630.154.2024 z [REDAKTOWANE] r.

Umowa w § 4 ust.11 i § 9 zawiera zapisy dotyczące obowiązku zwrotu przez uczestnika projektu równowartości podatku VAT, tożsame ze wskazanymi w opisie ustaleń wydatków dotyczących [REDAKTOWANE],

- [REDAKTOWANE] przekazała [REDAKTOWANE] r. do MUP w Kielcach „Formularz dotyczący rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy” (wg wzoru określonego w załączniku nr 1 umowy), w którym wykazała wydatek udokumentowany:
 - Faktura SN/101202/24 wystawiona 12.07.2024 r. na kwotę netto: [REDAKTOWANE] PLN, VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN, wraz z fakturą zaliczkową ZS/101281/24 do ww. faktury końcowej w kwocie netto: [REDAKTOWANE] PLN, podatek VAT: [REDAKTOWANE] PLN, brutto: [REDAKTOWANE] PLN,
- UP wraz z ww. formularzem rozliczenia złożył oświadczenie, że skorzysta z przysługującego mu prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach sfinansowanych w ramach refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz, że zwróci równowartość odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku VAT, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług za środki z przyznanej refundacji,
- MUP w Kielcach zaakceptował 26.07.2024 r. rozliczenie i przekazał 3.09.2024 r. na rachunek UP refundację w kwocie [REDAKTOWANE] PLN,
- w wydatkach kwalifikowalnych wykazanych w poz. 1.27 wniosku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 Beneficjent ujął kwoty wynikające z ww. faktury, przedstawionej przez uczestnika projektu do rozliczenia refundacji,
- [REDAKTOWANE] figuruje w „Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT” jako czynny podatnik VAT od [REDAKTOWANE] r.
- UP złożył [REDAKTOWANE] r. do MUP w Kielcach oświadczenie, że skorzystał z przysługującego prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku

- naliczonego zawartego w wykazanych wydatkach w ramach refundacji lub prawa do zwrotu podatku naliczonego oraz oświadczył, że zwróci równowartość odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku VAT, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług za środki z przyznanej refundacji,
- [REDAKTOWANE] dokonała w toku audytu [REDAKTOWANE] r., zwrotu równowartości podatku VAT w kwocie [REDAKTOWANE] PLN na rachunek MUP w Kielcach,
 - na podstawie informacji zawartych w bazach danych KAS ustalono, że firma [REDAKTOWANE] wykazała kwoty z ww. faktury w dokumentach elektronicznych: ewidencji zakupu VAT JPK_VAT za miesiąc lipiec 2024 r. oraz w deklaracji podatku VAT-V7K za 3 kwartał 2024 r. złożonej [REDAKTOWANE] r. Rozliczyła jednak wydatek w kwocie pomniejszonej o kwotę otrzymanej refundacji, wobec czego ustalono, że UP nie skorzystał z prawa odliczenia podatku VAT na podstawie art. 86 ust. 1 ustawy o podatku VAT, w części zakupu sfinansowanego z refundacji.
 - [REDAKTOWANE] dokonała w trakcie audytu, tj. [REDAKTOWANE] r. zwrotu na rachunek MUP w Kielcach pełnej kwoty podatku VAT tj. [REDAKTOWANE] PLN, wynikającej z rozliczenia wydatków sfinansowanych w ramach przyznanej refundacji,
 - Beneficjent nie poinformował Instytucji Pośredniczącej, w terminie wskazanym w § 13 ust. 6 umowy o dofinansowanie, o kwocie otrzymanego od UP zwrotu. Przedmiotową informację Beneficjent przekazał do IP za pośrednictwem systemu CST 2021 w dniu 3.07.2025 r.,
 - kwota zwrotu równowartości podatku VAT nie została wykazana przez Beneficjenta we wniosku o płatność, wobec czego nie pomniejszyła zadeklarowanych do KE wydatków.

Zgodnie z § 4 ust. 3 pkt 5 rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14.07.2017 r. w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej: „umowa o refundację (...) powinna zawierać w szczególności zobowiązanie podmiotu (...) do zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r. poz. 685, ze zm.), podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług w ramach przyznanej refundacji w terminie:

- a) określonym w umowie o refundacji, nie dłuższym jednak niż 90 dni od dnia złożenia deklaracji podatkowej dotyczącej podatku VAT, w której wykazano kwotę podatku naliczonego z tego tytułu – w przypadku gdy z deklaracji za dany okres rozliczeniowy wynika kwota podatku podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego lub kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy,
- b) 30 dni od dnia dokonania przez urząd skarbowy zwrotu podatku na rzecz podmiotu, przedszkola, szkoły, producenta rolnego, żłobka lub klubu dziecięcego lub podmiotu świadczącego usługi rehabilitacyjne – w przypadku gdy z deklaracji podatkowej dotyczącej podatku od towarów i usług, w której wykazano kwotę podatku naliczonego z tego tytułu, za dany okres rozliczeniowy wynika kwota do zwrotu

Przepis § 5 ust. 5 cyt. rozporządzenia stanowi, że w rozliczeniu są wykazywane kwoty wydatków z uwzględnieniem podatku od towarów i usług, rozliczenie zawiera informację o przysługującym prawie do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazywanych wydatkach lub prawo do zwrotu podatku naliczonego.

