



Krajowa Administracja  
Skarbowa

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

**Znak sprawy: 2601-ICE.52.44.2020.5**

**P R O T O K Ó Ł**

z czynności przeprowadzonych w okresie od 19 listopada do 04 grudnia 2020 roku w:

**Województwie Świętokrzyskim – Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 3, 25-616 Kielce,**

*NIP beneficjenta: 9591506120,*

w zakresie:

*audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 20014-2020 (audyt z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej, Dz. U. z 2020 r. poz. 505, z późn. zm., w związku z art. 127 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) 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 uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006)*

*nazwa projektu: „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich – etap II”,*

*numer projektu: POPT.03.01.00-00-0185/17,*

*numer wniosku o płatność: POPT.03.01.00-00-0185/17-006,*

*w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014-2020,*

Kielce, dnia 4 grudnia 2020 r.

prowowanego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Kielcach nr 2601-ICE.52.44.2020.2 z dnia 14 października 2020 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 505, z późn. zm.).

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

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
Sylwia Bednarska - Jedynak	Samodzielny referent	19-20.11.2020 r., 23-27.11.2020 r., 30.11.2020 r., 01.12.2020 r.
Monika Nagórka	Główny ekspert skarbowy	–

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Beneficjenta, miejscu realizacji projektu oraz siedzibie Izby Administracji Skarbowej w Kielcach.

W czynnościach uczestniczyli:

- Beata Studniarek – Dyrektor Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach,
- Justyna Gołębiewska-Suchenia – Kierownik Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich w Departamencie Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

## **I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI**

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (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),
  - Opistem 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),
  - Opistem 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),
  - Opistem 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 - Opistem 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:
  - Opistem 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) Aneks nr 6 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 14 grudnia 2017 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju i Finansów a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami:
  - Procedurą udzielania zamówień przez Dotacjobiorców (zał. nr 2),
  - Zasadami prowadzenia certyfikacji Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich i Pracowników Punktów Informacyjnych (zał. nr 3),
  - Opistem Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (zał. nr 4),
- 8) Aneks nr 7 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 26 kwietnia 2018 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami:
  - Opistem Funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (zał. nr 2),
  - Systemem wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 3),
- 9) Aneks nr 8 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 25 października 2019 r. pomiędzy Ministrem Finansów, Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami:
  - Opistem 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),
  - Systemem wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 5),
  - Zasadami prowadzenia certyfikacji Punktów Informacyjnych Funduszy i Pracowników Punktów Informacyjnych (zał. nr 6),
  - Wzorem wniosku o przyznanie dotacji (zał. nr 7),

- Wzorem aktualizacji wniosku o przyznanie dotacji (zał. nr 8),
  - Wzorem raportu merytorycznego z wykonania umowy (zał. nr 9),
  - Wzorem wniosku o rozliczenie transzy dotacji (zał. nr 10),
  - Wzorem informacji miesięcznej o wykonaniu wskaźników i wydatkowania środków (zał. nr 11),
- 10) Aneks nr 9 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14, zawarty w dniu 10 września 2020 r. pomiędzy Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami:
- Opistem 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),
  - Systemem wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (zał. nr 5),
  - Zasadami prowadzenia certyfikacji Punktów Informacyjnych Funduszy i Pracowników Punktów Informacyjnych (zał. nr 6),
  - Przewidywanymi kwotami dotacji na lata 2014-2021 (zał. nr 7),
  - Wzorem wniosku o przyznanie dotacji (zał. nr 8),
  - Wzorem aktualizacji wniosku o przyznanie dotacji (zał. nr 9),
  - Wzorem raportu merytorycznego z wykonania umowy (zał. nr 10),
  - Wzorem informacji miesięcznej o wykonaniu wskaźników i wydatkowania środków (zał. nr 11),
- 11) Wniosek o przyznanie dotacji celowej na rok 2018 z dnia 07.02.2018 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, na łączną kwotę 1.400.000,00 zł (w tym: I transza dotacji: 484.000,00 zł, II transza dotacji: 660.000,00 zł, III transza dotacji: 256.000,00 zł),
- 12) Zaktualizowany wniosek o przyznanie dotacji celowej na rok 2018 z dnia 20.04.2018 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, na łączną kwotę 1.424.559,00 zł (w tym: I transza dotacji: 484.000,00 zł, II transza dotacji: 654.559,00 zł, III transza dotacji: 286.000,00 zł),
- 13) Zaktualizowany wniosek o przyznanie dotacji celowej na rok 2018 z dnia 19.10.2018 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, na łączną kwotę 1.325.000,00 zł (w tym: I transza dotacji: 484.000,00 zł, II transza dotacji: 654.559,00 zł, III transza dotacji: 186.441,00 zł),
- 14) 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 01.04.2019 r., zaakceptowany przez Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju i przekazany do GPI za pismem z dnia 20 maja 2018 r., znak: DIP.V.7572.13.MM.10 IK.1142282.

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

- jest wdrażany zgodnie z umową dotacji dotyczącą realizacji projektu Pomocy Technicznej nr DIP/BDG-II/POPT/86/14,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
POPT.03.01.00-00-0185/17-006	8.717.863,66, w tym 347.967,62 poniesione przez Województwo Świętokrzyskie w ramach rozliczenia III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.	1.970.494,93 w tym 78.650,97 poniesione przez Województwo Świętokrzyskie w ramach rozliczenia III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.	192.844,73	43.588,61	4,4242	7.410.184,11 w tym 295.772,48 w wydatkach poniesionych przez Województwo Świętokrzyskie w ramach rozliczenia III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.	1.307.679,55 w tym 52.195,14 w wydatkach poniesionych przez Województwo Świętokrzyskie w ramach rozliczenia III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,

- 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 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) Aneks nr 6 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 14 grudnia 2017 r. wraz z załącznikami, wymieniony w pkt I.1.7) niniejszego protokołu,
- 8) Aneks nr 7 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 26 kwietnia 2018 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami, wymieniony w pkt. I.1.8) niniejszego protokołu,
- 9) Aneks nr 8 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 25 października 2019 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami, wymieniony w pkt. I.1.9) niniejszego protokołu,
- 10) Aneks nr 9 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 10 września 2020 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami, wymieniony w pkt. I.1.10) niniejszego protokołu,
- 11) Wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zaakceptowany w dniu 20.05.2019 r. przez Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju:
  - wysokość poniesionych wydatków w okresie rozliczeniowym: 347.967,62 zł,
  - wartość próby wydatków kwalifikowalnych objętych audytem: 192.844,73 zł.

Z uwagi na dużą populację wydatków ujętych w badanym wniosku o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., obejmującą łącznie 195 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: 70%,
- wartość populacji: 347.967,62 zł,
- próg istotności: 2% wartości populacji,
- oczekiwany poziom błędu: 0,50% wartości populacji,
- odchylenie standardowe: 0,0030,
- odcięcie *cut off*: 11.598,92 zł,
- interwał próbkowania: 10.654,80 zł.

W oparciu o ww. parametry wyliczono minimalną liczebność próby, która wyniosła 30 elementów na wartość 192.844,73 zł, stanowiącą 55% wartości populacji.

Z uwagi na to, że w populacji wystąpiły 3 wydatki o wartości wyższej od odcięcia zostały one zbadane w całości. Z pozostałych elementów wylosowano próbę 27 elementów przy użyciu interwału 10.654,80 zł.

Wylosowane w próbie wydatki kwalifikowalne przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Pozycja w zestawieniu faktur	Nr dokumentu	Kwota wydatków kwalifikowalnych w zł
1	6	Faktura nr FA/15644/10/18	39,36
2	21	Faktura VAT nr 5118896237/22/0	1.537,50
3	34	Faktura VAT/2018/11/124	1.350,54
4	48	Faktura VAT nr 2/12/2018	7.790,00
5	49	Faktura VAT nr 2077/2018	4.450,00
6	66	Faktura nr 4/2018	1.050,00
7	74	Faktura VAT nr FVS/2018/0007044/BKI	4.920,00
8	80	Polecenie wyjazdu służbowego nr 4610/2018	364,92
9	87	Faktura nr 1065/12/18	10.470,00
10	102	LP nr 703/2018/10/P	5.156,77
11	104	LP nr 705/2018/10/P	927,00
12	105	LP nr 726/2018/10/G	9.752,66
13	106	LP nr 727/2018/10/G	7.842,45
14	106	LP nr 727/2018/10/G	921,00
15	107	LP nr 728/2018/10/G	3.642,51
16	108	LP nr 792/2018/11/G	2.727,24
17	109	LP nr 791/2018/11/G	8.153,07
18	110	LP nr 790/2018/11/G	8.153,07
19	110	LP nr 790/2018/11/G	1.035,00
20	111	LP nr 805/2018/11/G	9.883,64
21	112	LP nr 806/2018/11/G	8.432,29
22	112	LP nr 806/2018/11/G	948,00
23	113	LP nr 807/2018/11/G	2.736,18
24	114	LP nr 875/2018/12/G	9.883,67
25	115	LP nr 876/2018/12/G	8.260,18
26	115	LP nr 876/2018/12/G	3.794,40
27	116	LP nr 877/2018/12/G	8.335,17
28	111	LP nr 805/2018/11/G	20.218,37
29	105	LP nr 726/2018/10/G	20.054,39
30	114	LP nr 875/2018/12/G	20.015,35

