



Finansów



Skarbowa

Departament Audytu Środków Publicznych
Wydział Terenowy Audytu w Kielcach

WTA16.9011.26.2018.WTA5.1

Kielce, 01 sierpnia 2018r.

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 09 lipca 2018 r. do 01 sierpnia 2018 r.
w **Województwie Świętokrzyskim Al. IX Wieków Kielc 3, 25-616 Kielce,**
NIP beneficjenta: 9591506120,

w zakresie:

nazwa projektu: „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich”,

numer projektu: POPT.03.01.00-00-0026/15,

numer wniosku o płatność: POPT.03.01.00-00-0026/15-009,

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014-2020 (audyt z art. 95 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej, Dz. U. poz. 1947, z późn. zm., w związku z art. 127 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., *ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006* prowadzonego na podstawie upoważnienia Szefa Krajowej Administracji Skarbowej nr MF/DAS/POPT/207/2018 dnia 16 maja 2018 r., zmienionego dnia 21 czerwca 2018 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. poz. 1947, z późn. zm.).

Audyt przeprowadzili pracownicy Departamentu Audytu Środków Publicznych:

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
Monika Nagórka	Główny specjalista	-

Ewelina Kwietniewska	Referendarz	10-13.07.2018 r., 16-20.07.2018 r.
----------------------	-------------	------------------------------------

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Beneficjenta, miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie Wydziału Terenowego Departamentu Audytu Środków Publicznych Ministerstwa Finansów w Kielcach.

W czynnościach uczestniczyli:

- Pan Zdzisław Kobierski – Zastępca Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach,
- Pani Justyna Gołębiewska–Suchenia – Kierownik Oddziału Punkt Informacyjny o Funduszach Europejskich w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. **Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę dotacji dotyczącą realizacji projektu Pomocy Technicznej nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawartą w dniu 19 maja 2014 r. pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju z siedzibą w Warszawie a Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach wraz z załącznikami:
 - Zakresem zadań związanych z prowadzeniem Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (zał. nr 3),
 - Zasadami rozliczania i kontroli dotacji na prowadzenie Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 4),
 - Zasadami kwalifikowania wydatków w ramach realizacji umowy dotyczącej funkcjonowania Systemu Informacji Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (zał. nr 5),
 - Opisem funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (zał. nr 6),
 - Standardami Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 7),
 - Systemem wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 8),

- Zasadami prowadzenia certyfikacji Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich i pracowników Punktów Informacyjnych (zał. nr 9),
- 2) Aneks nr 1 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 04.12.2014 r. pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami:
- Przewidywanymi kwotami dotacji na lata 2015-2020 dla Województwa Świętokrzyskiego (zał. nr 2),
 - Wzorem raportu merytorycznego z wykonania umowy (zał. nr 3),
- 3) Aneks nr 2 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 września 2015 r. pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami:
- Zasadami rozliczania i kontroli dotacji na prowadzenie Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 2),
 - Informacją miesięczną o wykonaniu wskaźników i wydatkowaniu środków (zał. nr 3),
 - Standardami Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 4),
 - Systemem wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 5),
 - Zasadami prowadzenia certyfikacji Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich i Pracowników Punktów Informacyjnych (zał. nr 6),
 - Opisem Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (zał. 11),
- 4) Aneks nr 3 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 lipca 2016 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami:
- Procedurą udzielania zamówień przez Dotacjobiorców (zał. nr 2),
 - Opisem Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (zał. nr 4),
- 5) Aneks nr 4 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 21 listopada 2016 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju i Finansów a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikiem nr 2 do aneksu - Opisem Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim,
- 6) Aneks nr 5 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju i Finansów a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami:
- Opisem Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (zał. nr 2),
 - Standardami Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 3),
 - Zasadami rozliczania i kontroli dotacji na prowadzenie Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 4),
 - Procedurą udzielania zamówień przez Dotacjobiorców (zał. nr 5),

- Systemem wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 6),
 - Zasadami prowadzenia certyfikacji Punktów Informacyjnych Funduszy i Pracowników Punktów Informacyjnych (zał. nr 7),
- 7) Wniosek o przyznanie dotacji celowej na rok 2017 z dnia 21.02.2017 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, na łączną kwotę 1.400.000,00 zł (w tym: I transza dotacji: 490.000,00 zł, II transza dotacji: 617.500,00 zł, III transza dotacji: 292.500,00 zł),
 - 8) Zaktualizowany wniosek o przyznanie dotacji celowej na rok 2017 z dnia 28.04.2017 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, na łączną kwotę 1.470.000,00 zł (w tym: I transza dotacji: 490.000,00 zł, II transza dotacji: 691.500,00 zł, III transza dotacji: 288.500,00 zł), zaakceptowany przez Z-cę Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Rozwoju za pismem z dnia 15 maja 2017 r., znak: DIP.V.7572.13.2017.AK.11; IK.302199,
 - 9) Raport merytoryczny z wykonania umowy Nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 zawartej w dniu 19.05.2015 r. z działalności Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim z dnia 14.06.2017 r., zaakceptowany przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Rozwoju i przekazany do GPI za pismem z dnia 26 lipca 2017 r., znak: DIP.V.7572.13.2017.AK.17 IK 400689,
 - 10) Raport merytoryczny z wykonania umowy Nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 zawartej w dniu 19.05.2015 r. z działalności Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim z dnia 01.03.2018 r., zaakceptowany przez Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju i przekazany do GPI za pismem z dnia 22 marca 2018 r., znak: DIP.V.7572.13.2018.AK.9 IK.702412.

Z uwagi na fakt, iż w objętych badaniem wydatkach kwalifikowalnych, ujętych we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r., Województwo Świętokrzyskie nie wykazało wydatków poniesionych na zakup środków trwałych oraz wyposażenia odstąpiono od przeprowadzenia czynności oględzin.

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych?

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę dotacji dotyczącą realizacji projektu Pomocy Technicznej nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 zawartą w dniu 19 maja 2014 r. wraz z załącznikami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Aneks nr 1 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 04.12.2014 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Aneks nr 2 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 22 września 2015 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,

- 4) Aneks nr 3 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 22 lipca 2016 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.4) niniejszego protokołu,
- 5) Aneks nr 4 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 21 listopada 2016 r. wraz z załącznikiem, wymieniony w pkt I.1.5) niniejszego protokołu,
- 6) Aneks nr 5 do umowy dotacji dotyczącej realizacji projektu Pomocy Technicznej nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 7) Wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zaakceptowany w dniu 26.07.2017 r. :
 - wysokość poniesionych wydatków w okresie rozliczeniowym: 366.087,28 zł,
 - wartość próby wydatków kwalifikowalnych objętych audytem: 307.539,35 zł.

Z uwagi na dużą populację wydatków ujętych w badanym wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., obejmującą łącznie 167 pozycji, dokonano wyboru „próby w próbie” – dla zapewnienia reprezentatywności – stosując tę samą metodę jak w przypadku doboru podstawowego, tj. podejście standardowe MUS (Monetary Unit Sampling), ustalając minimalną liczebność próby wynoszącą 30 elementów, w oparciu o następujące parametry:

- poziom ufności: 90%,
- wartość populacji: 366.087,28 zł,
- próg istotności: 2% wartości populacji,
- oczekiwany poziom błędu: 0,50% wartości populacji,
- odchylenie standardowe: 0,0009,
- odcięcie *cut off*: 6.694,29 zł,
- interwał próbkowania: 5.928,47 zł.

W oparciu o ww. parametry wyliczono minimalną liczebność próby, która wyniosła 30 elementów na wartość 307.539,35 zł, stanowiącą 84,01 % wartości populacji.

Z uwagi na to, że w populacji wystąpiło 14 wydatków o wartości wyższej od odcięcia zostały one zbadane w całości. Z pozostałych elementów wylosowano próbę 16 elementów przy użyciu interwału 5.928,47 zł.

Wylosowane w próbie wydatki kwalifikowalne przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Pozycja w zestawieniu faktur	Nr dokumentu	Data wystawienia	Data zapłaty	Opis dokumentu	Kwota wydatków kwalifikowalnych w zł
1	1	Faktura VAT nr 3/2017	02.01.2017	09.01.2017	Wynajem lokalu GPI parter przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłata za czynsz za m-c styczeń 2017 r.	7 436,63 zł

2	6	Faktura VAT nr 3/17	05.01.2017	19.01.2017	Wynajem lokalu GPI I piętro - sala konferencyjna i biuro, przy ul. Św. Leonarda 1/10 w Kielcach - czynsz oraz opłaty eksploatacyjne za m-c styczeń 2017 r.	2 223,64 zł
3	15	Faktura VAT nr 00008/2017	02.02.2017	08.02.2017	Wynajem lokalu GPI parter przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłata za czynsz za m-c luty 2017 r.	7 436,63 zł
4	23	Faktura VAT nr 15/17	03.02.2017	15.02.2017	Wynajem lokalu GPI I piętro - sala konferencyjna i biuro, przy ul. Św. Leonarda 1/10 w Kielcach - czynsz oraz opłaty eksploatacyjne za m-c luty 2017 r. oraz rozliczenie energii elektrycznej za okres 24.11.2016 -27.01.2017	2 481,78 zł
5	37	Faktura VAT korekta nr 5011820385/22/1	12.01.2017	22.02.2017	NETIA S.A - korekta do faktury nr 5111157679/22/0 dotycząca Internetu w dwóch lokalizacjach : Kielce ul. Leonarda 1j oraz Leonarda 1/10 za abonament cząstkowy za okres 1.12.2016 - 7.12.2016 oraz abonament za okres 8.12.2016 - 7.01.2017	372,31 zł
6	50	Faktura VAT nr 00017/2017	01.03.2017	08.03.2017	Wynajem lokalu GPI parter przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłata za czynsz za m-c marzec 2017 r.	7 436,63 zł
7	64	Faktura VAT nr 00020/2017	06.03.2017	09.03.2017	Wynajem lokalu GPI parter przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłaty eksploatacyjne za m-c marzec 2017 r.	495,22 zł
8	72	Faktura VAT nr 45/ZPC/02/2017	28.02.2017	28.03.2017	Faktura za usługę porządkową za m-c luty 2017 r. w siedzibie GPI w Kielcach	834,12 zł
9	104	Faktura VAT nr 00024/2017	03.04.2017	07.04.2017	Wynajem lokalu GPI parter przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłata za czynsz za m-c kwiecień 2017 r.	7 436,63 zł
10	111	Faktura VAT nr 087/03/2017/FVS	31.03.2017	13.04.2017	Faktura za usługę transportową polegającą na przewozie materiałów promocyjnych i pracowników GPI w Kielcach (wyjazdy związane z MPI w miesiącu marcu 2017 r.)	1 873,80 zł