W umowie o dofinansowanie projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24 zawartej 30.04.2024 r. pomiędzy IP a Beneficjentem ustalono:

§ 1 Definicje pkt 23 – Ilekroć w niniejszej umowie jest mowa o wydatkach kwalifikowalnych – należy przez to rozumieć wydatki lub koszty uznane za kwalifikowalne i spełniające kryteria, zgodnie z rozporządzeniem ogólnym, ustawą wdrożeniową i Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;

§ 2 Przedmiot umowy:

- ust. 4 – Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 2, jest przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikowalnych ponoszonych przez Beneficjenta w związku z realizacją projektu,
- ust. 6 – Podatek VAT w projekcie, którego łączny koszt jest mniejszy niż 5 mln EUR (włączając VAT), może być kwalifikowalny,

§ 4 Podstawowe obowiązki Beneficjenta ust. 1 – Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu z należytą starannością, w szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów, zgodnie z obowiązującymi zasadami i postanowieniami wynikającymi z programu, procedur oraz właściwych przepisów prawa oraz zasad krajowych i unijnych;

§ 13 ust. 6 - Po zakończeniu realizacji Projektu, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego, jednak nie później niż w terminie 15 dni od daty otrzymania zwrotu od uczestnika projektu, poinformowania Instytucji Pośredniczącej o zwrocie otrzymanym w związku z udzieleniem wsparcia w ramach projektu. W przypadku zwrotów otrzymanych w okresie realizacji Projektu, informacja, o której mowa w zdaniu pierwszym, jest przekazywana w pierwszym wniosku o płatność składanym po otrzymaniu zwrotu.

Zgodnie z Wytycznymi z 18 listopada 2022 r. Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027:

- Podrozdział 2.2. Ogólne warunki kwalifikowalności pkt 1) lit c) wydatek jest kwalifikowalny jeżeli został faktycznie poniesiony zgodnie z zasadą określoną w podrozdziale 3.1, w okresie wskazanym w umowie projektu,
- Podrozdział 3.1 pkt 1 z zastrzeżeniem warunków i procedur ponoszenia wydatków określonych w SZOP, regulaminie wyboru projektów lub umowie o dofinansowanie projektu, do finansowania kwalifikuje się wydatek, który został faktycznie poniesiony.

W oparciu o powyższe stwierdzono, że uczestnicy projektu:

- [REDAKTOWANE],
- [REDAKTOWANE] – aktualnie: P [REDAKTOWANE],
- [REDAKTOWANE],
- [REDAKTOWANE],

zostali zobowiązani zapisami § 4 ust. 2 i 11 i § 9 umów zawartych z Gminą Miasto Kielce /Miejskim Urzędem Pracy w Kielcach o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, zgodnie z wytycznymi zawartymi w § 4 ust. 3 pkt 5 i § 5 ust. 5 rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej, do:

- złożenia rozliczenia zawierającego zestawienie kwot wydatkowanych od dnia zawarcia umowy o refundację, zgodnie z załącznikiem nr 2 do wniosku w sprawie udzielenia refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy tworzonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, wg wzoru określonego w załączniku nr 1 do umowy, zawierającego informację o przysługującym prawie do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazywanych wydatkach lub prawo do zwrotu podatku naliczonego,
- zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług w ramach przyznanej refundacji, w terminie:
 - a) 90 dni od dnia złożenia deklaracji podatkowej dotyczącej podatku od towarów i usług, w której wykazano kwotę podatku naliczonego z tego tytułu – w przypadku gdy z deklaracji za dany okres rozliczeniowy wynika kwota podatku podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego lub kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy, lub
 - b) 30 dni od dnia dokonania przez urząd skarbowy zwrotu podatku na rzecz podmiotu Wnioskodawcy – w przypadku, gdy z deklaracji podatkowej dotyczącej podatku od towarów i usług, w której wykazano kwotę podatku naliczonego z tego tytułu, za dany okres rozliczeniowy wynika kwota do zwrotu,
- wpłaty zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług podatku naliczonego, dotyczącego zakupionych towarów i usług w ramach przyznanej refundacji na rachunek Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach w ING Bank Śląski SA Nr [REDACTED]
[REDACTED]