- 12) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 13) Pismo Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 maja 2019 r., znak: DIP.V.7572.13.MM.10 IK. 1142282,



przekazujące w załączeniu zaakceptowany wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej wraz z raportem merytorycznym,

14) Zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności nw. pracowników GPI w Kielcach, LPI w Sandomierzu i LPI w Busku - Zdroju:

- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.10.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku podinspektora,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.9.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich na stanowisku podinspektora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.13.2015, ustalony dla koordynatora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach, na stanowisku podinspektora,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.12.2015, ustalony dla specjalisty ds. administracji i rozliczeń w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku podinspektora,
- z dnia 30.04.2015 r., znak: DPR.V.2003.14.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku podinspektora,
- z dnia 20.03.2018 r., znak: DPR.V.2003.1.2018, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich na stanowisku podinspektora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach,
- z dnia 18.04.2018 r., znak: DPR.2003.2.2018, ustalony specjalisty ds. Funduszy Europejskich na stanowisku inspektora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.1.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju na stanowisku inspektora,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.3.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju na stanowisku podinspektora,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.2.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju na stanowisku podinspektora,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.4.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu na stanowisku podinspektora,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.6.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu na stanowisku podinspektora,
- z dnia 19.01.2015 r., znak: DPR.V.2003.5.2015, ustalony dla specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu na stanowisku podinspektora,

15) Pismo Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej UMWŚ w Kielcach z dnia 10.10.2018 r., znak: DPR-V.45.44.2018, skierowane do Marszałka Województwa

- Świętokrzyskiego z prośbą o przyznanie pracownikom PIFE nagród w związku z otrzymaniem wzorowych certyfikatów z Ministerstwa Rozwoju,
- 16) Pismo Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej UMWS w Kielcach z dnia 03.10.2018 r., skierowane do Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego dotyczące nagród dla pracowników Departamentu Polityki Regionalnej – Punktu Informacyjnego o Funduszach Europejskich,
  - 17) Pismo Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej UMWS w Kielcach z dnia 28.09.2018 r. skierowane do Marszałka Województwa Świętokrzyskiego, przekazujące w załączeniu propozycje dodatków motywacyjnych i premii dla pracowników Departamentu Polityki Regionalnej na IV kwartał 2018 r.,
  - 18) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOWANE] specjalisty ds. Funduszy Europejskich na stanowisku podinspektora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach):
    - Umowę o pracę na czas nieokreślony zawartą w dniu 20 czerwca 2018 r.,
    - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
    - Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 09.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018, przyznające nagrodę uznaniową,
  - 19) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOWANE] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju):
    - Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.09.2014 r., znak: BK.II.2121.122.2014 r., informujące pracownika o zatrudnieniu w Departamencie Polityki Regionalnej UMWS w Kielcach z dniem 18 września 2014 r. na czas nieokreślony,
    - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
    - Pisma Marszałka Województwa Świętokrzyskiego przyznające nagrody uznaniowe:
      - z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018,
      - z dnia 05.11.2018 r., znak: BK-I.2122.282.2018,
    - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30.10.2018 r., znak: BK-I.2122.201.2018, przyznające dodatek za wieloletnią pracę,
  - 20) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOWANE] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu):
    - Umowę o pracę na czas nieokreślony zawartą dnia 20 stycznia 2015 r.,
    - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
    - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018, przyznające nagrodę uznaniową,
    - Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 05.11.2018 r., znak: BK-I.2122.282.2018, przyznające nagrodę uznaniową,

- 21) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOR] (koordynatora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach):
- Umowę o pracę na czas nieokreślony zawartą dnia 7 sierpnia 2009 r.,
  - Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24.09.2014 r., znak: BK-II.2122.212.2014, awansujące pracownika na stanowisko kierownika w Punkcie Informacyjnym o Funduszach Europejskich,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 05.04.2017 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 30.06.2018 r.,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018, przyznające nagrodę uznaniową,
- 22) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOR] specjalisty ds. administracji i rozliczeń w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach):
- Umowę o pracę na czas nieokreślony zawartą dnia 20 stycznia 2015 r.,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018, przyznające nagrodę uznaniową,
- 23) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOR] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju):
- Umowę o pracę na czas nieokreślony zawartą dnia 20 stycznia 2015 r.,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Pisma Marszałka Województwa Świętokrzyskiego przyznające nagrody uznaniowe:
    - z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018,
    - z dnia 05.11.2018 r., znak: BK-I.2122.282.2018,
- 24) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOR] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich na stanowisku podinspektora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach):
- Umowę o pracę na czas nieokreślony, znak: BK.1111/160/09 zawartą dnia 7 sierpnia 2009 r.,
  - Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29.02.2016 r., znak: BK-I.2121.76.2016 r. awansujące pracownika na stanowisko podinspektora w Departamencie Polityki Regionalnej,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 30.06.2018 r.,
  - Pisma Marszałka Województwa Świętokrzyskiego przyznające nagrody uznaniowe:
    - z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018,
    - z dnia 05.11.2018 r., znak: BK-I.2122.282.2018,

- 25) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOWANE] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu):
- Umowę o pracę na czas nieokreślony, znak: BK-II.2121.44.2015 zawartą dnia 2 marca 2015 r.,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Pisma Marszałka Województwa Świętokrzyskiego przyznające nagrody uznaniowe:
    - z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018,
    - z dnia 05.11.2018 r., znak: BK-I.2122.282.2018,
- 26) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOWANE] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Busku Zdroju):
- Umowę o pracę, znak: BK-1111/79/09 zawartą dnia 16.04.2009 r. na czas nieokreślony od dnia 26 kwietnia 2009 r.,
  - Pismo Sekretarza Województwa z dnia 17.09.2014 r., znak: BK-II.2122.211.2014, przenoszące pracownika na stanowisko inspektora w Departamencie Polityki Regionalnej,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Pisma Marszałka Województwa Świętokrzyskiego przyznające nagrody uznaniowe:
    - z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018,
    - z dnia 05.11.2018 r., znak: BK-I.2122.282.2018,
- 27) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOWANE] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Lokalnym Punkcie Informacyjnym w Sandomierzu):
- Umowę o pracę na czas nieokreślony, znak: BK-II.2121.11.2015 zawartą dnia 20 stycznia 2015 r.,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Pisma Marszałka Województwa Świętokrzyskiego przyznające nagrody uznaniowe:
    - z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018,
    - z dnia 05.11.2018 r., znak: BK-I.2122.282.2018,
- 28) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTOWANE] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach):
- Umowę o pracę na czas określony od dnia 1 marca 2011 r. do 31 maja 2011 r., znak: BK.2121.19.2011, zawartą w dniu 1 marca 2011 r.,
  - Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20.04.2011 r., znak: BK.2121.35.2011, informujące pracownika o przekształceniu umowy o pracę z dnia 1 marca 2011 r. w umowę o pracę na czas nieokreślony,
  - Pismo Sekretarza Województwa Świętokrzyskiego z dnia 19.10.2017 r., znak: BK-II.2122.587.2017 r., awansujące pracownika z dniem 1 października 2017 r. na stanowisko inspektora w Departamencie Polityki Regionalnej,

- Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Pisma Marszałka Województwa Świętokrzyskiego przyznające nagrody uznaniowe:
    - z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018,
    - z dnia 05.11.2018 r., znak: BK-I.2122.282.2018,
- 29) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTED] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich na stanowisku inspektora w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach):
- Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17.04.2018 r., znak: BK.I.2121.119.2018 r., informujące pracownika o przeniesieniu do pracy w Departamencie Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z dniem 18 kwietnia 2018 r. oraz o awansie na stanowisko inspektora,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018, przyznające nagrodę uznaniową,
- 30) Dokumentację związaną z zatrudnieniem i wynagrodzeniem [REDAKTED] (specjalisty ds. Funduszy Europejskich w Głównym Punkcie Informacyjnym w Kielcach na stanowisku podinspektora):
- Umowę o pracę na czas nieokreślony, znak: BK.1111/163/09, zawartą w dniu 7 sierpnia 2009 r.,
  - Pismo Sekretarza Województwa z dnia 29.02.2016 r., znak: BK-1.2121.76.2016, awansujące pracownika z dniem 1 marca 2016 r. na stanowisko inspektora w Departamencie Polityki Regionalnej,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.10.2018 r., znak: BK-I.2122.340.2018, przyznające dodatek motywacyjny za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Pismo Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 08.10.2018 r., znak: BK-I.2122.339.2018, przyznające nagrodę uznaniową,
- 31) 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 ofertami wynajmu powierzchni na potrzeby Lokalnego Punktu Informacyjnego o Funduszach Europejskich w Sandomierzu, złożonymi przez:
- [REDAKTED]
  - [REDAKTED]
  - [REDAKTED]

- 32) Umowę najmu lokalu użytkowego nr DPR.IV.45.54.2.2014 zawartą w dniu 08.07.2014 r. w Sandomierzu pomiędzy Powiatem Sandomierskim, ul. Mickiewicza 34, 27-600 Sandomierz a Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce, na wynajem 2 lokali biurowych o łącznej powierzchni 26 m2 mieszczących się na parterze oraz pomieszczenia gospodarczego o pow. 3,60 m2 w budynku Starostwa Powiatowego w Sandomierzu przy ul. Mickiewicza 34 do celów prowadzenia Lokalnego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich przy Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, za kwotę 30,00 zł netto za m2 wraz z protokołem zdawczo-odbiorczym lokalu, potwierdzającym odbiór lokalu w dniu 1 września 2014 r. zmieniona aneksem nr 1 z dnia 18.02.2015 r., aneksem nr 2 z dnia 29.12.2016 r., aneksem nr 3 z dnia 01.03.2018 r. oraz aneksem nr 4 z dnia 16.09.2019 r.,
- 33) 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,
- 34) Zarządzenie Nr 59/2009 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 grudnia 2009 r. zmieniające Regulamin wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

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

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” oraz „Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020”,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej,
- zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz.