11	121	Faktura VAT nr 39/17	06.04.2017	18.04.2017	Wynajem lokalu GPI I piętro - sala konferencyjna i biuro, przy ul. Św. Leonarda 1/10 w Kielcach - czynsz oraz opłaty eksploatacyjne za m-c kwiecień 2017 r. oraz rozliczenie energii elektrycznej za okres 27.01-28.03.2017	2 440,46 zł
12	130	Lista płac 30/2017/1/PN 13	17.01.2017	17.01.2017	Wynagrodzenie netto ROR	31 177,18 zł
13	130	Lista płac 30/2017/1/PN 13	17.01.2017	30.01.2017	Ubezpieczenie społeczne	13 826,10 zł
14	130	Lista płac 30/2017/1/PN 13	17.01.2017	30.01.2017	Ubezpieczenie zdrowotne	3 474,91 zł
15	130	Lista płac 30/2017/1/PN 13	17.01.2017	30.01.2017	Podatek	3 958,00 zł
16	131	Lista płac 76/2017/1/G i Lista ZUS nr 76	27.01.2017	27.01.2017	Wynagrodzenie netto ROR	35 080,91 zł
17	131	Lista płac 76/2017/1/G i Lista ZUS nr 76	27.01.2017	30.01.2017	Ubezpieczenia Społeczne	10 703,71 zł
18	131	Lista płac 76/2017/1/G i Lista ZUS nr 76	27.01.2017	30.01.2017	Ubezpieczenia zdrowotne	4 013,34 zł
19	132	Lista płac 137/2017/2/G i Lista ZUS nr 137	24.02.2017	24.02.2017	Wynagrodzenie netto ROR	36 907,03 zł
20	132	Lista płac 137/2017/2/G i Lista ZUS nr 137	24.02.2017	27.02.2017	Składka PZU	428,80 zł
21	132	Lista płac 137/2017/2/G i Lista ZUS nr 137	24.02.2017	27.02.2017	Ubezpieczenia Społeczne	13 457,32 zł
22	132	Lista płac 137/2017/2/G i Lista ZUS nr 137	24.02.2017	27.02.2017	Ubezpieczenia zdrowotne	4 251,82 zł
23	133	Lista płac 193/2017/3/G i Lista ZUS nr 193	29.03.2017	29.03.2017	Wynagrodzenie netto ROR	35 390,36 zł
24	133	Lista płac 193/2017/3/G i Lista ZUS nr 193	29.03.2017	30.03.2017	KZP raty pożyczki	343,00 zł
25	133	Lista płac 193/2017/3/G i Lista ZUS nr 193	29.03.2017	30.03.2017	Ubezpieczenia Społeczne	11 968,71 zł
26	133	Lista płac 193/2017/3/G i Lista ZUS nr 193	29.03.2017	30.03.2017	Fundusz Pracy	1 093,49 zł
27	134	Lista płac 249/2017/4/G	27.04.2017	27.04.2017	Wynagrodzenie netto ROR	37 061,61 zł

28	134	Lista płac 249/2017/4/G	27.04.2017	28.04.2017	Ubezpieczenia Społeczne	15 912,38 zł
29	134	Lista płac 249/2017/4/G	27.04.2017	28.04.2017	Ubezpieczenia zdrowotne	4 112,83 zł
30	134	Lista płac 249/2017/4/G	27.04.2017	28.04.2017	Podatek	3 910,00 zł

- 8) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu, w tym:
- Listę płac nr 30/2017/1/PN13 z dnia 17.01.2017 r. na kwotę brutto 44.744,58 zł, ZUS pracodawca: 7.691,61 zł, składki na Fundusz Pracy: 1.013,60 zł,
 - Listę płac nr 76/2017/1/G z dnia 27.01.2017 r. na kwotę brutto 56.499,66 zł, w tym zasiłki: 24.640,54 zł (wydatek niekwalifikowalny); ZUS pracodawca: 8.536,18 zł, składki na Fundusz Pracy: 1.051,72 zł,
 - Listę płac nr 3137/2017/2/G z dnia 24.02.2017r. na kwotę brutto 58.231,59 zł, w tym zasiłki: 3.459,93 zł (wydatek niekwalifikowalny); ZUS pracodawca: 9.411,24 zł; składki na Fundusz Pracy: 1.173,55 zł,
 - Listę płac nr 193/2017/3/G z dnia 29.03.2017 r. na kwotę brutto: 54.312,79 zł, w tym zasiłki: 3.176,10 zł (wydatek niekwalifikowalny); ZUS pracodawca: 8.425,22 zł; składki na Fundusz Pracy: 1.093,49 zł,
 - Listę płac nr 249/2017/4/G z dnia 27.04.2017r. na kwotę brutto: 53.050,31 zł, ZUS pracodawca: 8.852,21 zł; składki na Fundusz Pracy: 1.056,91 zł,
- 9) Pismo Z-cy Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Rozwoju z dnia 26 lipca 2017 r., znak: DIP.V.7572.13.2017.AK.17 IK.400689, przekazujące w załączeniu zaakceptowany wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej wraz z raportem merytorycznym,
- 10) Dokumentację przedstawioną w poniższej tabeli, dotyczącą pracowników GPI w Kielcach, LPI w Sandomierzu i LPI w Busku-Zdroju, kwalifikowalnych w ramach Projektu:

Lp.	Imię i nazwisko pracownika	Data zawarcia umowy o pracę z UMWS	Zakres obowiązków	Pismo w sprawie przyznania dodatku motywacyjnego / premii
1		22 października 2014 r. (umowa zawarta na czas określony od dnia 2014 r. na zastępstwo w czasie usprawiedliwionej nieobecności innego pracownika)	z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.7.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich na stanowisku podinspektora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK-1.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - pismo znak: BK-1.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017r. za okres 01.04-30.06.2017 r.

2			z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.2.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01- 31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017r. za okres 01.04- 30.06.2017 r.
3			z dnia 02.12.2016 r., znak: DPR-V.2003.04.2016 - specjalista do spraw Funduszy Europejskich w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku główny specjalista	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01- 28.02.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.61.2017 z dnia 28.02.2017 r. za okres 01.03- 31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04- 30.06.2017r.
4			z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.5.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01- 31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017r. za okres 01.04- 30.06.2017 r.
5			z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.13.2015, - koordynator w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach, na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01- 31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04- 30.06.2017 r.
6			z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.12.2015, - specjalista ds. administracji i rozliczeń w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017r. za okres 01.01- 31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04- 30.06.2017 r.
7			z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.3.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04- 30.06.2017 r.

8			z dnia 25.01.2015 r., znak: DPR-V.2003.01.2016 - specjalista do spraw Funduszy Europejskich w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku pomocy administracyjnej	premia: - pismo znak: BK- I.2122.9.2016 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04-30.06.2017 r.
9			19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.9.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich na stanowisku podinspektora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - znak: BK-I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04-30.06.2017 r.
10			z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.6.2015- specjalista ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04-30.06.2017 r.
11			z dnia 27 kwietnia 2016 r., znak: DPR-V.2003.01.2016 - specjalista do spraw Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju na stanowisku inspektor	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04-30.06.2017 r.
12			z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.1.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju na stanowisku inspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04-30.06.2017 r.
13			z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.4.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04-30.06.2017 r.
14			z dnia 30.04.2015 r., znak: DPR.V. 2003.14.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK- I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - pismo znak: BK- I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04-30.06.2017 r.