W „Formularzach dotyczących rozliczenia poniesionych kosztów w ramach umowy o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego” złożonych wg wzoru stanowiącego zał. nr 1 do umowy, UP oświadczyli, że:

- przysługuje im prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego zawartego w wykazywanych wydatkach lub prawo do zwrotu podatku naliczonego,
- zobowiązują się do zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, podatku naliczonego dotyczącego podatku od towarów i usług w ramach przyznanej refundacji w terminie:

██████████ wbrew oświadczeniu złożonemu w załączeniu do rozliczenia wydatków, nie skorzystał z prawa do odliczenia/odzyskania podatku VAT w drodze rozliczenia podatkowego. Pomimo powyższego dokonał w trakcie audytu, 28.05.2025 r. zwrotu kwoty ██████████ PLN równowartości podatku VAT związanego z refinansowanym w ramach projektu zakupem pojazdu.

UP dokonali wyżej opisanych wpłat na podstawowy rachunek bankowy Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach prowadzony przez ING Bank Śląski SA nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801, zamiast na wskazany w § 9 umów o refundację rachunek pomocniczy ING Bank Śląski SA nr ██████████

Pomimo, że łączny koszt projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 jest mniejszy niż 5 mln EUR, to mając na uwadze zapisy umowy o dofinansowanie projektu oraz umów o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy:

- nr CZI.630.65.2024,
- nr CZI.630.113.2024,
- nr CZI.630.126.2024 ,
- nr CZI.630.154.2024,

które wskazują, że ostateczny odbiorca jest zobligowany do zwrotu odzyskanego podatku VAT, a Beneficjent odpowiada za kwalifikowalność wydatków, należy uznać, że zwrócone przez UP na rachunek Beneficjenta kwoty pomniejszają kwotę rzeczywistych wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta we wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 oraz kwotę wydatków zadeklarowanych do KE.

Beneficjent nie poinformował IP o kwotach otrzymanych zwrotów w wyznaczonym § 13 ust. 6 umowy o dofinansowanie projektu terminie. Przedmiotową informację przekazano do IP przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 3.07.2025 r.

W związku z opisanym powyżej stanem faktycznym, łączna kwota zadeklarowanych we wniosku o płatność 33.780,34 PLN wydatków odpowiadająca zwróconym na rachunek Beneficjenta przez UP środkom, nie spełnia kryterium kwalifikowalności wskazanego w Podrozdziale 2.2. pkt 1 lit c) *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*. Wydatek jest kwalifikowalny, jeżeli został faktycznie poniesiony.

W przedmiotowej sprawie Beneficjent nie poniósł wydatku odpowiadającego sumie otrzymanych od UP zwrotów. W zakresie wskazanych powyżej ustaleń, kwota zwrotów nie została uwzględniona we wniosku o płatność, wydatki zadeklarowane do KE nie zostały pomniejszone.

W związku z powyższym łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych związana ze zwrotem części udzielonego wsparcia przez uczestników projektu, w badanym wniosku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 wynosi **33.780,34 PLN/ 7.837,67 EUR** zgodnie z kursem przeliczeniowym 4,3100 PLN/EUR (dofinansowanie EFS+: **28.713,29 PLN/ 6.662,02 EUR**).

Z uwagi na fakt, że czynności w ramach audytu zostały przeprowadzone na próbie dokumentów finansowych (próba w próbie) dokonano wyliczenia błędu ekstrapolowanego. Wartość błędu po ekstrapolacji wynosi **52.124,33 PLN/12.093,82 EUR**.

W toku audytu Beneficjent złożył 3.07.2025 r. Wyjaśnienie dotyczące monitorowania procesu związanego z odzyskiwaniem podatku VAT przez uczestników projektu nr FESW.10.01-IP.01-0013/24 pn. „Aktywizacja na plus II” o treści:

„Kontrahent ma prawa rozliczyć się z Urzędem Skarbowym w okresie, w którym otrzymał fakturę lub w trzech następnych okresach rozliczeniowych. W związku z czym na podstawie dokumentów zgromadzonych w sprawie Miejski Urząd Pracy w Kielcach nie jest w stanie ustalić granicznej daty, od której należy liczyć termin zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego, zgodnie z ustawą o podatku od towarów i usług, podatku naliczonego dotyczącego zakupionych towarów i usług w ramach przyznanych środków. Zgodnie ze złożonymi przez Wnioskodawców oświadczeniami dotyczącymi zwrotu podatku VAT i przy powyższych założeniach uczestnicy projektu zwrócili VAT w terminie”.