#### **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) Aneks nr 6 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 14 grudnia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.7) niniejszego protokołu,
- 8) Aneks nr 7 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 26 kwietnia 2018 r., wymieniony w pkt I.1.8) niniejszego protokołu,
- 9) Aneks nr 8 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 25 października 2019 r., wymieniony w pkt. I.1.9) niniejszego protokołu,
- 10) Aneks nr 9 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 10 września 2020 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami, wymieniony w pkt. I.1.10) niniejszego protokołu,
- 11) Wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zaakceptowany w dniu 20.05.2019 r., wymieniony w pkt I.1.1.11) niniejszego protokołu,
- 12) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 13) Plan postępowań przewidywanych do przeprowadzenia w roku finansowym 2018 Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, opublikowany na stronie internetowej [www.bip.sejmik.kielce.pl](http://www.bip.sejmik.kielce.pl),
- 14) Rejestr zamówień 2018 Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego,
- 15) Instrukcję „Zasady udzielania zamówień publicznych i regulamin pracy komisji przetargowej” stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały nr 2081/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14 grudnia 2016 r.,
- 16) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr DOA-III.273.26.2018 przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego, na usługę publikacji 10 ogłoszeń prasowych w dzienniku regionalnym obejmującym zasięgiem całe województwo świętokrzyskie:
  - Wniosek o wszczęcie postępowania w sprawie zamówienia publicznego dot. świadczenia usługi publikacji 10 ogłoszeń prasowych w prasie o zasięgu regionalnym, obejmującym zasięgiem teren woj. świętokrzyskiego z dnia 09.02.2018 r. (sprawa nr DPR-V/1/2018) o szacunkowej wartości 21.000,00 zł, tj. 4.870,47 euro ustalonej w dniu 09.02.2018 r. na podstawie wycen otrzymanych drogą elektroniczną wraz z załącznikami:
    - nr 1 – szczegółowy opis przedmiotu zamówienia,
    - nr 2 – sposób szacowania wartości zamówienia,
    - nr 3 – istotne elementy zamówienia,
    - nr 4 – szczegółowy opis źródła finansowania,

- nr 5 – pismo Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej z dnia 27.02.2018 r. wyznaczające p. Justynę Gołębiowską- Suchenia – podinspektora do udziału w postępowaniu,
- nr 6 – uzasadnienie braku podziału zamówienia na części,
- Protokół z posiedzenia komisji przetargowej w sprawie DOA-III.272.1.18.2018 z dnia 09.03.2018 r. dot. zatwierdzenia SIWZ,
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia przetargu nieograniczonego na usługę publikacji 10 ogłoszeń prasowych w dzienniku regionalnym obejmującym zasięgiem całe województwo świętokrzyskie, wraz z załącznikiem (szczegółowy opis przedmiotu zamówienia) i dodatkami:
  - nr 1 – formularz oferty,
  - nr 2 wzór oświadczenia wykonawcy dot. przesłanek wykluczenia z postępowania,
  - nr 3 – wzór oświadczenia dot. przynależności do grupy kapitałowej,
  - nr 4 – wzór umowy,
 zatwierdzoną w dniu 09.03.2018 r. przez Marylę Rzeczycką Z-cę Dyrektora Departamentu Organizacyjno-Administracyjnego, opublikowaną w dniu 09.03.2018 r. na stronie internetowej Zamawiającego (wydruk ze strony internetowej <http://bip.sejmik.kielce.pl> z dnia 09.03.2018 r.),
- Ogłoszenie o zamówieniu dot. publikacji 10 ogłoszeń prasowych w dzienniku regionalnym obejmującym zasięgiem całe województwo świętokrzyskie opublikowane:
  - w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 09.03.2018 r. (nr ogłoszenia 528481-N-2018),
  - na tablicy ogłoszeń Zamawiającego w okresie od 09.03.2018 r. do 20.03.2018 r.,
  - na stronie internetowej Zamawiającego (wydruk ze strony internetowej <http://bip.sejmik.kielce.pl> z dnia 09.03.2018 r.),
- Oferty złożone w postępowaniu:
  - nr 1 - złożona w dniu 14.03.2018 r. przez Polska Press Sp. z o.o. ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa, Oddział w Kielcach, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce oferująca wykonanie zamówienia, tj. publikację 10 ogłoszeń za cenę 24.600,00 zł brutto, przy średnim nakładzie wydania piątkowego za miesiące grudzień 2017 - luty 2018 r. 45.175 egz., z załącznikami:
    - ✓ Oświadczeniem wykonawcy o niepodleganiu wykluczeniu z postępowania z dnia 13.03.2018 r.,
    - ✓ Pełnomocnictwem do reprezentowania oferenta z dnia 27.02.2015 r.,
  - nr 2 - złożona w dniu 19.03.2018 r. przez AGORA S.A. w Warszawie, Oddział w Kielcach, Rynek 16, 25-303 Kielce oferująca wykonanie zamówienia, tj. publikację 10 ogłoszeń za cenę 8.231,94 zł brutto, przy średnim nakładzie wydania piątkowego za miesiące grudzień 2018 - luty 2018 r. 5.074 egz., z załącznikami:
    - ✓ Oświadczeniem wykonawcy o niepodleganiu wykluczeniu z postępowania z dnia 19.03.2018 r.,
    - ✓ Listą podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej,
    - ✓ Wydrukiem z KRS nr 0000059944 z dnia 23.01.2018 r.,
    - ✓ Pełnomocnictwem do reprezentowania oferenta z dnia 31.05.2017 r.,



- Oświadczenia o bezstronności złożone w dniach: 19.03.2018 r., 20.03.2018 r. oraz 27.03.2018 r. przez wszystkich członków komisji przetargowej oraz w dniu 19.03.2018 r. przez pracownika zamawiającego, którym kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Usługa publikacji 10 ogłoszeń prasowych w prasie regionalnej (dzienniku) obejmującym zasięgiem całe województwo świętokrzyskie”,
- Dokument pt. „Informacje z otwarcia ofert” dot. sprawy DOA-III.272.1.18.2018 z dnia 19.03.2018 r., zawierający informacje dot. liczby złożonych ofert, oferentów, kwoty, jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia zamieszczony na stronie internetowej Zamawiającego,
- Pismo zamawiającego z dnia 20.03.2018 r. – wezwanie do wyjaśnienia rażąco niskiej ceny za wykonanie zamówienia przesłane do AGORA S.A.,
- Oświadczenie Oferenta - Polska Press Sp. z o.o. z dnia 13.03.2018 r. o nie przynależeniu do tej samej grupy kapitałowej złożone do Zamawiającego w dniu 22.03.2018 r.,
- Oświadczenie Oferenta – Agora S.A. z dnia 21.03.2018 r. o nie przynależeniu do tej samej grupy kapitałowej złożone do Zamawiającego w dniu 21.03.2018 r.,
- Protokół z posiedzenia komisji przetargowej w sprawie DOA-III.272.1.18.2018 z dnia 27.03.2018 r. dotyczący wyboru wykonawcy zamówienia, zgodnie z którym w wyniku dokonania oceny ofert, wg kryteriów: 50% - „cena oferty (brutto)” i 50% - „wielkość nakładu dziennika na terenie województwa świętokrzyskiego” najkorzystniejszą ofertę złożyła Polska Press Sp. z o.o., uzyskując ogółem 100 pkt (oferta Agora S.A. została odrzucona gdyż oferent nie złożył wyjaśnień dotyczących wyliczenia ceny),
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 27.03.2018 r. – przesłana pocztą elektroniczną do oferentów w dniu 27.03.2018 r. (wraz z potwierdzeniami odczytania wiadomości w dniu 27.03.2018 r.) oraz zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego <http://bip.sejmik.kielce.pl> w dniu 27.03.2018 r., oraz zamieszczona na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego w dniach 27.03.2018 r. – 03.04.2018 r.,
- Umowa nr DOA-III.273.26.2018 zawarta w dniu 10.04.2018 r., pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce oraz Polska Press Sp. z o.o. ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa, Oddział w Kielcach, Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, której przedmiotem była usługa publikacji 10 ogłoszeń prasowych w opiniotwórczym dzienniku regionalnym obejmującym zasięgiem całe województwo świętokrzyskie (wydania piątkowe) za cenę brutto 24.600,00 zł w terminie do dnia 14.12.2018 r.,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500083577 – 2018 z dnia 17.04.2018 r., zamieszczona na stronie internetowej Biuletynu Zamówień Publicznych <http://bzp.uzp.gov.pl>,
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego znak sprawy DOA-III-272.1.18.2018 sporządzony przez Zamawiającego na druku ZP-PN, zatwierdzony w dniu 17.04.2018 r. przez Dyrektora Departamentu Organizacyjno-Administracyjnego,