15		z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.10.2015 - specjalista ds. Funduszy Europejskich w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku podinspektora	dodatek motywacyjny: - pismo znak: BK-I.2122.10.2017 z dnia 05.01.2017 r. za okres 01.01-31.03.2017 r., - pismo znak: BK-I.2122.105.2017 z dnia 05.04.2017 r. za okres 01.04-30.06.2017 r.
----	--	---	--

- 11) Oświadczenie o kwalifikowalności stanowiska pracy dla stanowiska Specjalista ds. funduszy europejskich (kwalifikowalność 100 %) wraz z:
 - wykazem osób na stanowisku specjalisty ds. funduszy europejskich GPI Kielce,
 - wykazem osób na stanowisku specjalisty ds. funduszy europejskich LPI Busko-Zdrój,
 - wykazem osób na stanowisku specjalisty ds. funduszy europejskich LPI Sandomierz,
- 12) Oświadczenie o kwalifikowalności stanowiska pracy dla stanowiska „personel administracyjny” (kwalifikowalność 100%) wraz z wykazem osób na stanowisku „personel administracyjny”,
- 13) Oświadczenie o kwalifikowalności stanowiska pracy dla stanowiska „koordynator” (kwalifikowalność 100%) wraz z wykazem osób na stanowisku koordynator,
- 14) Pismo Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej UMWS w Kielcach z dnia 09.01.2017 r. skierowane do Marszałka Województwa Świętokrzyskiego, przekazujące w załączeniu propozycje dodatków motywacyjnych i premii dla pracowników Departamentu Polityki Regionalnej na I kwartał 2017 r.,
- 15) Pismo Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej UMWS w Kielcach z dnia 31.03.2017 r. skierowane do Marszałka Województwa Świętokrzyskiego, przekazujące w załączeniu propozycje dodatków motywacyjnych i premii dla pracowników Departamentu Polityki Regionalnej na II kwartał 2017 r.,
- 16) Umowę najmu lokalu użytkowego zawartą w dniu 03.02.2009 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a panią Leonarda 1/31, której przedmiotem jest najem lokalu położonego w Kielcach, przy ul. Św. Leonarda 1, o pow. 91 m², do celów prowadzenia w nim Głównego Punktu Informacyjnego o Funduszach Europejskich przy Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego w okresie od 03 lutego 2009 r. do 31 grudnia 2015 r., wraz z:
 - Aneksem nr 1 do ww. umowy z dnia 03.02.2012 r.,
 - Aneksem nr 2 do ww. umowy z dnia 01.09.2014 r.,
- 17) Notatkę służbową z dnia 18.03.2014 r., znak: DPR.IV.272.1.2014, dotyczącą rozeznania rynku na wynajem lokali biurowych dla Głównego Punktu Informacyjnego o Funduszach Europejskich przy ul. Św. Leonarda 1 w Kielcach i Lokalnych Punktów Informacyjnych w Sandomierzu i Busku-Zdroju wraz z:
 - a) ofertami wynajmu powierzchni na potrzeby Głównego Punktu Informacyjnego o Funduszach Europejskich UMWS, złożonymi przez:
 - DOMED S.A., ul. Morawskiego 5, 30-120 Kraków – oferta z dnia 17.03.2014 r.,

- P.P.U.H. DEKOM Sp. z o.o., ul. Piotrkowska 12, 25-510 Kielce – oferta z dnia 17.03.2014 r.,
 - EXCLUSIVE Wyposażenie Łazienek Renata Pawlik, ul. Okrzei 40 D, 25-526 Kielce – oferta z dnia 13.03.2014 r.,
 - ,
 - ,
 - 25-526 Kielce – oferta z dnia 17.03.2014 r.,
 - , 25-516 Kielce – oferta z dnia 17 marca 2014 r.,
- 18) Umowę najmu lokalu użytkowego nr DPR.IV.45.54.1.2014 zawartą w dniu 14 kwietnia 2014 r. w Kielcach pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce, a , gospodarczą pod firmą , na najem lokalu nr 10, przy ul. Św. Leonarda 1 w Kielcach o pow. 41,4 m² za kwotę 1.600,00 zł netto wraz z protokołem zdawczo-odbiorczym lokalu, potwierdzającym odbiór lokalu w dniu 30 kwietnia 2014 r.,
- 19) Umowę nr DOA-III.273.84.2016 zawartą w dniu 08.12.2016 r. w Kielcach, w wyniku przeprowadzonego postępowania o zamówienie publiczne znak: DOA-III.272.1.67.2016, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego (Zamawiający) a STW SYSTEM Sp. z o.o., ul. Ściegiennego 252, 25-116 Kielce (Wykonawca) na wykonanie usługi polegającej na kompleksowym sprzątnięciu pomieszczeń biurowych za kwotę 12.466,25 zł brutto za m-c (na okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2019 r.) wraz z aneksem nr 1 z dnia 26.01.2017 r., oraz aneksem nr 2 z dnia 12.02.2018 r.,
- 20) Umowę nr 6005/16/JRT/0043 zawartą w Kielcach w dniu 02.09.2016r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego (Zamawiający) a Netia S.A., ul. Poleczki 13, 02-822 Warszawa (Dostawca) na świadczenie usług telekomunikacyjnych,
- 21) Umowę nr DPR-V.45.1.5.2016 zawartą w Kielcach w dniu 26.08.2016r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego (Zamawiający) a Świętokrzyskim Zrzeszeniem Transportu i Usług, ul. Mickiewicza 1, 25-352 Kielce (Dostawca) na świadczenie usług transportowych,
- 22) Regulamin wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, stanowiący załącznik do zarządzenia Nr 35/2009 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 16 czerwca 2009 r. w sprawie wprowadzenia *Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach*,
- 23) Zarządzenie Nr 59/2009 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 grudnia 2009 r. zmieniające Regulamin wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r. wraz z załącznikami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Aneks nr 1 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 04.12.2014 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Aneks nr 2 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 września 2015 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 4) Aneks nr 3 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 lipca 2016 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.4) niniejszego protokołu,
- 5) Aneks nr 4 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 21 listopada 2016 r. wraz z załącznikiem, wymieniony w pkt I.1.5) niniejszego protokołu,
- 6) Aneks nr 5 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 7) Wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., zaakceptowany w dniu 26.07.2017 r., wymieniony w pkt I.1.1.6) niniejszego protokołu,
- 8) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 9) Plan zamówień publicznych na 2016 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, znak: DOA-III.272.3.1.2016,
- 10) Instrukcję „Zasady udzielania zamówień publicznych i regulamin pracy komisji przetargowej” stanowiące załącznik nr 1 do uchwały nr 1615/13 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 9 stycznia 2013 r.,
- 11) Uchwałę nr 2712/14 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 8 maja 2014 r. w sprawie zmiany uchwały Nr 1615/13 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 9 stycznia 2013 r., dotyczącej zasad udzielania zamówień publicznych i regulaminu pracy komisji przetargowej,
- 12) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr DOA-III.272.1.67.2016, przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego, na usługę sprzątnięcia pomieszczeń w budynkach wynajmowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach :
 - Wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, do którego mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych, z dnia 14.10.2016 r., znak: DOA.III.272.9.1.2016 wraz z załącznikami:
 - Szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia (zał. nr 1),
 - Sposobem oszacowania wartości zamówienia (zał. nr 2),
 - Warunki udziału w postępowaniu (zał. nr 3),
 - Kryteria oceny ofert (zał. nr 4),
 - Protokół z dnia 07.11.2016 r., znak: DOA-III.272.1.67.2016, z posiedzenia komisji przetargowej,
 - Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 07.11.2016 r., znak: DOA-III.272.1.67.2016, w przetargu nieograniczonym na usługę sprzątnięcia pomieszczeń w budynkach wynajmowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa

- świętokrzyskiego w Kielcach, zatwierdzoną przez Pana Bernarda Antosa, Sekretarza województwa wraz z załącznikami,
- Potwierdzenie opublikowania ogłoszenia o zamówieniu z dnia 07.11.2016 r. o numerze 337803-2016 w Biuletynie Zamówień Publicznych,
 - Ogłoszenie o zamówieniu, nr ogłoszenia: 337803-2016:
 - opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 07.11.2016 r. – wydruk z dnia 07.11.2016 r. ze strony internetowej <http://bzp.uzp.gov.pl>,
 - zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniach 07.11-17.11.2016 r.,
 - opublikowane w dniu 07.11.2016 r. na stronie internetowej Zamawiającego – wydruk z dnia 07.11.2016 r. ze strony <http://bip.sejmik.kielce.pl>,
 - Oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu:
 - Oferta nr 1 złożona w dniu 16.11.2016 r. o godz. 10.15 przez Konsorcjum firm: CLAR SYSTEM S.A. (lider konsorcjum) ul. Janickiego 20b, 60-542 Poznań; CLAR SERWIS Sp. z o.o. ul. Janickiego 20b, 60-542 Poznań; SOLCOM BAYARD Sp. z o.o. ul. Janickiego 20b, 60-542 Poznań (cena ofertowa: 16.093,52 zł brutto za m-c),
 - Oferta nr 2 złożona w dniu 17.11.2016 r. o godz. 7:46 przez Zakłady Usługowe WSCHÓD Sp. z o.o., ul. Gazowa 6, 20-406 Lublin (cena ofertowa: 21.097,39 zł brutto za m-c),
 - Oferta nr 3 złożona w dniu 17.11.2016 r. o godz. 7.40 przez ROKA Zakład Pracy Chronionej Sp. z o.o., ul. Polna 14, 97-300 Piotrków Trybunalski (cena ofertowa: 16.592,45 zł brutto za m-c),
 - Oferta nr 4 złożona w dniu 17.11.2016 r. o godz. 7.40 przez INWEMER Serwis Sp. z o.o., ul. Łąkowa 3/5, 90-562 Łódź (cena ofertowa: 20.669,23 zł brutto za m-c),
 - Oferta nr 5 złożona w dniu 17.11.2016 r. o godz. 9.50 przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „KARABELA-CK” Sp. z o.o., ul. Warszawska 34, 25-312 Kielce (cena ofertowa: 17.882,01 zł brutto za m-c),
 - Oferta nr 6 złożona w dniu 17.11.2016 r. o godz. 10.15 przez Przedsiębiorstwo Usług Porządkowych MAAG Krzysztof Buszko, ul. Hauke Bosaka 1, 25-217 Kielce (cena ofertowa: 17.122,45 zł brutto za m-c),
 - Oferta nr 7 złożona w dniu 17.11.2016 r. o godz. 10.16 przez Międzywojewódzką Usługową Spółkę Inwalidów w Kielcach Sp. z o.o., ul. Paderewskiego 14, 25-0004 Kielce (cena ofertowa: 21.837,12 zł brutto za m-c),
 - Oferta nr 8 złożona w dniu 17.11.2016 r. o godz. 11.16 przez STW SYSTEM Sp. z o.o., ul. Ściegiennego 252, 25-116 Kielce (cena ofertowa: 12.466,25 zł brutto za m-c),
 - Oferta nr 9 złożona w dniu 17.11.2016 r. o godz. 11.40 przez Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „FILPEX”, ul. Olszewskiego 7, 25-663 Kielce (cena ofertowa: 14.880,21 zł brutto za m-c),
 - E-mail z dnia 17.07.2018 r. wyjaśniający wpływ ofert,
 - Informację z otwarcia ofert opublikowaną w dniu 17 listopada 2016 r. na stronie internetowej Zamawiającego <http://bip.sejmik.kielce.pl>,