W kontekście jednoznacznych zapisów w umowach o refundację, wskazujących terminy zwrotu równowartości odzyskanego podatku VAT oraz Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej, wyjaśnienia Beneficjenta z 3.07.2025 r. pozostają bez wpływu na przedstawione w części B pkt 1.1. niniejszego podsumowania ustalenia ZA.

Na podstawie objętej badaniem dokumentacji potwierdzono, że pozostałe wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w audytowanym i zatwierdzonym przez IP w dniu 8.11.2024 r. wniosku o płatność nr FESW.10.10-IPO.01-0013/24-003:

- zostały poniesione od 1.07.2024 r. do 30.09.2024 r. tj. w okresie kwalifikowalności wydatków EFS+,
- spełniają kryteria kwalifikowalności, określone w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*, Regulaminie konkursu, wniosku aplikacyjnym oraz:
 - zostały poniesione zgodnie z umową o dofinansowanie, były niezbędne do realizacji celów Projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją,
 - zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym i uwzględnione w budżecie Projektu,
 - zostały poniesione przez Beneficjenta tj. Gminę Miasto Kielce/Miejski Urząd Pracy w Kielcach i wynikają z dokumentacji wspierającej,
 - zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz,
 - zostały poniesione przez Beneficjenta w okresie kwalifikowalności określonym w Regulaminie konkursu i umowie o dofinansowanie projektu wraz z późniejszym aneksem,
 - podatek VAT został prawidłowo zaliczony do kosztów kwalifikowalnych.

Ponadto potwierdzono, że w objętym badaniem wniosku o płatność nie występują:

- koszty pośrednie,
- wydatki poniesione w ramach uproszczonych metod rozliczania,
- wydatki poniesione w ramach cross-financingu.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

W trakcie audytu ustalono, że wydatki kwalifikowalne w ramach objętego badaniem wniosku o płatność dotyczyły: jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, refundacji kosztów wyposażenia/doposażenia stanowiska pracy, staży, bonów na zasiedlenie, bonów szkoleniowych, tj. form wsparcia z zakresu prawa pracy i przyznawania dotacji ze środków publicznych, określonych w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 735 ze zm.).

W zakresie objętym audytem Beneficjent nie był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 ze zm.). W Projekcie nie wystąpiły wydatki, przy ponoszeniu których winny być zastosowane reguły prawa zamówień publicznych.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

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

Rodzaje przedsięwzięć zrealizowanych w ramach projektu pn. „Aktywizacja na plus II” nie obejmują zagadnień ochrony środowiska. Przedsięwzięcie nie jest objęte Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE. L 124 z 25 kwietnia 2014 r., s. 1). Przedsięwzięcie nie należy do grupy mogących zawsze znacząco oddziaływać na środowisko, o których mowa w § 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2019 r. poz. 1839 ze zm.).

W związku z powyższym Beneficjent nie był zobowiązany do sporządzania oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Projekt został zrealizowany przez Miejski Urząd Pracy w Kielcach – samodzielną, budżetową jednostką organizacyjną Miasta Kielce, powołaną do wykonywania zadań publicznych wynikających m.in. z ustawy z 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 735 ze zm.), realizującą zadania organu zatrudnienia - Prezydenta Miasta z zakresu polityki rynku pracy. Wsparcie otrzymane przez Beneficjenta w ramach Osi priorytetowej FESW.10 Aktywni na rynku pracy, Działanie FESW.10.01 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy, nie dotyczy działalności wykonywanej w warunkach

konkurencji i nie wpływa na jej zakłócenie, w związku z czym nie stanowi pomocy publicznej w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

Finansowa forma wsparcia, kierowana do osób bezrobotnych w celu ułatwienia im rozpoczęcia prowadzenia działalności gospodarczej oraz do pracodawców w celu wyposażenia/doposażenia stanowiska pracy dla osoby bezrobotnej, stanowi pomoc de minimis. W części pn. "Zadania" Wniosku o dofinansowanie projektu, Beneficjent wskazał, że realizacja zadania nr 1 – Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz zadania nr 2 - Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej, związana jest z poniesieniem wydatków stanowiących pomocy de minimis.

Wniosek o dofinansowanie projektu zawiera informacje o kwotach zaplanowanego budżetu do realizacji ww. zadań.

W załączeniu do wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent złożył oświadczenie, że informacje zawarte we wniosku dotyczące pomocy publicznej, w tym pomocy de minimis w żądanej wysokości, są zgodne z przepisami ustawy z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielenia pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) na lata 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 2782) oraz z przepisami programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.