- Fakturę VAT nr FVS2018/0007044/BKI na kwotę 4920,00 zł brutto wystawioną w dniu 30.11.2018 r. przez Polska Press Sp. z o.o. ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa, tytułem Reklamy prasowej (emisja 16.11.2018 r. oraz 30.11.2018 r.),
- 17) 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) *zakup telefonii stacjonarnej dla oddziału V DPR – sieci PIFE w 4 lokalizacjach: Kielce (2 siedziby), Busko-Zdrój, Sandomierz:*
- Wniosek z dnia 28.07.2016 r., znak: DPR-V.45.4.6.2016 o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, do którego nie mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych (szacunkowa wartość zamówienia: 15.990,26 zł, stanowiąca równowartość 3.830,09 euro),
  - Notatkę służbową dotyczącą oszacowania wartości zamówienia (szacowania wartości zamówienia dokonano w dniu 20.07.2016 r. na podstawie faktur otrzymywanych od obecnego wykonawcy usługi; wartość szacunkowa zamówienia dotyczącego usługi telefonii w okresie 2 lat – 15.990,26 zł netto),
  - Zapytanie ofertowe na usługi telefonii stacjonarnej 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](http://www.bip.sejmik.kielce.pl), wraz z załącznikami:
    - Szczegółowym Opiszem Przedmiotu Zamówienia,
    - Formularzem ofertowym,
  - Oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu:
    - Oferta nr 1 złożona w dniu 12.08.2016 r. o godz. 12.36 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez Orange Polska, ul. H. Sienkiewicza 7, 25-350 Kielce,
    - Oferta nr 2 złożona w dniu 11.08.2016 r. o godz. 16.26 za pośrednictwem poczty elektronicznej przez TBM Telekom Sp. z o.o., ul. Miła 2, 00-180 Warszawa,
  - Protokół z procedury o udzielenie zamówienia, z dnia 17.08.2016 r., znak: DPR-V.45.4.6.2016, 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>, dokumentujący publikację w dniu 02.08.2016 r. zapytania ofertowego wraz z załącznikami,
  - Umowę nr ZP/09/2016 zawartą w Kielcach w dniu 09.09.2016 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce (Zamawiający) a TBM TELEKOM Sp. z o.o., ul. Miła 2, 00-180 Warszawa (Dostawca) na świadczenie usługi telefonii stacjonarnej dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich

w województwie świętokrzyskim (miesięczny abonament utrzymania linii telefonicznej (łącznie 8 linii): 4,92 zł brutto/1 linia; jednorazowe opłaty instalacyjne za instalację i uruchomienie linii telefonicznej (łącznie 8 linii): 736,77 zł brutto/1 linia) w okresie 24 miesięcy od daty uruchomienia usługi,

- Pismo wykonawcy z dnia 30 września 2016 r. dotyczące zmiany formy prawnej wykonawcy,
  - Aneks nr 1 z dnia 02.11.2016 r. do umowy nr ZP/09/2016 z dnia 09.09.2016 r. dotyczącej usługi telefonii stacjonarnej – zmiana wykonawcy z „TBM Telekom Sp. z o.o.” na „TBM Telekom Sp. z o.o. Sp. k.”,
  - Fakturę VAT nr FA/15644/10/18 na kwotę 39,36 zł brutto wystawioną w dniu 01.10.2018 r. przez TBM Telekom Sp. z o.o. Sp. k., ul. Miła 2, 00-180 Warszawa, tytułem opłaty abonamentowej za okres 09/2018 dla 8 linii telefonicznych,
- b) 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](http://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 nr 5118896237/22/0 z dnia 10.10.2017 r. przez Netia S.A., ul. Poleczki 13, 02-822 Warszawa na kwotę 1537,50 zł brutto tytułem opłaty za internet,
- 18) 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 6 do umowy dotacji) oraz rozdział IV Instrukcji „Zasady udzielania zamówień publicznych i regulamin pracy komisji przetargowej”, stanowiącej Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 2081/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14 grudnia 2016 r., na:
- a) *usługę szkoleniową podczas szkoleń dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim – Część I zamówienia – Zamówienia publiczne i konkurencyjność w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich 2014-2020:*
- Wniosek o wszczęcie postępowania w sprawie zamówienia publicznego dot. usługi trenerskiej świadczonej przez trenerów podczas szkoleń dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim z dnia 18.10.2018 r. (sprawa DPR-V/9/2018) o szacunkowej wartości 20.000,00 zł, tj. 4.638,54 euro ustalonej w dniu 12.10.2018 r. na podstawie wycen otrzymanych drogą elektroniczną,
  - Zapytanie ofertowe na wykonanie usługi szkoleniowej podczas szkoleń dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim- znak sprawy DPR-V.45.4.9.2018 z dnia 19.10.2018 r. zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego <http://bip.sejmik.kielce.pl> zakładka zamówienia publiczne/zapytania ofertowe, z załącznikami:
    - szczegółowy opis przedmiotu zamówienia (część 1: Zamówienia publiczne i konkurencyjność w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich 2014-2020, część 2: Środki trwałe w projektach współfinansowanych z FE (rozliczenie, wycena, ewidencja, finansowanie, zachowanie trwałości),
    - formularz ofertowy,
    - wzór umowy,
  - Oferty złożone w postępowaniu na Część 1 zamówienia przez:
    - Zespół Ekspertów Manager, ul. Wielkopole 18b, 31-072 Kraków na kwotę 7.790,00 zł w dniu 26.10.2018 r. godz. 22:52,
    - Adept s.c., ul. Zacna 26, 80-283 Gdańsk na kwotę 11.160,00 zł w dniu 29.10.2018 r. godz. 14:05.
  - Protokół z procedury o udzielenie zamówienia w sprawie nr DPR-V.45.4.9.2018 z dnia 31.10.2018 r. (wraz z oświadczeniami o bezstronności osób dokonujących oceny ofert z dnia 31.10.2018 r.), zgodnie z którym:
    - na część 1 postępowania wpłynęło do Zamawiającego 2 oferty,
    - najkorzystniejszą ofertą była złożona przez Zespół Ekspertów Manager, ul. Wielkopole 18b, 31-072 Kraków, która uzyskała łącznie 100 pkt (cena: 60 pkt, doświadczenie: 40 pkt),
  - Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty w części 1 „Zamówienia publiczne i konkurencyjność w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich 2014-

- 2020” z dnia 31.10.2018 r., zgodnie z którą Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej przez Zespół Ekspertów Manager Pelczar Spółka Jawna, ul. Wielkopole 18b, 31-072 Kraków, z oferowaną ceną 7.790,00 zł, która uzyskała odpowiednio 60 i 40 punktów w poszczególnych kryteriach oceny,
- Umowę nr DPR-V.45.1.9.2018 zawartą w dniu 19.11.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce oraz Zespołem Ekspertów Manager Pelczar Spółka Jawna, ul. Wielkopole 18b, 31-072 Kraków, której przedmiot określono na usługę szkoleniową podczas szkolenia pt.: „Zamówienia publiczne i konkurencyjność w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich” dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim w terminie do 30.11.2018 r. za wynagrodzeniem w kwocie 7.790,00 zł,
  - Listy obecności wraz z ankietami uczestników szkolenia:
    - z dnia 28.11.2018 r. – Kielce (31 osób),
    - z dnia 29.11.2018 r. – Busko – Zdrój (28 osób),
    - z dnia 30.11.2018 r. – Sandomierz (31 osób),
  - Materiały dydaktyczne ze szkoleń - podręcznik pt. „Zamówienia publiczne i konkurencyjność w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich 2014-2020”,
  - Protokół odbioru z dnia 03.12.2018 r. potwierdzający wykonanie przedmiotu umowy nr DPR-V.45.1.6.1.2017 z dnia 19.11.2018 r. w formie trzech jednodniowych szkoleń po 8 godzin dydaktycznych (trener: [REDACTED]),
  - Fakturę VAT nr 2/12/2018 z dnia 03.12.2018 r. wystawioną przez Zespół Ekspertów Manager Pelczar Spółka Jawna, ul. Wielkopole 18b, 31-072 Kraków na kwotę 7.790,00 zł brutto tytułem Szkolenia pt. „Zamówienia publiczne i konkurencyjność w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich” dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim zgodnie z umową nr DPR-V.45.1.9.2018,
- b) *usługę noclegową, konferencyjną oraz gastronomiczną podczas szkolenia pracowników sieci PIFE:*
- Wniosek z dnia 15.11.2018 r., znak: DPR-V/12/2018 o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, do którego nie mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych na usługę hotelarską podczas szkoleń pracowników sieci PIFE (na spotkaniu sieci) w ramach projektu „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” o szacunkowej wartości 4.500,00 zł, tj. 1.043,67 euro ustalonej w dniu 15.11.2018 r. na podstawie rozeznania telefonicznego oraz internetowego,
  - Zapytanie ofertowe z dnia 15.11.2018 r., znak: DPR-V.45.4.12.2018, na usługę noclegową, konferencyjną oraz gastronomiczną podczas spotkań sieci PIFE wraz z wzorem formularza ofertowego, przesłane w dniu 15.11.2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej do pięciu wykonawców na nw. adresy:
    - [REDACTED]@repcja@malyrzym.pl,
    - [repcja@hotelcizemka.pl](mailto:repcja@hotelcizemka.pl),
    - [repcja@hotelbasztowy.pl](mailto:repcja@hotelbasztowy.pl)
    - [kontakt@rezydencjabakamus.pl](mailto:kontakt@rezydencjabakamus.pl),
    - [manager@imperialresidence.pl](mailto:manager@imperialresidence.pl),