- Oświadczenia o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej złożone przez n/w wykonawców:
 - z dnia 17.11.2016 r., przez konsorcjum Konsorcjum firm: CLAR SYSTEM S.A. (lider konsorcjum) Poznań; CLAR SERWIS Sp. z o.o. Poznań; SOLCOM BAYARD Sp. z o.o. Poznań,
 - z dnia 17.11.2016 r., przez Zakłady Usługowych WSCHÓD Sp. Lublin,
 - ROKA Zakład Pracy Chronionej Sp. z o.o. Piotrków Trybunalski ,
 - z dnia 22.11.2016 r., przez INWEMER Serwis Sp. z o.o. Łódź,
 - z dnia 18.11.2016 r., przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „KARABELA-CK” Sp. z o.o. Kielce,
 - z dnia 17.11.2016 r., przez Przedsiębiorstwo Usług Porządkowych MAAG Krzysztof Buszko Kielce,
 - z dnia 23.11.2016 r., przez Międzywojewódzką Usługową Spółkę Inwalidów w Kielcach Sp. z o.o.,
 - z dnia 17.11.2016 r., przez STW SYSTEM Sp. z o.o. Kielce,
 - z dnia 17.11.2016 r., przez Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „FILPEX” Kielce,
- Wezwanie do złożenia, w terminie do dnia 28.11.2016 r., oświadczenia o przynależności bądź braku przynależności do grupy kapitałowej – pismo Zamawiającego z dnia 22.11.2016 r., znak: DOA-III.272.1.67.2016, przesłane w dniu 22.11.2016 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej do wykonawców:
 - Międzywojewódzkiej Usługowej Spółki Inwalidów w Kielcach Sp. z o.o.,
 - INWEMER Serwis Sp. z o.o. Łódź,
- Protokół z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 29.11.2016 r.,
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 29.11.2016 r.:
 - przesłaną w dniu 29.11.2016 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej do wszystkich wykonawców biorących udział w postępowaniu,
 - zamieszczoną na tablicy ogłoszeń Zamawiającego w dniach 29.11.2016 r. - 09.12.2016 r.,
 - opublikowaną na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 29.11.2016 r. – wydruk z dnia 29.11.2016 r. ze strony <http://bip.sejmik.kielce.pl>,
- Umowę nr DOA-III.273.84.2016 zawartą w dniu 08.12.2016 r. w Kielcach pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, al. IX Wieków Kielce 3, 25-516 Kielce (Zamawiający) a STW SYSTEM Sp. z o.o., ul. Ściegiennego 252, 25-116 Kielce (Wykonawca) na wykonanie usługi polegającej na kompleksowym sprzątnięciu pomieszczeń biurowych za kwotę 12.466,25 zł brutto za m-c (na okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2019 r.) wraz z aneksem nr 1 z dnia 26.01.2017 r., oraz aneksem nr 2 z dnia 12.02.2018 r.,
- Potwierdzenie przesłania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia do publikacji w Biuletynie Zamówień Publicznych z numerem 362937-2016 z dnia 09.12.2016 r.,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia, nr ogłoszenia 362937-2016:
 - opublikowane w dniu 09.12.2016 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych – wydruk z dnia 09.12.2016 r. ze strony internetowej <http://bzp.uzp.gov.pl>,

- opublikowane w dniu 08.12.2016 r. na stronie internetowej Zamawiającego - wydruk z dnia 08.12.2016 r. ze strony internetowej <http://bip.sejmik.kielce.pl>,
 - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, znak sprawy: DOA-III.272.1.67.2016, zatwierdzony w dniu 12.12.2016 r. przez Pana Bernarda Antosa – Sekretarza Województwa wraz z:
 - Oświadczeniami składanymi na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych, złożonymi przez:
 - ✓ Marylę Rzeczycką – pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności – w dniu 22.11.2016 r.,
 - ✓ Bernarda Antosa - pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności – w dniu 17.11.2016 r.,
 - ✓ Jana Malickiego – członka komisji przetargowej – w dniu 17.11.2016 r.,
 - ✓ Tomasza Pindrala – członka komisji przetargowej – w dniu 17.11.2016 r.,
 - ✓ Katarzynę Janiszewską – członka komisji przetargowej – w dniu 17.11.2016 r.,
 - ✓ Renatę Janik – członka komisji przetargowej – w dniu 29.11.2016 r.,
 - Protokół odbioru z dnia 28.02.2017 r., potwierdzający odbiór wykonania usługi w ramach umowy nr DOA-III.273.84.2016 z dnia 08.12.2016 r. polegającej na usłudze sprzątnięcia w budynku przy ul. Leonarda 1 w Kielcach,
 - Fakturę VAT nr 45/ZPC/02/2017 na kwotę 834,12 zł brutto wystawioną w dniu 28.02.2017 r. przez STW SYSTEM Sp. z o.o., ul. Ściegiennego 252, 25-116 Kielce za kompleksowe sprzątnięcie pomieszczeń biurowych w budynkach przy ul. Leonarda 1 w Kielcach,
- 13) Dokumentację dotyczącą postępowań o udzielenie zamówień publicznych, udzielonych na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych, w oparciu o „Procedurę udzielania zamówień przez Dotacjobiorców” (załącznik nr 2 do Aneksu Nr 3 do umowy dotacji) oraz rozdział IV Instrukcji „Zasady udzielania zamówień publicznych i regulamin pracy komisji przetargowej”, stanowiącej Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 1615/13 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 9 stycznia 2013 r. z późn. zm., na:
- a) dostęp do Internetu dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim:*
- Wniosek z dnia 28.07.2016 r., znak: DPR-V.45.4.5.2016 o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, do którego nie mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - Notatkę służbową dotyczącą oszacowania wartości zamówienia,
 - Zapytanie ofertowe na usługi polegające na dostępie do Internetu dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim, opublikowane w dniu 02.08.2016 r. na stronie internetowej Zamawiającego – zrzut z ekranu ze strony www.bip.sejmik.kielce.pl, wraz z załącznikami:
 - Szczegółowym Opisem Przedmiotu Zamówienia,
 - Formularzem ofertowym,
 - Oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu:

- Nr 1 - złożona w dniu 12.08.2016 r. o godz. 14:41 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez Netia S.A., ul. Poleczki 13, 02-822 Warszawa,
- Nr 2 - złożona w dniu 12.08.2016 r. o godz. 14:51 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez T-mobile Polska S.A., ul. Marynarska 12, 02-674 Warszawa,
- Nr 3 - złożona w dniu 12.08.2016 r. o godz. 12:42 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez Orange Polska S.A., Al. Jerozolimskie 160, 02-326 Warszawa,
- Protokół z procedury o udzielenie zamówienia, z dnia 17.08.2016 r., znak: DPR-V.45.4.5.2016, wraz z załącznikami:
 - Zestawieniem ofert do zamówienia, z dnia 17.08.2016 r.,
 - Oświadczeniami o bezstronności złożonymi w dniu 17.08.2016 r. przez Pana Tomasza Janusza i panią Justynę Gołębiowską – Suchenię,
 - Wydrukiem z dnia 17.08.2016 r. ze strony internetowej <http://bip.sejmik.kielce.pl>, dokumentującym publikację w dniu 02.08.2016 r. zapytania ofertowego wraz z załącznikami,
- Umowę nr 6005/16/JRT/0043 zawartą w Kielcach w dniu 02.09.2016 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce (Zamawiający) a Netia S.A., ul. Poleczki 13, 02-822 Warszawa (Dostawca) na świadczenie usług telekomunikacyjnych,
- Fakturę VAT korekta nr 5011820385/22/1 z dnia 12.01.2017 r. przez Netia S.A., ul. Poleczki 13, 02-822 Warszawa na kwotę 372,31 zł,
- b) *usługę transportową dla Głównego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego:*
 - Wniosek z dnia 03.08.2016 r., znak: DPR-V/7/2016 o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, do którego nie mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - Notatkę służbową dotyczącą oszacowania wartości zamówienia,
 - Zapytanie ofertowe na usługę transportową dla Głównego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, opublikowane w dniu 05.08.2016 r. na stronie internetowej Zamawiającego – zrzut z ekranu ze strony www.bip.sejmik.kielce.pl, wraz z załącznikami:
 - Szczegółowym Opiszem Przedmiotu Zamówienia,
 - Formularzem ofertowym,
 - Wzorem protokołu odbioru zlecenia,
 - Wzorem umowy,
 - Oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu:
 - Nr 1 - złożona w dniu 17.08.2016 r. o godz. 9:01 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez Usługi Przewozowe Osobowe i Transportowe
 - Nr 2 - złożona w dniu 17.08.2016 r. o godz. 11:25 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez (

- Nr 3 - złożona w dniu 17.08.2016 r. o godz. 11:47 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez Świętokrzyskie Zrzeszenie Transportu i Usług, ul. Mickiewicza 1, 25-352 Kielce,
 - Nr 4 - złożona w dniu 17.08.2016 r. o godz. 14:27 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez Markpol Transport Krajowy Zagraniczny
- Protokół z procedury o udzielenie zamówienia, z dnia 18.08.2016 r., znak: DPR-V.45.4.7.2016, wraz z załącznikami:
- Zestawieniem ofert do zamówienia, z dnia 18.08.2016 r.,
 - Oświadczeniami o bezstronności złożonymi w dniu 18.08.2016 r. przez Pana Tomasza Janusza i panią Justynę Gołębiewską – Suchenię,
 - Wydrukiem z dnia 17.08.2016 r. ze strony internetowej <http://bip.sejmik.kielce.pl>, dokumentującym publikację w dniu 05.08.2016 r. zapytania ofertowego wraz z załącznikami,
 - Zrzut z ekranu z dnia 29.05.2017 r. ze strony internetowej <http://bip.sejmik.kielce.pl>, dokumentujący publikację w dniu 05.08.2016 r. zapytania ofertowego wraz z załącznikami oraz informacji o wyborze najkorzystniejszej z dnia 19.08.2016 r.,
- Umowę nr DPR-V.45.1.5.2016 zawartą w Kielcach w dniu 26.08.2016r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce (Zamawiający) a Świętokrzyskim Zrzeszeniem Transportu i Usług, ul. Mickiewicza 1, 25-352 Kielce (Dostawca) na świadczenie usług transportowych,
- Fakturę VAT nr 087/03/2017/FVS z dnia 31.03.2017r. przez Świętokrzyskie Zrzeszenie Transportu i Usług, ul. Mickiewicza 1, 25-352 Kielce na kwotę 1.873,80 zł.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r. wraz z załącznikami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Aneks nr 1 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 04.12.2014 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Aneks nr 2 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 września 2015 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 4) Aneks nr 3 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 lipca 2016 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.4) niniejszego protokołu,
- 5) Aneks nr 4 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 21 listopada 2016 r. wraz z załącznikiem, wymieniony w pkt I.1.5) niniejszego protokołu,
- 6) Aneks nr 5 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 7) Wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., zaakceptowany w dniu 26.07.2017 r., wymieniony w pkt I.1.1.7) niniejszego protokołu,

- 8) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wnioski o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 9) Dokumentację dotyczącą przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, w tym m.in. umowy z wykonawcami, wymienioną w pkt I.1.2.12) – 13) niniejszego protokołu.

Z uwagi na fakt, iż w objętych badaniem wydatkach kwalifikowalnych, ujętych we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r., Województwo Świętokrzyskie nie wykazało wydatków poniesionych na zakup środków trwałych oraz wyposażenia odstąpiono od przeprowadzenia czynności oględzin.

Wywiązywanie się przez Województwo Świętokrzyskie z obowiązków informacyjno-promocyjnych w zakresie prawidłowości oznaczenia miejsca realizacji Projektu było przedmiotem oględzin przeprowadzonych w dniach: 28.03.2018 r., 10.04.2018 r., 12.04.2018 r., w trakcie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 (audyt z art. 127 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.) w zakresie Projektu nr POPT.03.01.00-00-0026/15 (wnioski o płatność nr: POPT.03.01.00-00-0026/15-007, POPT.03.01.00-00-0026/15-008), zakończonego protokołem Nr WTA16.9011.7.2018.WTA5.4 z dnia 10 maja 2018 r. Protokoły z czynności oględzin przeprowadzonych w dniach: 28.03.2018 r., 10.04.2018 r., 12.04.2018 r., stanowią załączniki nr 2, 3, 4 do ww. protokołu z audytu.

2. **Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1.	POPT.03.01.00-00-0026/15-009	5.594.744,09 zł, w tym: 366.087,28 zł poniesione przez Województwo Świętokrzyskie w ramach rozliczenia I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r.

- 1) Umowę dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 dnia 19 maja 2014 r. wraz z załącznikami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Aneks nr 1 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 04.12.2014 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Aneks nr 2 do umowy dotacji, nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 września 2015 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,

- 4) Aneks nr 3 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 lipca 2016 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.4) niniejszego protokołu,
- 5) Aneks nr 4 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 21 listopada 2016 r. wraz z załącznikiem, wymieniony w pkt I.1.5) niniejszego protokołu,
- 6) Aneks nr 5 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 7) Wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zaakceptowany w dniu 26.07.2017 r., wymieniony w pkt I.1.1.7) niniejszego protokołu,
- 8) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 9) Zapisy wyodrębnionej ewidencji księgowej - kartoteki analityczne za styczeń-kwiecień 2017 (01 styczeń 2017 – 30 kwiecień 2017 r.) prowadzonej z podziałem na środki UE i BP na kontach:
 - Zespołu 1 - Środki pieniężne i rachunki bankowe:
 - 130 – Rachunek bieżący jednostki
 - Zespołu 2 – Rozrachunki i rozliczenia:
 - 201 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami
 - 225 – Rozrachunki z budżetami
 - 229 – Pozostałe rozrachunki publicznoprawne
 - 231 – Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń
 - 240 – Pozostałe rozrachunki
 - Zespołu 4 – Koszty według rodzajów i ich rozliczenie:
 - 401 – Zużycie materiałów i energii
 - 402 – Usługi obce
 - 404 - Wynagrodzenia
 - 405 - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
 - 406 – Inne świadczenia na rzecz pracowników

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji, ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013, 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 Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r. wraz z załącznikami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,

- 2) Aneks nr 1 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 04.12.2014 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Aneks nr 2 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 września 2015 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 4) Aneks nr 3 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 lipca 2016 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.4) niniejszego protokołu,
- 5) Aneks nr 4 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 21 listopada 2016 r. wraz z załącznikiem, wymieniony w pkt I.1.5) niniejszego protokołu,
- 6) Aneks nr 5 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 7) Wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., zaakceptowany w dniu 26.07.2017 r., wymieniony w pkt I.1.1.7) niniejszego protokołu,
- 8) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 9) Raport merytoryczny z wykonania umowy Nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 zawartej w dniu 19.05.2015 r., wymieniony w pkt I.1.9) niniejszego protokołu,
- 10) Raport merytoryczny z wykonania umowy Nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 zawartej w dniu 19.05.2015 r., wymieniony w pkt I.1.10) niniejszego protokołu.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013? (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r. wraz z załącznikami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Aneks nr 1 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 04.12.2014 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Aneks nr 2 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 września 2015 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 4) Aneks nr 3 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 22 lipca 2016 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.4) niniejszego protokołu,
- 5) Aneks nr 4 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 21 listopada 2016 r. wraz z załącznikiem, wymieniony w pkt I.1.5) niniejszego protokołu,
- 11) Aneks nr 5 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 6) Wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., zaakceptowany w dniu 26.07.2017 r., wymieniony w pkt I.1.1.7) niniejszego protokołu,
- 7) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,

- 24) Pismo Z-cy Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Rozwoju z dnia 26 lipca 2017 r., znak: DIP.V.7572.13.2017.AK.17 IK.400689, przekazujące w załączeniu zaakceptowany wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej wraz z raportem merytorycznym.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

W dniu 19 maja 2014 r. pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju z siedzibą przy ul. Wspólnej 2/4 w Warszawie a Województwem Świętokrzyskim z siedzibą przy ul. IX Wieków Kielc 3 w Kielcach została zawarta umowa dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, powierzająca Województwu Świętokrzyskiemu realizację zadania polegającego na prowadzeniu Głównego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich przy Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego oraz prowadzeniu, promocji, monitoringu, kontroli i ocenie działalności wszystkich Lokalnych Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim.

Postanowieniami przedmiotowej umowy ustalono m.in., iż:

- realizacja zadania finansowana jest w formie dotacji celowej ze środków budżetu Państwa, w tym w 15% ze środków krajowych i w 85% ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z POPT 2007-2013,
- zadanie będzie realizowane od dnia podpisania umowy, z mocą obowiązywania od dnia 1 kwietnia 2014 r., i obowiązuje do dnia 31 grudnia 2014 r.; po zakończeniu okresu realizacji zadania, zadanie będzie realizowane do dnia 31.12.2020 r. w ramach POPT 2014-2020 na warunkach uzgodnionych przez Strony w formie aneksu do umowy,
- zadanie będzie realizowane zgodnie z dokumentami programowymi i wytycznymi, tj. POPT 2007-2013, Szczegółowym opisem priorytetów POPT 2007-2013, Wytycznymi w zakresie korzystania z pomocy technicznej, Strategią komunikacji Funduszy Europejskich na lata 2007-2013, Wytycznymi w zakresie informacji i promocji, Zasadami rozliczania i kontroli dotacji na prowadzenie Punktów Informacyjnych, stanowiącymi załącznik nr 4 do umowy.