Na podstawie przedłożonej do audytu dokumentacji stwierdzono, że Beneficjent dokonując naboru uczestników do projektu w obszarze realizacji zadania nr 1 i 2, przed zawarciem umowy o dofinansowanie, na podstawie danych w: Systemie Udostępniania Danych o Pomocy Publicznej, Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, systemie teleinformatycznym Syriusz (raporty dot. obowiązków w zakresie ubezpieczenia zdrowotnego i społecznego), weryfikował prawo uczestników do skorzystania z pomocy de minimis. Przyznaną pomoc de minimis każdorazowo odnotowywał w systemie SUDOP i dokumentował wydanym dla uczestnika projektu zaświadczeniem o pomocy de minimis.

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.

Realizacja projektu została zakończona. Dla projektu nie określono okresu trwałości.

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

Na stronie internetowej <http://.mupkielce.praca.gov.pl>, i portalu Facebook <https://www.facebook.com/ProjektPraca>, Beneficjent w okresie realizacji projektu FESW.10.01-IP.01-0013/24, "Aktywizacja na plus II", zamieszczał informacje dotyczące umowy z 30.04.2024 r. zawartej z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach (Instytucją Pośredniczącą), w ramach FEŚ 2021-2027). Informacje zawierały tytuł projektu, krótki opis projektu, wskazywały na źródło finansowania projektu tj. wsparcie finansowe

z UE, zadania, które zaplanowano do realizacji, grupy docelowe, efekty i rezultaty projektu, wartość projektu, wysokość wkładu z Funduszy Europejskich. Na ww. stronach zamieszczano również dodatkowe komunikaty kierowane do osób bezrobotnych m.in. dotyczące rozpoczęcia i zakończenia naborów dla osób zainteresowanych otrzymaniem wsparcia w ramach danego zadania. Zamieszczane informacje i komunikaty oznaczono wymaganymi znakami graficznymi i słownymi wskazującymi na źródło finansowania projektu z środków Unii Europejskiej, z Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego.

Analizowane przez ZA dokumenty Beneficjenta w formie papierowej i elektronicznej, związane z realizacją projektu (dokumenty księgowe, naboru uczestników, z działań informacyjno-promocyjnych), zawierają wymagane logotypy informacyjno-promocyjne. Beneficjent, w trakcie realizacji projektu, zamieścił w miejscu widocznym, na drzwiach wejściowych oraz na terenie swojej siedziby, plakaty informujące o realizacji projektu współfinansowanego z środków UE.

Zrealizowane przez Beneficjenta działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie, Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta FE na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji, Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027.

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

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

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

Projekt ma pozytywny wpływ na politykę eliminującą nierówność i promującą równość kobiet i mężczyzn, ponieważ jest dostępny w równym stopniu dla przedstawicieli obu płci, wszystkich grup społecznych i osób niepełnosprawnych.

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

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

W trakcie audytu ustalono, że:

- beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane, dokumenty wspierające wniosek o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003,
- wydatki, z wyłączeniem kwot wskazanych w części B pkt 1.1, zostały rzeczywiście poniesione przez beneficjenta;
- wydatki są zgodne zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta;
- zostały zarejestrowane w systemach księgowych beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację;
- została zachowana ścieżka audytu.

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

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz Beneficjenta zostały zrealizowane, dane dotyczące uczestników i inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE.

Dofinansowanie w ramach objętego badaniem wniosku o płatność, jak również w odniesieniu do całego projektu, zostało udzielone zgodnie z art. 53 ust. 1 lit. a i d oraz art. 74 ust 1 lit. a rozporządzenia 2021/1060, tj. w postaci dotacji, w formie zwrotu kosztów kwalifikowalnych faktycznie poniesionych przez Beneficjenta.

Badaniem objęto zadeklarowane wydatki wykazane we wniosku o płatność wymienionym w części A 1.1 ppkt 2 podsumowania ustaleń. Na podstawie dokumentów wspierających, objętych audytem stwierdzono, że realizacja projektu została zakończona 31.03.2025 r. Beneficjent złożył 29.04.2025 r. refundacyjny, sprawozdawczy i końcowy wniosek o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-005 za okres 1.03.2025 – 31.03.2025 r.

Wniosek końcowy nie został zweryfikowany przez IP.

Pismem znak: PRP-II.6840.5.2024.ZWro z 30.04.2025 r. IP poinformowała Beneficjenta o zawieszeniu weryfikacji końcowego wniosku o płatność z uwagi na wszczęcie 24.04.2025 r. przez Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Kielcach postępowania audytowego w zakresie wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003.

W związku z powyższym, do dnia sporządzenia niniejszego podsumowania ustaleń, IP nie zajęła stanowiska w kwestii prawidłowości realizacji zaplanowanych dla projektu wskaźników produktu i rezultatu.