- Ofertę złożoną w przedmiotowym postępowaniu, za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 16.11.2018 r. o godz. 17:29, przez Hotel Basztowy, pl. Ks. J. Poniatowskiego 2, 27-600 Sandomierz,
  - Protokół z procedury o udzielenie zamówienia publicznego (brak daty), znak: DPR-V.45.4.12.2018,
  - Umowę nr DPR.45.1.12.2018 zawartą w dniu 22.11.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego (zamawiający) a Ośrodkiem Promowania i Wspierania Przedsiębiorczości Rolnej, pl. Ks. J. Poniatowskiego 2, 27-600 Sandomierz na kompleksową obsługę dwudniowego spotkania zamkniętego dla pracowników sieci Punktów Informacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w dniach 30.11-01.12.2018 r., na maksymalną kwotę 5.150,00 zł brutto (uzależnioną od ilości uczestników zgłoszonych na 3 dni przed terminem spotkania),
  - Notatkę służbową z dnia 06.12.2018 r. dotyczącą wynajmu usługi hotelowej podczas szkolenia pracowników sieci PIFE w dniach 30.11-01.12.2018 r. w Sandomierzu (faktura została wystawiona na 11 osób zgodnie ze zgłoszeniem z dnia 28.11.2018 r.),
  - Protokół odbioru do umowy nr DPR-V.45.1.12.2018, spisany w dniu 01.12.2018 r., potwierdzający wykonanie zamówienia zgodnie z ww. umową – miejsce realizacji zamówienia: Hotel Basztowy w Sandomierzu,
  - Listę obecności podczas spotkania sieci PIFE świętokrzyskie w dniach 30.11-01.12.2018 r.,
  - Fakturę VAT nr 2077/2018 z dnia 04.12.2018 r. wystawioną przez Ośrodek Promowania i Wspierania Przedsiębiorczości Rolnej, pl. Ks. J. Poniatowskiego 2, 27-600 Sandomierz na kwotę 4.450,00 zł brutto tytułem: Wynajmu sali, pobytu w hotelu oraz usługi cateringowej,
- c) usługę cateringową dla 30 uczestników szkolenia:*
- Notatkę służbową z dnia 21.11.2018 r., znak: DPR-V.45.4.14.2018, z szacowania wartości zamówienia dotyczącego usługi cateringowej (wartość szacunkowa zamówienia: 4.014,00 zł stanowiąca równowartość 930,96 euro, ustalona na podstawie wycen i cenników internetowych),
  - Wniosek z dnia 20.11.2018 r., znak: DPR-V/14/2018 o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, do którego nie mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych na usługę cateringową podczas 6 szkoleń dla klientów sieci PIFE oraz 1 szkolenia dla pracowników PIFE,
  - Zapytanie ofertowe z dnia 21.11.2018 r., znak: DPR-V.45.4.14.3.2018, na usługę cateringową dla 30 osób podczas szkolenia w dniu 30.11.2018 r. w Sandomierzu wraz z wzorem formularza ofertowego, przesłane w dniu 21.11.2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej do trzech wykonawców na nw. adresy:
    - [redacted]dwikozy.pl,
    - rezerwacje@imperialresidence.pl,
    - [redacted]@gmail.com,
  - Ofertę złożoną w dniu 22.11.2018 r. o godz.9:26 przez „Gościniec” Krzysztofa Iwanicka, ul. Armii Krajowej 6, 27-640 Klimontów,

- Protokół z procedury o udzielenie zamówienia w sprawie DPR-V.45.4.14.3.2018 r. z dnia 17.12.2018 r.,
  - Zamówienie na usługę cateringową podczas szkolenia 30.11.2018 r. w Kielcach z dnia 27.11.2018 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (Zamawiający) w „Gościniec” [REDACTED] ul. Armii Krajowej 6, 27-640 Klimontów na kwotę 1.050,08 zł brutto,
  - Protokół odbioru do zamówienia nr DPR-V.45.14.3218, spisany w dniu 30.11.2018 r., potwierdzający wykonanie zamówienia – usługi cateringowej dla 30 osób w dniu 30.11.2018 r.
  - Faktura nr 4/2018 z dnia 30.11.2018 r. wystawioną przez „Gościniec” [REDACTED] [REDACTED] ul. Armii Krajowej 6, 27-640 Klimontów na kwotę 1.050,00 zł tytułem usługi gastronomicznej,
- d) usługę szkoleniową podczas szkoleń dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim – Środki trwałe w projektach współfinansowanych z FE (rozliczanie, wycena, ewidencja, finansowanie, zachowanie trwałości):*
- Wniosek o wszczęcie postępowania w sprawie zamówienia publicznego dot. usługi trenerskiej świadczonej przez trenerów podczas szkoleń dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim z dnia 18.10.2018 r. (sprawa DPR-V/9/2018) o szacunkowej wartości 20.000,00 zł, tj. 4.638,54 euro ustalonej w dniu 12.10.2018 r. na podstawie wycen otrzymanych drogą elektroniczną,
  - Zapytanie ofertowe na usługę szkoleniową podczas szkoleń dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim z dnia 30.10.2018 r. zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego <http://bip.sejmik.kielce.pl> zakładka zamówienia publiczne/zapytania ofertowe z załącznikami:
    - szczegółowy opis przedmiotu zamówienia (Środki trwałe w projektach współfinansowanych z FE (rozliczanie, wycena, ewidencja, finansowanie, zachowanie trwałości),
    - formularz ofertowy,
    - wzór umowy,
  - Oferty złożone w postępowaniu na zamówienie przez:
    - BDO Solutions Sp. z o.o., ul. Postępu 12, 02-676 Warszawa na kwotę 13.900,00 zł w dniu 05.11.2018 r. godz. 11:29,
    - Instytut Rachunkowości i Podatków Sp. z o.o., ul. Szpitalna 1/35-36, 00-020 Warszawa na kwotę 11.480,00 zł w dniu 06.11.2018 r. godz. 11:11,
    - Adept s.c. ul. Zacna 26, 80-283 Gdańsk na kwotę 10.470,00 zł w dniu 06.11.2018 r. godz. 13:46.
  - Protokół z procedury o udzielenie zamówienia w sprawie nr DPR-V.45.4.9.1.2018 z dnia 07.11.2018 r. (wraz z oświadczeniami o bezstronności osób dokonujących oceny ofert z dnia 07.11.2018 r.), zgodnie z którym:
    - do Zamawiającego wpłynęły 3 oferty,
    - najkorzystniejszą ofertą była złożona przez Adept s.c., 80-283 Gdańsk, ul. Zacna 26, która uzyskała łącznie 100 pkt (cena: 60 pkt, doświadczenie: 40 pkt),

- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty „Środki trwałe w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich 2014-2020” z dnia 07.11.2018 r. zgodnie z którą Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej przez Adept s.c., 80-283 Gdańsk, ul. Zacna 26, z oferowaną ceną 10.470,00 zł, która uzyskała odpowiednio 60 i 40 punktów w poszczególnych kryteriach oceny,
- Umowa nr DPR-V.45.1.9.1.2018 zawarta w dniu 19.11.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, Al. IX Wieków Kielce 3, 25-516 Kielce oraz [REDAKTOWANE], działającymi jako wspólnicy spółki cywilnej pod firmą ADEPT Spółka Cywilna [REDAKTOWANE] ul. Zacna 26, 80-283 Gdańsk, której przedmiot określono na usługę szkoleniową podczas szkolenia pt. „Środki trwałe w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich” dla klientów Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim w terminie do dnia 14.12.2018 r. za wynagrodzeniem w kwocie 10.470,00 zł,
- Listy obecności wraz z ankietami uczestników szkolenia:
  - z dnia 12.12.2018 r. – Kielce (32 osoby),
  - z dnia 13.12.2018 r. – Busko – Zdrój (26 osób),
  - z dnia 14.12.2018 r. – Sandomierz (30 osób),
- Materiały dydaktyczne ze szkoleń - podręcznik pt. „Środki trwałe w projektach współfinansowanych z FE (rozliczanie, wycena, ewidencja, finansowanie, zachowanie trwałości)” opracowany przez [REDAKTOWANE]
- Protokół odbioru z dnia 15.12.2018 r. potwierdzający wykonanie przedmiotu umowy nr DPR-V.45.9.1.2018 z dnia 19.11.2018 r. w formie trzech jednodniowych szkoleń po 8 godzin dydaktycznych (trener: [REDAKTOWANE]),
- Faktura metoda kasowa nr: 1065/12/18 z dnia 17.12.2018 r. wystawiona przez ADEPT Spółka Cywilna, ul. Zacna 26, 80-283 Gdańsk na kwotę 10.470,00 zł tytułem Usługi szkoleniowej podczas trzech szkoleń pt. „Środki trwałe w projektach współfinansowanych z FE (rozliczanie, wycena, ewidencja, finansowanie, zachowanie trwałości), zgodnie z umową nr DPR-V.45.9.1.2017 z dnia 19.11.2018 r.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia:

- czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych/zasadą konkurencyjności.