Zmiany do ww. umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 zostały wprowadzone:

- 1) Aneksiem nr 1 do umowy dotacji, zawartym w dniu 04.12.2014 r.; przedmiotowym aneksem Strony umowy:

- postanowiły, iż realizacja zadania finansowana jest w formie dotacji celowej ze środków budżetu Państwa, w tym w 15% ze środków krajowych i w 85% ze środków EFRR z POPT 2007-2013 lub z Funduszu Spójności z POPT 2014-2020,
 - ustaliły przewidywaną maksymalną kwotę dotacji na lata 2015-2020 w wysokości 8.400.000,00 zł,
 - ustaliły, iż zadanie objęte umową będzie realizowane ze zmianami wynikającymi z niniejszego aneksu w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2020 r.,
- 2) Aneksem nr 2 do umowy dotacji, zawartym w dniu 22.09.2015 r.; przedmiotowym aneksem Strony umowy ustaliły, iż:
- realizacja zadania finansowana jest w formie dotacji celowej ze środków budżetu Państwa, w tym w 15% ze środków krajowych i w 85% ze środków Funduszu Spójności z POPT 2014-2020,
 - zadanie będzie realizowane zgodnie z zasadami określonymi w Umowie Partnerstwa, Strategii Komunikacji Polityki Spójności na lata 2014-2020 oraz w dokumentach związanych z wdrażaniem Funduszy Europejskich, w szczególności w Szczegółowym opisie osi priorytetowych POPT 2014-2020, Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020, Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 oraz Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020,
 - zadanie będzie realizowane do dnia 31 grudnia 2020 r.,
 - ze środków dotacji mogą zostać pokryte wydatki takie, jak:
 - wydatki inwestycyjne GPI,
 - koszty bieżące funkcjonowania GPI,
 - działania informacyjne, promocyjne i koordynacyjne GPI,
 - wydatki inwestycyjne LPI, z wyłączeniem LPI wybranych w drodze konkursu,
 - koszty bieżące funkcjonowania LPI,
 - działania informacyjne i promocyjne LPI,
- 3) Aneksem nr 3 do umowy dotacji, zawartym w dniu 22.07.2016 r.; postanowieniami przedmiotowego aneksu Województwo Świętokrzyskie zobowiązało się do wydatkowania środków dotacji zgodnie z wytycznymi Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020 oraz wytycznymi Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020, z zastrzeżeniem, że w zakresie udzielania zamówień publicznych o wartości powyżej 20 000 zł netto a poniżej wartości, od których powstaje obowiązek stosowania ustawy prawo zamówień publicznych, Województwo zobowiązane jest do stosowania „Procedury udzielania zamówień przez Dotacjobiorców”, stanowiącej załącznik do przedmiotowego aneksu, zamiast procedur wynikających z zasady uczciwej konkurencji, określonych w ww. wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków,
- 4) Aneksem nr 4 do umowy dotacji, zawartym w dniu 21.11.2016 r.; postanowieniami przedmiotowego aneksu zmianie uległ:

- rachunek bankowy Województwa Świętokrzyskiego, na który przekazywane będą środki dotacji (PKO Bank Polski S.A. 03 1020 2629 0000 9502 0342 6962),
 - wyodrębniony rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, z którego będą wykonywane wszelkie operacje finansowe związane z realizacją umowy (PKO Bank Polski S.A. 64 1020 2629 0000 9102 0342 7127),
- 5) Aneksiem nr 5 do umowy dotacji, zawartym w dniu 17.01.2017 r.; przedmiotowym aneksem ujednociono treść umowy właściwej wraz ze wszystkimi dotychczasowymi aneksami oraz ustalono m.in., iż:
- ze środków dotacji mogą zostać pokryte wydatki:
 - wydatki inwestycyjne GPI,
 - koszty bieżące funkcjonowania GPI,
 - działania informacyjne, promocyjne i koordynacyjne GPI,
 - wydatki inwestycyjne LPI, z wyłączeniem LPI wybranych w drodze konkursu,
 - koszty bieżące funkcjonowania LPI,
 - działania informacyjne i promocyjne LPI,
 - przewidywana maksymalna kwota dotacji na lata 2014-2020 wynosi 9.440.000,00 zł.

Postanowieniami załącznika nr 6 „System wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich” do Aneksu nr 5 z dnia 17.01.2017 r. do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich zobowiązane zostały do:

- a) osiągnięcia określonego poziomu „Punktów Aktywności” poprzez realizację usług informacyjnych; minimalna roczna wartość „Punktów Aktywności” określona w ww. załączniku dla województwa świętokrzyskiego wynosi:
 - dla Głównego Punktu Informacyjnego – 9.807,
 - dla Lokalnych Punktów Informacyjnych – 2.649,
- b) zrealizowania określonej ilości mobilnych punktów informacyjnych i spotkań informacyjnych; postanowieniami ww. załącznika:
 - Lokalne Punkty Informacyjne zobowiązane zostały do zrealizowania rocznie przynajmniej 12 Mobilnych Punktów Informacyjnych i 8 spotkań informacyjnych,
 - Główny Punkt Informacyjny zobowiązany został do zrealizowania rocznie przynajmniej 12 spotkań informacyjnych.

Z „Raportu merytorycznego z wykonania umowy nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 zawartej w dniu 19.05.2014 r. z działalności Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim”, sporządzonego przez Województwo Świętokrzyskie, obejmującego okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wynika, iż w 2017 r.:

- a) Główny Punkt Informacyjny:
 - wypracował łącznie 11.606 Punktów Aktywności (w tym 3.581 w okresie objętym badaniem),
 - zrealizował 14 spotkań informacyjnych (w tym 3 w okresie objętym badaniem) i 61 Mobilnych Punktów Informacyjnych (w tym 21 w okresie objętym badaniem),
- b) Lokalny Punkt Informacyjny w Sandomierzu:

- wypracował łącznie 5.537 Punktów Aktywności (w tym 2.166 w okresie objętym badaniem),
 - zrealizował 25 spotkań informacyjnych (w tym 11 w okresie objętym badaniem) i 48 Mobilnych Punktów Informacyjnych (w tym 21 w okresie objętym badaniem),
- c) Lokalny Punkt Informacyjny w Busku-Zdroju:
- wypracował łącznie 6.339 Punktów Aktywności (w tym 2.301 w okresie objętym badaniem),
 - zorganizował 16 spotkań informacyjnych (w tym 6 w okresie objętym badaniem) i 53 Mobilne Punkty Informacyjne (w tym 17 w okresie objętym badaniem).

Przedmiotowy „Raport merytoryczny (...)” został zatwierdzony pismem Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju z dnia 22 marca 2018 r., znak: DIP.V.7572.13.2018.AK.9 IK 702412.

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

W objętych badaniem wydatkach kwalifikowalnych, wykazanych we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r., Województwo Świętokrzyskie wykazało wydatki kwalifikowalne poniesione na bieżące funkcjonowanie GPI, w tym na:

- | | |
|---|------------------|
| - wynagrodzenia pracowników GPI i LPI | - 267.071,50 zł, |
| - wynajem, użytkowanie i sprzątanie lokali na siedziby GPI i LP | - 38.221,74 zł, |
| - usługi telekomunikacyjne | - 372,31 zł, |
| - usługi transportowe | - 1.873,80 zł. |

Wymienione wydatki:

- zostały poniesione przez Województwo Świętokrzyskie w okresie od 09.01.2017 r. do 28.04.2017 r.,
- wynikają z dokumentacji wspierającej (faktur, list płac, wyciągów bankowych), wyszczególnionej w **załączniku nr 1** do niniejszego protokołu,
- dotyczą wyłącznie realizacji badanego projektu,
- zawierają podatek VAT, który z uwagi na rodzaj realizowanego przedsięwzięcia, zgodnie z przepisami prawa, nie może być przez Województwo Świętokrzyskie odzyskany.

1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

Objęte badaniem wydatki kwalifikowalne wykazane we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r. (wniosek o płatność nr POPT.03.01.00-00-0026/15-009), zostały poniesione przez Województwo Świętokrzyskie:

- 1) na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 z póź. zm.), i dotyczyły postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na usługę sprzątania

pomieszczeń w budynkach wynajmowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach:

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 393.404,73 zł, stanowiącą równowartość 94.230,93 euro, obliczoną według kursu 4,1749 zł/euro, określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. 2015, poz. 2254).

W wyniku przeprowadzonego postępowania, w dniu 8 grudnia 2016 r., pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą - STW SYSTEM Sp. z o.o., ul. Ściegiennego 252, 25-116 Kielce, została zawarta umowa nr DOA-III.273.84.2016 na wykonanie usługi polegającej na kompleksowym sprzątnięciu pomieszczeń biurowych, zmieniona aneksem nr 1 z dnia 26.01.2017 r. i aneksem nr 2 z dnia 12.02.2018 r. (wartość umowy brutto: 461.071,21 zł; wynagrodzenie miesięczne wykonawcy: 13.202,40 zł brutto; okres obowiązywania umowy: od 01.01.2017 r. do 31.12.2019 r.).

- 2) na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych, w oparciu o „Procedurę udzielania zamówień przez Dotacjobiorców”, stanowiącą zał. nr 2 do Aneksu nr 3 do umowy dotacji oraz w oparciu o zapisy rozdziału IV Instrukcji „Zasady udzielania zamówień publicznych i regulamin pracy komisji przetargowej”, stanowiącej Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 1615/13 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 9 stycznia 2013 r. z późn. zm., na:

a) dostęp do Internetu dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim:

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 39.278,00 zł, stanowiącą równowartość 9.408,00 euro, obliczoną według kursu 4,1749 zł/euro, określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. 2015, poz. 2254).

Zamawiający: opublikował w dniu 02.08.2016 r. na własnej stronie internetowej www.bip.sejmik.kielce.pl zapytanie ofertowe, zebrał oferty, wybrał najkorzystniejszą ofertę i udokumentował procedurę udzielenia zamówienia.