Stan realizacji poszczególnych wskaźników na dzień zamknięcia projektu:

➤ **wskaźniki rezultatu:**

Tabela nr 9

Lp.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Uczestnicy projektu	Wartość docelowa na 30.09.2024/31.03.2025 (osoby/PLN/szt)	Wartość osiągnięta na 30.09.2024 r. (osoby/PLN/szt)	Stopień realizacji na 30.09.2024 r. (%)	Wartość osiągnięta na 31.03.2025 r. (osoby/PLN/szt)	Stopień realizacji wg WoP-005 (%)
1	Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu	Kobiety	15/15	17	113,33	17	113,33
		Mężczyźni	15/15	14	93,33	17	113,33
		Ogółem	30/30	31	103,33	34	113,33
2	Liczba osób pracujących, łącznie z prowadzącymi działalność na własny rachunek, po opuszczeniu programu	Kobiety	94/95	89	94,68	123	129,47
		Mężczyźni	107/107	91	85,05	114	106,54
		Ogółem	201/202	180	89,55	237	117,33
3	Liczba osób, które podjęły kształcenie lub szkolenie po opuszczeniu programu	Kobiety	0,00	0,00	0	4	0,00
		Mężczyźni	0,00	0,00	0	0	0,00
		Ogółem	0,00	0,00	0	4	0,00

➤ **wskaźniki produktu:**

Tabela nr 10

Lp.	Nazwa wskaźnik produktu	Uczestnicy projektu	Wartość docelowa na 30.09.2024/31.03.2025 (osoby/PLN)/szt)	Wartość osiągnięta na 30.09.2024 (osoby/PLN)/szt)	Stopień realizacji na 30.09.2024 (%)	Wartość osiągnięta na 31.03.2025 (osoby/PLN)/szt)	Stopień realizacji wg. WoP-005 (%)
1	Liczba osób bezrobotnych, w tym długotrwale bezrobotnych, objętych wsparciem w programie	Kobiety	155/156	177	114,19	179	114,74
		Mężczyźni	174/175	147	84,48	151	86,29
		Ogółem	329/331	324	98,48	330	99,70
2	Liczba osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w programie	Kobiety	69/69	91	131,88	91	131,88
		Mężczyźni	69/80	65	81,25	65	81,25
		Ogółem	149/149	156	104,70	156	104,70
3	Liczba osób, które otrzymały bezzwrotne środki na podjęcie działalności gospodarczej w programie	Kobiety	38/38	39	102,63	40	105,26
		Mężczyźni	38/38	35	92,11	36	94,74
		Ogółem	76/76	74	97,37	76	100,00
4	Liczba osób w wieku 18-29 lat objętych	Kobiety	67/67	96	143,28	98	146,27
		Mężczyźni	59/59	93	157,63	97	164,41

Podsumowanie ustaleń w projekcie nr FESW.10.01-IP.01-0013/24
„Aktywizacja na plus IP” w ramach prowadzonego audytu operacji,
Regionalnego Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027

	wsparcie w programie	Ogółem	126/126	189	150,00	195	154,76
5	Liczba osób w wieku 55 lat i więcej objętych wsparciem w programie	Kobiety	3/3	7	233,33	7	233,33
		Mężczyźni	9/9	10	111,11	10	111,11
		Ogółem	12/12	17	141,67	17	141,67
6	Wartość wydatków kwalifikowalnych przeznaczonych na realizację gwarancji dla młodzieży		100.000,00	3.097.218,99	3.097,22	3.192.071,17	3.192,17
7	Liczba projektów , w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami		0	0	0	0	0
8	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami		0	0	0	0	0
9	Liczba osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w programie	Kobiety	5/5	17	340,00	17	340,00
		Mężczyźni	7/7	10	142,86	9	128,57
		Ogółem	12/12	27	225,00	26	216,67
10	Liczba osób należących do mniejszości, w tym społeczno-ści marginalizowanych takich jak Romowie, objętych wsparciem w programie	Kobiety	0	0	0	0	0,00
		Mężczyźni	0	0	0	0	0,00
		Ogółem	0	0	0	0	0,00
11	Liczba osób obcego pochodzenia objętych wsparciem w programie	Kobiety	0	4	0	4	0,00
		Mężczyźni	0	1	0	1	0,00
		Ogółem	0	5	0	5	0,00
12	Liczba osób w kryzysie bezdomności lub dotkniętych wykluczeniem z dostępu	Kobiety	0	0	0	0	0,00
		Mężczyźni	0	0	0	0	0,00
		Ogółem	0	0	0	0	0,00

	do mieszkań, objętych wsparciem w programie						
13	Liczba osób z krajów trzecich objętych wsparciem w programie	Kobiety	0	4	0	4	0,00
		Mężczyźni	0	1	0	1	0,00
		Ogółem	0	5	0	5	0,00

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 53 ust. 1 oraz art. 74 ust 1 lit. a) rozporządzenia 2021/1060 — dofinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta, z wyjątkiem wskaźnika produktu wymienionego w pozycji 1 powyższej tabeli nr 10, zostały w pełni zrealizowane. Dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE. Projekt został zrealizowany. Beneficjent przechowuje wymaganą dokumentację dotyczącą realizacji Projektu, zapewniającą właściwą ścieżkę audytu.