### ***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 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 7) Aneks nr 6 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 14 grudnia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.7) niniejszego protokołu,
- 8) Aneks nr 7 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 26 kwietnia 2018 r., wymieniony w pkt I.1.8) niniejszego protokołu,
- 9) Aneks nr 8 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 25 października 2019 r., wymieniony w pkt. I.1.9) niniejszego protokołu,
- 10) Aneks nr 9 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 10 września 2020 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami, wymieniony w pkt. I.1.10) niniejszego protokołu,
- 11) Wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zaakceptowany w dniu 20.05.2019 r., wymieniony w pkt I.1.1.11) niniejszego protokołu,
- 12) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 13) Dokumentację dotyczącą przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, w tym m.in. umowy z wykonawcami, wymienioną w pkt I.1.2.16) – 18) niniejszego protokołu,
- 14) Ogłoszenie prasowe dotyczące Mobilnego Punktu Informacyjnego, opublikowane dzienniku „Echo Dnia”, wydanie z dnia 16.11.2018 r.,
- 15) Ogłoszenie prasowe dotyczące Mobilnego Punktu Informacyjnego, opublikowane dzienniku „Echo Dnia”, wydanie z dnia 30.11.2018 r.

W dniu 30.11.2020 r. przeprowadzono oględziny realizowanego Projektu w zakresie wywiązywania się przez Województwo Świętokrzyskie z obowiązków informacyjno-promocyjnych. Protokół z czynności oględzin przeprowadzonych w dniu 30.11.2020 r., stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego protokołu.

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

- opatrzenie dokumentów oraz materiałów informacyjno-promocyjnych związanych z projektem wymaganymi logo,
- właściwe oznaczenie miejsca realizacji projektu.

**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 (w PLN)
------	-----------------------	--

1	2	3
1	POPT.03.01.00-00-0185/17-006	8.717.863,66, w tym 347.967,62 zł poniesione przez Województwo Świętokrzyskie w ramach rozliczenia III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 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 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 7) Aneks nr 6 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 14 grudnia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.7) niniejszego protokołu,
- 8) Aneks nr 7 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 26 kwietnia 2018 r., wymieniony w pkt I.1.8) niniejszego protokołu,
- 9) Aneks nr 8 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 25 października 2019 r., wymieniony w pkt. I.1.9) niniejszego protokołu,
- 10) Aneks nr 9 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 10 września 2020 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami, wymieniony w pkt. I.1.10) niniejszego protokołu,
- 11) Wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zaakceptowany w dniu 20.05.2019 r., wymieniony w pkt I.1.1.11) niniejszego protokołu,
- 12) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 13) Zapisy wyodrębnionej ewidencji księgowej - kartoteki analityczne za październik - grudzień 2018 (01 października 2018 – 31 grudnia 2018 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.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

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

**3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — 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 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 17 stycznia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.6) niniejszego protokołu,
- 7) Aneks nr 6 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 14 grudnia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.7) niniejszego protokołu,

- 8) Aneks nr 7 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 26 kwietnia 2018 r., wymieniony w pkt I.1.8) niniejszego protokołu,
- 9) Aneks nr 8 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 25 października 2019 r., wymieniony w pkt. I.1.9) niniejszego protokołu,
- 10) Aneks nr 9 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 10 września 2020 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami, wymieniony w pkt. I.1.10) niniejszego protokołu,
- 11) Wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zaakceptowany w dniu 20.05.2019 r., wymieniony w pkt I.1.1.11) niniejszego protokołu,
- 12) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 13) Raport merytoryczny z wykonania umowy nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 zawartej w dniu 19.05.2015 r. I.1.16) niniejszego protokołu.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane,
- dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji,
- czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa.

**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,
- 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) Aneks nr 6 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 14 grudnia 2017 r., wymieniony w pkt I.1.7) niniejszego protokołu,

- 8) Aneks nr 7 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 26 kwietnia 2018 r., wymieniony w pkt I.1.8) niniejszego protokołu,
- 9) Aneks nr 8 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 25 października 2019 r., wymieniony w pkt. I.1.9) niniejszego protokołu,
- 10) Aneks nr 9 do umowy dotacji nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19 maja 2014 r., zawarty w dniu 10 września 2020 r. pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Województwem Świętokrzyskim wraz z załącznikami, wymieniony w pkt. I.1.10) niniejszego protokołu,
- 11) Wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., Umowa nr DIP/BDG-II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r., sporządzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zaakceptowany w dniu 20.05.2019 r., wymieniony w pkt I.1.1.11) niniejszego protokołu,
- 12) Dokumentację wspierającą objęty badaniem wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r., dotyczącą wydatków wybranych do próby, wymienioną w tabeli stanowiącej **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu,
- 13) Pismo Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 maja 2019 r., znak: DIP.V.7572.13.MM.10 IK. 1142282, przekazujące w załączeniu zaakceptowany wniosek o rozliczenie III transzy dotacji celowej wraz z raportem merytorycznym,

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona Beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami.

## **II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO**

**1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (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,
- w województwie świętokrzyskim funkcjonował będzie:
  - jeden Główny Punkt Informacyjny w Kielcach,
  - dwa Lokalne Punkty Informacyjne: w Sandomierzu i w Busku-Zdroju.

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

- 1) Aneksem 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 do dnia 31 grudnia 2020 r.,
- 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) Aneksem nr 5 do umowy dotacji, zawartym w dniu 17.01.2017 r.; przedmiotowym aneksem ujednolicono treść umowy właściwej wraz ze wszystkimi dotychczasowymi aneksami oraz ustalono m.in. przewidywaną maksymalną kwota dotacji na lata 2014-2020 wynosi 9.440.000,00 zł,
  - 6) Aneksem nr 6 do umowy dotacji, zawartym w dniu 14.12.2017 r.; postanowieniami przedmiotowego aneksu zmianie uległy:
    - „Procedura udzielania zamówień przez Dotacjobjorców”, stanowiąca załącznik do przedmiotowego aneksu,
    - „Zasady prowadzenia certyfikacji Punktów Informacyjnych Funduszy europejskich i pracowników Punktów Informacyjnych”, stanowiące załącznik do przedmiotowego aneksu,
    - „Opis funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim”, stanowiący załącznik do przedmiotowego aneksu,
  - 7) Aneksem nr 7 do umowy dotacji, zawartym w dniu 26.04.2018 r.; postanowieniami przedmiotowego aneksu zmianie uległy:
    - „Opis funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim”, stanowiący załącznik do przedmiotowego aneksu,
    - „System wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich”.
  - 8) Aneksem nr 8 do umowy dotacji, zawartym w dniu 25 października 2019 r.; postanowieniami przedmiotowego aneksu zaktualizowano treść załączników do umowy, w tym „Opis funkcjonowania Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim”, na mocy którego zmieniono lokalizację jednego Lokalnego Punktu Informacyjnego. Zamiast Punktu w Busko – Zdroju powstał Lokalny Punkt Informacyjny w Skarżysku – Kamiennej, obsługujący powiaty: skarżyski, konecki, starachowicki oraz ostrowiecki.
  - 9) Aneksem nr 9 do umowy dotacji, zawartym w dniu 10.09.2020 r.; przedmiotowym aneksem zaktualizowano treść załączników do umowy oraz ustalono:
    - Termin realizacji zadania - do 31 grudnia 2021 r.,
    - Przewidywalną maksymalną kwotę dotacji na lata 2014-2021 – 10.540.000,00 zł,

Postanowieniami załącznika nr 3 „System wskaźników dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich” do Aneksu nr 7 z dnia 26.04.2018 r. do umowy dotacji nr DIP/BDG-

II/POPT/86/14 z dnia 19.05.2014 r. (obowiązującym w okresie objętym badaniem), 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 12 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wynika, iż w 2018 r.:

- a) Główny Punkt Informacyjny:
  - wypracował łącznie 10.220 Punktów Aktywności,
  - zrealizował 12 spotkań informacyjnych (w tym 2 w okresie objętym badaniem), i 55 Mobilnych Punktów Informacyjnych (w tym 15 w okresie objętym badaniem),
- b) Lokalny Punkt Informacyjny w Sandomierzu:
  - wypracował łącznie 3.912 Punktów Aktywności,
  - zrealizował 6 spotkań informacyjnych (w tym 3 w okresie objętym badaniem) i 44 Mobilne Punkty Informacyjne (w tym 9 w okresie objętym badaniem),
- c) Lokalny Punkt Informacyjny w Busku - Zdroju:
  - wypracował łącznie 4.780 Punktów Aktywności,
  - zorganizował 6 spotkań informacyjnych (w tym 3 w okresie objętym badaniem) i 45 Mobilne Punkty Informacyjne (w tym 5 w okresie objętym badaniem).

Przedmiotowy „Raport merytoryczny (...)” został zatwierdzony pismem Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 maja 2019 r., znak: DIP.V.7572.13.MM.10 IK 1142282.

***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 III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r., Województwo Świętokrzyskie wykazało wydatki kwalifikowalne poniesione na:

- a) bieżące funkcjonowanie GPI - 164.164,73 zł, w tym na:
  - wynagrodzenia pracowników GPI i LPI - 160.872,41 zł,
  - pozostałe koszty bieżące - 3.292,32 zł,



- b) działania promocyjne GPI (*publikację ogłoszeń prasowych dotyczących Mobilnych Punktów Informacyjnych*) - 4.920,00 zł,
- c) działania informacyjne GPI (*szkolenia klientów sieci PIFE*) – 19.310,00 zł,
- d) działania koordynacyjne GPI - 4.450,00 zł.