Wykonanie zamówienia Zamawiający powierzył firmie Netia S.A., ul. Poleczki 13, 02-822 Warszawa z którą zawarł w dniu 02 września 2016 r. umowę nr 6005/16/JRT/0043 na świadczenie usług telekomunikacyjnych na kwotę 1.537,50 zł brutto za m-c.

b) usługę transportową dla Głównego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego:

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 30.870,54 zł, stanowiącą równowartość 7.394,32 euro, obliczoną według kursu 4,1749 zł/euro, określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. 2015, poz. 2254).

Zamawiający: opublikował w dniu 05.08.2016 r. na własnej stronie internetowej www.bip.sejmik.kielce.pl zapytanie ofertowe, zebrał oferty, wybrał najkorzystniejszą ofertę i udokumentował procedurę udzielenia zamówienia.

Wykonanie zamówienia Zamawiający powierzył firmie Świętokrzyskie Zrzeszenie Transportu i Usług, ul. Mickiewicza 1, 25-352 Kielce, z którą zawarł w dniu 26 sierpnia 2016 r. umowę nr DPR-V.45.1.5.2016 na świadczenie usług transportowych (cena jednostkowa: 1,62 zł za 1 kilometr oraz 21,60 zł za 1 godzinę oczekiwania kierowcy w czasie postoju).

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

- 1) Dokumentacja dotycząca przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, wymieniona w pkt I.1.2.12) – 13) niniejszego protokołu, w tym m.in. umowy z wykonawcami, została oznaczona:
 - logo Fundusze Europejskie, Pomoc Techniczna,
 - herbem Województwa Świętokrzyskiego,
 - logo Ministerstwa Rozwoju,
 - logo Unii Europejskiej, spełniającym standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
 - informacją o treści: „Zadanie jest współfinansowane ze środków Funduszu Spójności, w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”.

W objętych badaniem wydatkach kwalifikowalnych, ujętych we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r. Województwo Świętokrzyskie nie wykazało wydatków poniesionych na zakup środków trwałych oraz wyposażenia.

Wywiązywanie się przez Województwo Świętokrzyskie z obowiązków informacyjno-promocyjnych w zakresie prawidłowości oznaczenia miejsca realizacji Projektu było przedmiotem oględzin przeprowadzonych w dniach: 28.03.2018 r., 10.04.2018 r., 12.04.2018 r., w trakcie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 (*audyt z art. 127 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.*) w zakresie Projektu nr POPT.03.01.00-00-0026/15 (wnioski o płatność nr: POPT.03.01.00-00-0026/15-007, POPT.03.01.00-00-0026/15-008), przeprowadzonego w okresie od 5 marca 2018 r. do 10 maja 2018 r., zakończonego protokołem WTA16.9011.7.2018.WTA5.4 z dnia 10 maja 2018 r. Protokoły z czynności oględzin przeprowadzonych w dniach 28.03.2018r., 10.04.2018r., 12.04.2018r. stanowią załączniki nr 2,3,4 do ww. protokołu z audytu.

2. **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25**

rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Objęte badaniem wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Województwo Świętokrzyskie we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r.:

- zostały udokumentowane fakturami VAT, listami płac, oraz dowodami zapłaty, szczególnie wymienionymi w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- zostały poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z wyodrębnionego na potrzeby realizacji zadania rachunku bankowego.

Wydatki w kwotach wynikających z faktur wystawionych przez wykonawców i dostawców, list płac oraz dowodów zapłaty zostały zarejestrowane w ewidencji księgowej Beneficjenta wyodrębnionej dla potrzeb realizacji badanego projektu.

Województwo Świętokrzyskie posiada wszystkie dokumenty wspierające do objętych badaniem wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r.

Dokumenty wspierające zostały opisane informacją o treści: „Wydatek realizowany w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020” i zawierają:

- krótki opis zrealizowanego wydatku,
- nr umowy, na podstawie której rozliczany jest wydatek,
- numer i nazwę kategorii wydatków,
- informację o treści: „Wydatek do sfinansowania w ramach „Umowy dotacji dotyczącej realizacji projektu Pomocy Technicznej” nr DIP/BDG-II/POPT86/14 z dnia 19.05.2014 r.”,
- kwotę wydatku brutto, w tym kwotę wydatku kwalifikowalnego,
- kwotę wydatku kwalifikowalnego w rozbiciu na wkład FS - 85% i budżet państwa - 15%,
- informację o treści „Ujęto we wniosku o rozliczenie za okres od 01.01.2017 do 30.04.2017, poz. nr w „Zestawieniu faktur, rachunków i dokumentów równoważnych”,
- podpisy osób upoważnionych do kontroli merytorycznej, formalno-rachunkowej i zatwierdzającej do zapłaty,
- informacje o dacie zapłaty.

3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji, ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013, 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 Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Postanowieniami § 2 ust. 1 umowy dotacji dotyczącej realizacji projektu Pomocy Technicznej Nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r. z późn. zm. Minister Infrastruktury

i Rozwoju powierzył Województwu Świętokrzyskiemu realizację zadania polegającego na prowadzeniu GPI przy Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego oraz prowadzeniu, promocji, monitoringu, kontroli i ocenie działalności wszystkich LPI w województwie świętokrzyskim.

Stosownie do postanowień „Opisu funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim”, stanowiącego załącznik nr 2 do Aneksu nr 5 z dnia 17 stycznia 2017 r. do umowy dotacji, w województwie świętokrzyskim funkcjonują:

- jeden Główny Punkt Informacyjny zlokalizowany w Kielcach przy ul. Św. Leonarda 1,
- dwa Lokalne Punkty Informacyjne:
 - Lokalny Punkt Informacyjny w Sandomierzu przy ul. Mickiewicza 43 (budynek Starostwa Powiatowego),
 - Lokalny Punkt Informacyjny w Busku - Zdroju przy ul. Mickiewicza 15 (budynek Starostwa Powiatowego).

Objęte badaniem wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Województwo Świętokrzyskie we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r., zostały poniesione na bieżące funkcjonowanie GPI, w tym m.in.: wynagrodzenia pracowników GPI i LPI, koszty użytkowania i sprzątania lokalu GPI, usługi telekomunikacyjne, usługi transportowe.

Województwo Świętokrzyskie przechowuje całość dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem, w tym m.in. wszystkie dokumenty wpierające objęte badaniem wydatki kwalifikowalne zadeklarowane we wniosku o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r., wymienione szczegółowo w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Postanowieniami umowy nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r. z późn. zm. Minister Infrastruktury i Rozwoju powierzył Województwu Świętokrzyskiemu realizację zadania polegającego na prowadzeniu Głównego Punktu Informacyjnego przy Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego oraz prowadzeniu, promocji, monitoringu, kontroli i ocenie działalności wszystkich Lokalnych Punktów Informacyjnych w województwie świętokrzyskim.

Realizacja zadania finansowana jest w formie dotacji celowej ze środków budżetu Państwa, w tym w 15% ze środków krajowych i w 85% ze środków Funduszu Spójności z POPT 2014-2020.

Sporządzony przez Województwo Świętokrzyskie wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres 01.01.2017 r. – 30.04.2017 r. (wysokość poniesionych wydatków w okresie rozliczeniowym: 366.087,28 zł), został zaakceptowany przez Zastępcę Dyrektora

Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Rozwoju pismem z dnia 26 lipca 2017 r., znak: DIP.V.7572.13.2017.AK.17 IK.400689.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Osoby obecne przy czynnościach kontrolnych nie zgłosiły uwag do protokołu.

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Departamencie Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, ul. Sienkiewicza 63.

Na tym protokół zakończono.

Wykaz załączników:

- Załącznik nr 1 – Wykaz dokumentacji wspierającej wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r. dotyczącej wydatków wybranych do próby.

Zespół audytowy:

1) *Monika Nagórka*

.....*Monika Nagórka*.....

2) *Ewelina Kwietniewska*

.....*Ewelina Kwietniewska*.....

Osoby uczestniczące w czynnościach:

1) *Zdzisław Kobierski*

Z-ca Dyrektora
Departamentu Polityki Regionalnej
Zdzisław Kobierski
.....*Zdzisław Kobierski*.....

2) *Justyna Gołębiewska-Suchenia*

.....*Justyna Gołębiewska-Suchenia*.....

Wykaz dokumentacji wspierającej wniosek o rozliczenie I transzy dotacji celowej za okres od 01.01.2017r. do 30.04.2017r. dotyczącej wydatków wybranych do próby.