W toku audytu ustalono, że niewykonanie wskaźnika produktu wymienionego w poz. 1 tabeli nr 10, spowodowane było wykreśleniem z grona uczestników projektu 1 nieuprawnionej do skorzystania ze wsparcia osoby, której Beneficjent przyznał bonu szkoleniowy. Osoba ta, nie posiadając statusu osoby bezrobotnej, w ramach bonu szkoleniowego skorzystała ze szkolenia. Postępowanie o zwrot wydatków poniesionych przez Beneficjenta, zakończyło się wydaniem 16.12.2024 r. przez Prezydenta Miasta Kielce decyzji NF.65.682.3.2024.MZ orzekającej umorzenie zadłużenia UP z tytułu zwrotu kosztów szkolenia 5.000,00 PLN i kosztów upomnienie 16 PLN. Z uwagi na wynik i termin zakończenia ww. postępowania oraz zaplanowany dla projektu termin zakończenia rekrutacji uczestników - 31.12.2024 r., nie przeprowadzono nowego, uzupełniającego naboru do projektu.

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

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

Wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 za okres od 1.07.2024 r. do 30.09.2024 r., refundacyjny/sprawozdawczy na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.625.870,12 PLN, w tym wydatki dofinansowane z środków wspólnotowych 2.231.989,58 PLN oraz wkładu krajowego 393.880,54 PLN, został złożony przez Beneficjenta w dniu 14.10.2024 r. (wersja poprawna z 8.11.2024 r.).

IP pismem PRP-II.6840.5.2024.ED(MP) z 8.11.2024 r. poinformowała Beneficjenta o pozytywnym wyniku weryfikacji i zatwierdzeniu wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003-03 za okres 1.07.2024-30.09.2024 r. na kwotę wydatków wydatków kwalifikowalnych 2.625.870,12 PLN.

Źródłem finansowania wydatków kwalifikowalnych projektu zaplanowanych na kwotę 7.134.747,69 PLN, było dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy przeznaczonych na aktywne instrumenty i usługi rynku pracy, będących w dyspozycji województwa oraz powiatu, z środków wspólnotowych (85% wydatków kwalifikowanych projektu) oraz z wkładu krajowego (15% wydatków kwalifikowanych projektu).

Z podziału kwot środków (limitów) Funduszu Pracy na rok 2024 na finansowanie zadań przez samorządy powiatu (załącznik do pisma z 22.03.2024 r. Ministra Rodziny i Polityki Społecznej DF-I.6020.13.1.2024.KS) wynika, że dla Miejskiego Urzędu Pracy w Kielcach zaplanowano środki na realizację projektów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 w wysokości 7.134.747,69 PLN.

Zgodnie z § 8 Umowy o dofinansowanie, zaplanowano miesięczną wypłatę środków na dofinansowanie audytowanego projektu w wysokości 1/12 limitu przyznanych środków Funduszu Pracy. W dniu 4.03.2024 r. Beneficjent dokonał zwrotu kwoty 2.468,90 PLN niewykorzystanych do realizacji projektu środków z rachunku pomocniczego na rachunek podstawowy. Z wyciągów bankowych dokumentujących transakcje bankowe na podstawowym rachunku bankowym MUP w Kielcach nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801 oraz rachunku pomocniczym Beneficjenta wyodrębnionym dla celów rozliczenia projektu nr [REDACTED] prowadzonych przez ING Bank Śląski SA wynika:

Tabela nr 11

Środki FP przekazane przez Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej na r-k podstawowy MUP w Kielcach nr 09 1050 1461 1000 0023 5341 5801		Środki FP przekazane przez MUP w Kielcach z rachunku podstawowego na r-k pomocniczy projektu nr 12 1050 1461 1000 0090 8250 7410		Wniosek o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24	
Data	Kwota (PLN)	Data	Kwota (PLN)	Numer/Okres	Kwota (PLN)
4.01.2024	594.565,00	5.01.2024	594.565,00	-001 I-III 2024	437.990,05
1.02.2024	594.565,00	2.02.2024	594.565,00		
1.03.2024	594.565,00	4.03.2024	594.565,00		
18.03.2024	2.378.260,00	19.03.2024	2.378.260,00		
2.04.2024	594.565,00	3.04.2024	594.565,00	-002 IV-VI 2024	3.236.730,36
2.05.2024	594.565,00	6.05.2024	594.565,00		
3.06.2024	594.565,00	4.06.2024	594.565,00		
1.07.2024	594.565,00	2.07.2024	594.565,00	-003 VII-IX 2024	2.625.870,12
1.08.2024	594.532,69	2.08.2024	594.532,69		
RAZEM:	7.134.747,69		7.134.747,69		6.300.590,53