**Wymienione wydatki:**

- zostały poniesione przez Województwo Świętokrzyskie w okresie od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 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 III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. zostały poniesione przez Województwo Świętokrzyskie:

- 1) na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z póź. zm.), i dotyczyły postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na:

- usługę publikacji 10 ogłoszeń prasowych w dzienniku regionalnym obejmującym zasięgiem całe województwo świętokrzyskie:

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 21.000,00 zł, stanowiącą równowartość 4.870,47 euro, obliczoną według kursu 4,3117 zł/euro, określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz.U.2017.2477).

W wyniku przeprowadzonego postępowania, w dniu 10 kwietnia 2018 r., pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą – Polska Press Sp. z o.o., ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa, Oddział w Kielcach, al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, została zawarta umowa nr DOA-III.273.26.2018 na usługę publikacji 10 ogłoszeń prasowych w opiniotwórczym dzienniku regionalnym obejmującym zasięgiem całe województwo świętokrzyskie (wydania piątkowe), na kwotę 24.600,00 zł brutto.

- 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) zakup telefonii stacjonarnej dla oddziału V DPR – sieci PIFE w 4 lokalizacjach: Kielce (2 siedziby), Busko-Zdrój, Sandomierz:

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 15.990,26 zł, stanowiącą równowartość 3.830,09 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](http://www.bip.sejmik.kielce.pl) zapytanie ofertowe, zebrał oferty, wybrał najkorzystniejszą ofertę i udokumentował procedurę udzielenia zamówienia.

Wykonanie zamówienia Zamawiający powierzył firmie TBM TELEKOM Sp. z o.o., ul. Miła 2, 00-180 Warszawa, z którą zawarł w dniu 09 września 2016 r. umowę nr ZP/09/2016 na świadczenie usługi telefonii stacjonarnej dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim (miesięczny abonament utrzymania linii telefonicznej (łącznie 8 linii): 4,92 zł brutto/1 linia; jednorazowe opłaty instalacyjne za instalację i uruchomienie linii telefonicznej (łącznie 8 linii): 736,77 zł brutto/1 linia) w okresie 24 miesięcy od daty uruchomienia usługi.

W związku ze zmianą formy prawnej wykonawcy („TBM Telekom Sp. z o.o.” na „TBM Telekom Sp. z o.o. Sp. k.”) w dniu 02.11.2016 r. został zawarty Aneks nr 1 do ww. umowy nr ZP/09/2016 z dnia 09.09.2016 r.

b) 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](http://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.

- 3) na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych, w oparciu o „Procedurę udzielania zamówień przez Dotacjobiorców”, stanowiącą załącznik nr 2 do Aneksu Nr 6 do umowy dotacji oraz o zapisy rozdziału IV Instrukcji „Zasady udzielania zamówień publicznych i regulamin pracy komisji przetargowej”, stanowiącej Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 2081/16 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14 grudnia 2016 r., na:

- a) usługę szkoleniową podczas szkoleń dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim – Część I zamówienia – Zamówienia publiczne i konkurencyjność w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich 2014-2020:

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 20.000,00 zł, stanowiącą równowartość 4.638,54 euro, obliczoną według kursu 4,3117 zł/euro, określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z 28 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz.U.2017.2477).

Zamawiający: opublikował w dniu 19.10.2018 r. na własnej stronie internetowej [www.bip.sejmik.kielce.pl](http://www.bip.sejmik.kielce.pl) zapytanie ofertowe, zebrał oferty, wybrał najkorzystniejszą ofertę i udokumentował procedurę udzielenia zamówienia.

Wykonanie zamówienia Zamawiający powierzył firmie Zespół Ekspertów Manager Pelczar Spółka Jawna, ul. Wielkopole 18b, 31-072 Kraków, z którą zawarł w dniu 19.11.2018 r. umowę nr DPR-V.45.1.9.2018 na usługę szkoleniową podczas szkolenia pt.: „Zamówienia publiczne i konkurencyjność w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich” dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim, w terminie do 30.11.2018 r., za wynagrodzeniem w kwocie 7.790,00 zł.

- b) usługę noclegową, konferencyjną oraz gastronomiczną podczas szkolenia pracowników sieci PIFE:

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 4.500,00 zł, stanowiącą równowartość 1.043,67 euro, obliczoną według kursu 4,3117 zł/euro, określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z 28 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz.U.2017.2477).

Zamawiający: w dniu 15.11.2018 r. przesłał zapytanie ofertowe do pięciu wykonawców, zebrał oferty, wybrał najkorzystniejszą ofertę i udokumentował procedurę udzielenia zamówienia.

Wykonanie zamówienia Zamawiający powierzył firmie Ośrodek Promowania i Wspierania Przedsiębiorczości Rolnej, pl. J. Poniatowskiego 2, 27-600 Sandomierz, z którą zawarł w dniu 22.11.2018 umowę nr DPR-V.45.1.12.2018 na kompleksową obsługę dwudniowego spotkania zamkniętego dla pracowników sieci Punktów Informacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w dniach 30.11-01.12.2018 r., na maksymalną kwotę 5150,00 zł brutto.

- c) usługę cateringową dla 30 uczestników szkolenia:

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 4.014,00 zł, stanowiącą równowartość 930,96 euro, obliczoną według kursu 4,3117 zł/euro, określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z 28 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz.U.2017.2477).

Zamawiający w dniu 21.11.2018 r. przesłał zapytanie ofertowe do trzech wykonawców, zebrał oferty, wybrał najkorzystniejszą i udokumentował procedurę udzielenia zamówienia.

Wykonanie zamówienia Zamawiający powierzył firmie „Gościniec” [REDAKTOWANE], ul. Armii Krajowej 6, 27-640 Klimontów na kwotę 1050,08 zł brutto.

- d) *usługę szkoleniową podczas szkoleń dla klientów sieci PIFE w województwie świętokrzyskim – Środki trwałe w projektach współfinansowanych z FE (rozliczanie, wycena, ewidencja, finansowanie, zachowanie trwałości):*

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez Zamawiającego na kwotę 20.000,00 zł, stanowiącą równowartość 4.638,54 euro, obliczoną według kursu 4,3117 zł/euro, określonego w § 1§ 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z 28 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz.U.2017.2477).

Zamawiający: opublikował w dniu 30.10.2018 r. na własnej stronie internetowej [www.bip.sejmik.kielce.pl](http://www.bip.sejmik.kielce.pl) zapytanie ofertowe, zebrał oferty, wybrał najkorzystniejszą ofertę i udokumentował procedurę udzielenia zamówienia.

Wykonanie zamówienia Zamawiający powierzył firmie ADEPT Spółka Cywilna [REDAKTOWANE] ul. Zacna 26, 80-283 Gdańsk, z którą zawarł w dniu 19.11.2018 r. umowę nr DPR-V.45.1.9.1.2018 na usługę szkoleniową podczas szkolenia pt. „Środki trwałe w projektach współfinansowanych z FE” dla klientów Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie świętokrzyskim w terminie do dnia 14.12.2018 r. za wynagrodzeniem w kwocie 10.470,00 zł.

**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 1.1.2.16) – 18) 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”,
- 2) Ogłoszenia prasowe dotyczące Mobilnego Punktu Informacyjnego, opublikowane w dzienniku „Echo Dnia”, wydanie z dnia 16.11.2018 r. oraz z dnia 30.11.2018 r. zostały oznaczone:
  - logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,

- 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 Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych.
- 3) W wyniku przeprowadzonych w dniu 30.11.2020 r. oględzin realizowanego projektu ustalono, iż:
- a) nad wejściem do siedziby GPI umieszczono dwie tabliczki informacyjne: jedna zawiera informację o treści: Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, druga zawiera:
- logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
  - informację o treści: „Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Kielcach”,
  - logo Funduszy Europejskich,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych,
- b) w siedzibie GPI umieszczono:
- tabliczkę informacyjną zawierającą:
    - informację o treści: „Tu realizowany jest ogólnopolski projekt Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” dofinansowany ze środków Funduszu Spójności Unii Europejskiej”,
    - informację o treści: „Celem projektu zapewnienie wszystkim zainteresowanym dostępu do wysokiej jakości informacji na temat Funduszy Europejskich”,
    - logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
    - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
    - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
    - odniesienie do strony internetowej: [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl),
  - tabliczkę informacyjną zawierającą:
    - herb Województwa Świętokrzyskiego z podpisem Województwo Świętokrzyskie Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
    - informację o treści: „Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, Departament Kontroli i Certyfikacji RPO”,
    - imiona i nazwiska sześciu Specjalistów ds. Funduszy Europejskich,
    - logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
    - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
    - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych,