Lp.	Nr poz. z zestawienia	Nr dokumentu	Nr księgowy dokumentu	Nazwa i adres kontrahenta	Data wystawienia	Data zapłaty	Nr i data wyciągu bankowego*	Opis dokumentu	Kwota dokumentu brutto	Kwota wydatków kwalifikowalnych	w tym VAT	Nr umowy z Wykonawcą
1	1	FV 3/2017	1/1/2014		02.01.2017	09.01.2017	WB nr 2/2017 z dnia 09.01.2017r.	Wynajem lokalu GPI I piętro - przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłata za czynsz za m-c styczeń 2017 r.	7 436,63	7 436,63	1 390,59	DPR-III-7717/3/21/09
2	6	FV 3/17	14/1/2017		05.01.2017	19.01.2017	WB nr 7/2017 z dnia 19.01.2017r.	Wynajem lokalu GPI I piętro - sala konferencyjna i biuro, przy ul. Św. Leonarda 1/10 w Kielcach - czynsz oraz opłaty eksploatacyjne za m-c styczeń 2017 r.	2 223,64	2 223,64	415,81	DPR-IV.45.54.1.2014
3	15	FV 00008/2017	34/1/2017		02.02.2017	08.02.2017	WB nr 13/2017 z dnia 08.02.2017r.	Wynajem lokalu GPI I piętro - przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłata za czynsz za m-c luty 2017 r.	7 436,63	7 436,63	1 390,59	DPR-III-7717/3/21/09
4	23	FV 15/17	42/3/2017		03.02.2017	15.02.2017	WB nr 17/2017 z dnia 15.02.2017r.	Wynajem lokalu GPI I piętro - sala konferencyjna i biuro, przy ul. Św. Leonarda 1/10 w Kielcach - czynsz oraz opłaty eksploatacyjne za m-c luty 2017 r. oraz rozliczenie energii elektrycznej za okres 24.11.2016 - 27.01.2017	2 481,78	2 481,78	464,08	DPR-IV.45.54.1.2014
5	37	FV korekta nr 5011820385/22/1	58/16/2017		12.01.2017	22.02.2017	WB nr 20/2017 z dnia 22.02.2017r.	NETIA S.A - korekta do faktury nr 5111157679/22/0 dotycząca Internetu w dwóch lokalizacjach : Kielce ul. Leonarda 1j oraz Leonarda 1/10 za abonament czasilkowy za okres 1.12.2016 - 7.12.2016 oraz abonament za okres 8.12.2016 - 7.01.2017	372,31	372,31	69,62	6005/16/JRT/0043
6	50	FV 00017/2017	78/1/2017		01.03.2017	08.03.2017	WB nr 26/2017 z dnia 08.03.2017r.	Wynajem lokalu GPI I piętro - przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłata za czynsz za m-c marzec 2017 r.	7 436,63	7 436,63	1 390,59	DPR-III-7717/3/21/09

Zajęciem nr 1

Lp.	Nr poz. z zestawienia	Nr dokumentu	Nr księgowy dokumentu	Nazwa i adres kontrahenta	Data wystawienia	Data zapłaty	Nr i data wyciągu bankowego*	Opis dokumentu	Kwota dokumentu brutto	Kwota wydatków kwalifikowalnych	w tym VAT	Nr umowy z Wykonawcą
7	64	FV 00020/2017	88/2/2017		06.03.2017	09.03.2017	WB nr 27/2017 z dnia 09.03.2017r.	Wynajem lokalu GPI parter przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłaty eksploatacyjne za m-c marzec 2017 r.	495,22	495,22	40,41	DPR-III-7717/3/21/09
8	72	FV 45/ZPC/02/2017	101/3/2017		28.02.2017	28.03.2017	WB nr 36/2017 z dnia 28.03.2017r.	Faktura za usługę porządkową za m-c luty 2017 r. w siedzibie GPI w Kielcach	834,12	834,12	155,97	DOA-III.273.84.2016
9	104	FV 00024/2017	141/1/2017		03.04.2017	07.04.2017	WB nr 41/2017 z dnia 07.04.2017r.	Wynajem lokalu GPI parter przy ul. Św. Leonarda 1j w Kielcach - opłata za czyszczenie m-c kwiecień 2017 r.	7 436,63	7 436,63	1 390,59	DPR-III-7717/3/21/09
10	111	FV 087/03/2017/FVS	154/1/2017		31.03.2017	13.04.2017	WB nr 44/2017 z dnia 13.04.2017r.	Faktura za usługę transportową polegającą na przewożeniu materiałów promocyjnych i pracowników GPI w Kielcach (wyjazdy związane z MPI w miesiącu marcu 2017)	1 873,80	1 873,80	138,80	DPR-V.45.1.5.2016
11	121	FV 39/17	162/3/2017		06.04.2017	18.04.2017	WB nr 46/2017r. z dnia 18.04.2017r.	Wynajem lokalu GPI I piętro - sala konferencyjna i biuro, przy ul. Św. Leonarda 1/10 w Kielcach - czynsz oraz opłaty eksploatacyjne za m-c kwiecień 2017 r. oraz rozliczenie energii elektrycznej za okres 27.01-28.03.2017	2 440,46	2 440,46	456,35	DPR.IV.45.54.1.2014
12	130	LP 30/2017/1/PN 13	568/2016		17.01.2017	17.01.2017	WB nr 5/2017 z dnia 17.01.2017r.	Wynagrodzenie netto ROR	31 177,18	31 177,18	0,00	nie dotyczy
13	130	LP 30/2017/1/PN 13	568/2016		17.01.2017	30.01.2017	WB nr 11/2017 z dnia 30.01.2017r.	Ubezpieczenie społeczne	13 826,10	13 826,10	0,00	nie dotyczy
14	130	LP 30/2017/1/PN 13	568/2016		17.01.2017	30.01.2017	WB nr 11/2017 z dnia 30.01.2017r.	Ubezpieczenie zdrowotne	3 474,91	3 474,91	0,00	nie dotyczy
15	130	LP 30/2017/1/PN 13	568/2016		17.01.2017	30.01.2017	WB nr 11/2017 z dnia 30.01.2017r.	Podatek	3 958,00	3 958,00	0,00	nie dotyczy
16	131	LP 76/2017/1/G i Lista ZUS nr 76	30/2017		27.01.2017	27.01.2017	WB nr 10/2017 z dnia 27.01.2017r.	Wynagrodzenie netto ROR	38 931,45	35 080,91	0,00	nie dotyczy
17	131	LP 76/2017/1/G i Lista ZUS nr 76	30/2017		27.01.2017	30.01.2017	WB nr 11/2017 z dnia 30.01.2017r.	Ubezpieczenia Społeczne	10 703,71	10 703,71	0,00	nie dotyczy

Lp.	Nr poz. z zestawienia	Nr dokumentu	Nr księgowy dokumentu	Nazwa i adres kontrahenta	Data wystawienia	Data zapłaty	Nr i data wyciągu bankowego*	Opis dokumentu	Kwota dokumentu brutto	Kwota wydatków kwalifikowalnych	w tym VAT	Nr umowy z Wykonawcą
18	131	LP 76/2017/1/G i Lista ZUS nr 76	30/2017		27.01.2017	30.01.2017	WB nr 11/2017 z dnia 30.01.2017r.	Ubezpieczenia zdrowotne	4 013,34	4 013,34	0,00	nie dotyczy
19	132	LP 137/2017/2/G i Lista ZUS nr 137	71/2017		24.02.2017	24.02.2017	WB nr 21/2017 z dnia 24.02.2017r.	Wynagrodzenie netto ROR	39 790,96	36 907,03	0,00	nie dotyczy
20	132	LP 137/2017/2/G i Lista ZUS nr 137	71/2017		24.02.2017	27.02.2017	WB nr 22/2017 z dnia 27.02.2017r.	Składka PZU	428,80	428,80	0,00	nie dotyczy
21	132	LP 137/2017/2/G i Lista ZUS nr 137	71/2017		24.02.2017	27.02.2017	WB nr 22/2017 z dnia 27.02.2017r.	Ubezpieczenia Społeczne	13 457,32	13 457,32	0,00	nie dotyczy
22	132	LP 137/2017/2/G i Lista ZUS nr 137	71/2017		24.02.2017	27.02.2017	WB nr 22/2017 z dnia 27.02.2017r.	Ubezpieczenia zdrowotne	4 251,82	4 251,82	0,00	nie dotyczy
23	133	LP 193/2017/3/G i Lista ZUS nr 193	132/2017		29.03.2017	29.03.2017	WB nr 37/2017 z dnia 29.03.2017r.	Wynagrodzenie netto ROR	38 026,46	35 390,36	0,00	nie dotyczy
24	133	LP 193/2017/3/G i Lista ZUS nr 193	132/2017		29.03.2017	30.03.2017	WB nr 38/2017 z dnia 30.03.2017r.	KZP raty pożyczki	343,00	343,00	0,00	nie dotyczy
25	133	LP 193/2017/3/G i Lista ZUS nr 193	132/2017		29.03.2017	30.03.2017	WB nr 38/2017 z dnia 30.03.2017r.	Ubezpieczenia Społeczne	11 968,71	11 968,71	0,00	nie dotyczy
26	133	LP 193/2017/3/G i Lista ZUS nr 193	132/2017		29.03.2017	30.03.2017	WB nr 38/2017 z dnia 30.03.2017r.	Fundusz Pracy	1 093,49	1 093,49	0,00	nie dotyczy
27	134	LP 249/2017/4/G	184/2017		27.04.2017	27.04.2017	WB nr 50/2017 z dnia 27.04.2017r.	Wynagrodzenie netto ROR	37 061,61	37 061,61	0,00	nie dotyczy
28	134	LP 249/2017/4/G	184/2017		27.04.2017	28.04.2017	WB nr 51/2017 z dnia 28.04.2017r.	Ubezpieczenia Społeczne	15 912,38	15 912,38	0,00	nie dotyczy
29	134	LP 249/2017/4/G	184/2017		27.04.2017	28.04.2017	WB nr 51/2017 z dnia 28.04.2017r.	Ubezpieczenia zdrowotne	4 112,83	4 112,83	0,00	nie dotyczy
30	134	LP 249/2017/4/G	184/2017		27.04.2017	28.04.2017	WB nr 51/2017 z dnia 28.04.2017r.	Podatek	3 910,00	3 910,00	0,00	nie dotyczy

* Wyciąg z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 64 1020 2629 0000 9102 0342 7127 w PKO BP S.A.

Sporządziła: Ewelina Kwietniewska

11.07.2018r.

Ewelina Kwietniewska