Dane w Tabeli nr 11 potwierdzają, że Beneficjent dysponował środkami pozwalającymi finansować wydatki związane z realizacją projektu zadeklarowane w wykazanych w tabeli wnioskach o płatność, w tym wykazane w kwocie 2.625.870,12 PLN w badanym w ramach audytu wniosku FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 za okres 1.07.2024-30.09.2024 r.

Nie wystąpiło naruszenie terminu przy przekazywaniu środków z FP na realizację projektu.

Zatwierdzony przez IP wniosek o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.625.870,12 PLN został wykazany w:

- deklaracji wydatków nr FESW.IP.01-D05/24-01 za okres do 30.11.2024 r., przekazanej przez IP do IC 9.12.2024 r., zatwierdzonej przez IC 30.12.2024 r.,
- wniosku o płatność okresową nr FESW.IC.00-W03/24-00 za okres do 30.11.2024 r., przekazany przez IC do KE w dniu 30.12.2024 r.,

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Tabela nr 12

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EUR	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
FESW.10.01-IP.01-0013/24-003	33.780,34	7.837,67	4,3100	4.16	1
Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)			
FESW.10.01-IP.01-0013/24-003	33.780,34	7.837,67	4,3100	4.16	1
Suma wydatków niekwalifikowalnych	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (EUR)			
	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (EUR)			
FESW.10.01-IP.01-0013/24-003	33.780,34	7.837,67	4,3100	4.16	1
	52.124,33	12.093,82			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
1	W poz. 1.12, 1.20, 1.24, 1.27 badanego wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003, Beneficjent wykazał wydatki kwalifikowalne związane wypłatą refundacji na doposażenie/wyposażenie stanowisk pracy dla bezrobotnych na podstawie umów: nr CZI.630.65.2024 – ████████ PLN, nr CZI.630.113.2024 – ████████ PLN, nr CZI.630.126.2024 – ████████ PLN, nr CZI.630.154.2024 – ████████ PLN. Wypłacona przez Beneficjenta refundacja uwzględniała wydatki brutto tj. zapłacony przy UP podatek VAT. W toku audytu 3 z ww. UP, będąc czynnymi podatnikami podatku VAT, dokonało zwrotu na rachunek Beneficjenta równowartości odzyskanego w drodze rozliczeń podatkowych podatku VAT, 1 UP dokonał zwrotu pomimo nieskorzystania z prawa do jego odzyskania. W wyniku powyższego na rachunek Beneficjenta wpłynęła łącznie kwota ████████ PLN, która pomniejsza wartość rzeczywistych wydatków kwalifikowalnych wykazanych we wniosku o płatność FESW.10.01-IP.01-0013/24-003. Kwota otrzymanych przez Beneficjenta zwrotów, nie została wykazana we wniosku o płatność, nie pomniejszyła zadeklarowanych do KE wydatków. Wartość wydatków niekwalifikowalnych wynikająca z nieprawidłowości we wniosku o płatność nr FESW.10.01-IP.01-0013/24-003 wynosi 33.780,34 PLN, co stanowi równowartość 7.837,67 EUR (kurs 4,3100 PLN/ 1 EUR) , w tym dofinansowanie z EFS+ (85%): 28.713,29 PLN/6.662,02 EUR. Z uwagi na fakt , że czynności w ramach audytu zostały przeprowadzone na próbie dokumentów finansowych (próba w próbie) dokonano wyliczenia błędu ekstrapolowanego. Wartość błędu po ekstrapolacji wynosi 52.124,33 PLN/12.093,82 EUR. Kategoria błędu: 4.16 - Wydatki niezgodne ze szczegółowymi ustaleniami umownymi i/lub przepisami dotyczącymi wymogów kwalifikowalności (tj. na poziomie krajowym lub projektu).

Wydatki niekwalifikowalne w ramach projektu po ekstrapolacji wyniosły 52.124,33 PLN/ 12.093,82 EUR.

Kwota wydatków po ekstrapolacji zostanie uwzględniona przy wyliczaniu poziomu błędu w ramach Programu.

Piotr Meus
 Główny ekspert skarbowy
*/podpisano kwalifikowanym podpisem
 elektronicznym/*

Ewa Olszewska
 Starszy ekspert skarbowy
*/podpisano kwalifikowanym podpisem
 elektronicznym/*