- informację o treści: „Projekt współfinansowany ze środków Funduszu Spójności Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”.
- c) w biurze administracyjnym/sali konferencyjnej Głównego Punktu Informacyjnego umieszczono:
- przy drzwiach wejściowych do biura - tabliczkę informacyjną zawierającą:
    - herb Województwa Świętokrzyskiego z podpisem Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Polityki Kontroli i Certyfikacji RPO,
    - informację o treści: „Sala konferencyjna Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich”,
    - informację o treści: „Projekt „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” koordynowany przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej”,
    - informację o treści: „Biuro administracyjne”,
    - imię i nazwisko koordynatora oraz specjalisty ds. rozliczeń i administracji,
    - logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
    - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
    - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
    - informację o treści: „Projekt współfinansowany z Funduszu Spójności Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020, koordynowany przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej”.
  - na drzwiach wejściowych do biura - plakat informacyjny w rozmiarze A3 zawierający:
    - informację o treści: „Tu realizowany jest ogólnopolski projekt Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” dofinansowany ze środków Funduszu Spójności Unii Europejskiej”,
    - informację o treści: „Celem projektu jest zapewnienie wszystkim zainteresowanym dostępu do wysokiej jakości informacji na temat Funduszy Europejskich”,
    - logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
    - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
    - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
    - odniesienie do strony internetowej: [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl),
- d) w siedzibie Lokalnego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich w Sandomierzu:
- przed wejściem do budynku Starostwa Powiatowego - tabliczkę informacyjną zawierającą:
    - logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
    - Informację o treści: „Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Sandomierzu”,

- Logo Funduszy Europejskich,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych,
- przy drzwiach wejściowych do pokoju nr 15 - tabliczkę zawierającą:
- herb Województwa Świętokrzyskiego z podpisem Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
  - informację o treści: „Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Sandomierzu”,
  - informację o treści: „Projekt „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” koordynowany przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej”,
  - imiona i nazwiska dwóch Specjalistów ds. Funduszy Europejskich,
  - logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych,
  - informację o treści: „Projekt współfinansowany ze środków Funduszu Spójności, w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”.
- w pokoju nr 15, na biurkach pracowników - tabliczki informacyjne zawierające:
- logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
  - informację o treści: Stanowisko specjalista ds. Funduszy Europejskich,
  - imię i nazwisko pracownika,
  - informację o treści: „Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO”,
  - informację o treści: „Stanowisko współfinansowane przez Unię Europejską z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”,
  - informację o treści: „Projekt: „Punkty informacyjne Funduszy Europejskich” koordynowany przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej”,
  - logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
- w pokoju nr 15, na drzwiach szafy - plakat informacyjny w rozmiarze A3 zawierający:
- informację o treści: „Tu realizowany jest ogólnopolski projekt Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” dofinansowany ze środków Funduszu Spójności Unii Europejskiej”,

- informację o treści: „Celem projektu jest zapewnienie wszystkim zainteresowanym dostępu do wysokiej jakości informacji na temat Funduszy Europejskich”,
- logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
- flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
- logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
- odniesienie do strony internetowej: [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl),
- na drzwiach wejściowych do pokoju nr 19 - tabliczkę zawierającą:
  - herb Województwa Świętokrzyskiego z podpisem Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
  - informację o treści: „ Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Sandomierzu”,
  - godziny otwarcia punktu,
  - logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych,
  - informację o treści: „Projekt współfinansowany z Funduszu Spójności Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”, koordynowane przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,
- na ścianie obok wejścia do pokoju nr 19 - plakat informacyjny w rozmiarze A3 zawierający:
  - informację o treści: „Tu realizowany jest ogólnopolski projekt Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” dofinansowany ze środków Funduszu Spójności Unii Europejskiej”,
  - informację o treści: „Celem projektu jest zapewnienie wszystkim zainteresowanym dostępu do wysokiej jakości informacji na temat Funduszy Europejskich”,
  - logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
  - odniesienie do strony internetowej: [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl),
- e) w siedzibie Lokalnego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich w Skarżysku – Kamiennej:
  - przy wejściu do budynku siedziby - dwie tabliczki informacyjne: jedna zawiera informację o treści: Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, druga zawiera:
    - logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,



- informację o treści: Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Skarżysku – Kamiennej,
- logo Funduszy Europejskich,
- flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
- logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych.
- Informację o treści: „Projekt jest współfinansowany ze środków Funduszu Spójności”,
- na drzwiach wejściowych do pomieszczeń LPI - plakat informacyjny w rozmiarze A3 zawierający:
  - informację o treści: „Tu realizowany jest ogólnopolski projekt Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” dofinansowany ze środków Funduszu Spójności Unii Europejskiej”,
  - informację o treści: „Celem projektu jest zapewnienie wszystkim zainteresowanym dostępu do wysokiej jakości informacji na temat Funduszy Europejskich”,
  - logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
  - odniesienie do strony internetowej: [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl),
- na ścianie przy wejściu do pomieszczenia biurowego - tabliczkę zawierającą:
  - herb Województwa Świętokrzyskiego z podpisem Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO”,
  - informację o treści: Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Skarżysku – Kamiennej, Projekt „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” koordynowany przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,
  - imiona i nazwiska osób zatrudnionych w LPI,
  - logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych,
  - informację o treści: „Zadanie jest realizowane przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej z Funduszu Spójności, w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020, koordynowane przez Ministerstwo Infrastruktury i Rozwoju,
- na biurkach pracowników, w pomieszczeniu biurowym - tabliczki informacyjne zawierające:

- logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
  - imię i nazwisko pracownika, stanowisko,
  - informację o treści: „Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO”,
  - informację o treści: „Stanowisko współfinansowane przez Unię Europejską z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”,
  - informację o treści: „Projekt: Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” koordynowany przez Ministerstwo funduszy i Polityki Regionalnej”,
  - logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
- w pomieszczeniu biurowym - baner zawierający:
- logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
  - informację o treści: „Zapytaj o fundusze europejskie”; „Znajdź najbliższy Punkt Informacyjny na portalu: [www.funduszeuropejskie.gov.pl](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl)”,
  - logo Funduszy Europejskich,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych.
- na ścianie przy wejściu do pokoju konsultacji - tabliczkę informacyjną zawierającą:
- herb Województwa Świętokrzyskiego z podpisem Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO”,
  - informację o treści: Lokalny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w Skarżysku – Kamiennej, Projekt „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” koordynowany przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,
  - imiona i nazwiska osób zatrudnionych w LPI,
  - logo Punktu Informacyjnego, Fundusze Europejskie,
  - flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
  - logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych,
  - informację o treści: „Projekt współfinansowany ze środków z Funduszu Spójności, w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”,
- w pokoju konsultacji, na drzwiach szafy - plakat informacyjny w rozmiarze A3 zawierający:

- informację o treści: „Tu realizowany jest ogólnopolski projekt Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej „Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich” dofinansowany ze środków budżetu państwa oraz środków Funduszu Spójności Unii Europejskiej”,
- informację o treści: „Celem projektu jest zapewnienie wszystkim zainteresowanym dostępu do wysokiej jakości informacji na temat Funduszy Europejskich”,
- logo Funduszy Europejskich, Pomoc Techniczna,
- flagę Rzeczypospolitej Polskiej,
- logo Unii Europejskiej, spełniające standardy graficzne określone w zał. nr II do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) Nr 821/2014, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Funduszu Spójności,
- odniesienie do strony internetowej: [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl).

**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 (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

Objęte badaniem wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Województwo Świętokrzyskie we wniosku o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 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 III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 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 01.10.2018 do 31.12.2018, 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 wydatki zadeklarowane 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 delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 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 8 z dnia 25 października 2019 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 Skarżysku - Kamiennej przy al. Piłsudskiego 36.

Objęte badaniem wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Województwo Świętokrzyskie we wniosku o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r., zostały poniesione na:

- bieżące funkcjonowanie GPI, w tym m.in.: wynagrodzenia pracowników GPI i LPI, koszty użytkowania lokalu LPI w Sandomierzu, usługi telekomunikacyjne,
- działania promocyjne GPI - publikację ogłoszeń prasowych dotyczących Mobilnych Punktów Informacyjnych,
- działania informacyjne GPI - szkolenia klientów sieci PIFE,
- działania koordynacyjne GPI.

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 III transzy dotacji celowej za okres

od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 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 III transzy dotacji celowej za okres 01.10.2018 r. – 31.12.2018 r. (wysokość poniesionych wydatków w okresie rozliczeniowym: 347.967,62 zł), został zaakceptowany przez Dyrektora Departamentu Promocji Funduszy Europejskich w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju pismem z dnia 20 maja 2019 r., znak: DIP.V.7572.13.MM.10 IK.1142282.

### **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 Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach, przy Al. IX Wieków Kielc 3.

Na tym protokół zakończono.

#### Wykaz załączników:

- Załącznik nr 1 – Wykaz dokumentacji wspierającej wnioski o rozliczenie III transzy dotacji celowej za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2017 r. dotyczącej wydatków wybranych do próby,
- Załącznik nr 2 – Protokół z czynności oględzin nr 2601-ICE.52.44.2020.4 z dnia 30.11.2020 r.,

Zespół audytowy:

1) *Sylwia Bednarska-Jedynak*

SAMODZIELNY REFERENT  
*Sylwia Bednarska-Jedynak*  
.....

2) *Monika Nagórka*

GŁÓWNY EKSPERT SKARBOWY  
*Monika Nagórka*  
.....

Osoby uczestniczące w czynnościach:

1) *Beata Studniarek*

Dyrektor  
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO  
*Beata Studniarek*  
.....

2) *Justyna Gołębiewska - Suchenia*

*J. Gołębiewska - Suchenia*  
.....