

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

Znak Sprawy: 2601-ICE.52.95.2021.25

Podsumowanie ustaleń
w projekcie nr RPSW.10.02.01-26-0006/20
„Miejsce pracy dla Ciebie”
w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa
Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

Kielce, 31 maja 2022 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 14.01.2022 r. do 30.05.2022 r. w:

ul. [REDAKTOWANE]

NIP: [REDAKTOWANE]

w zakresie:

projektu nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” realizowanego w ramach audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,

numer wniosku o płatność: RPSW.10.02.01-26-0006/20-003.

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

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)
Sylwia Bednarska-Jedynak	kontroler skarbowy	19-21.01.2022, 24-27.01.2022 r., 16.02.2022 r., 23.02.2022 r.	24.02.2022 r.
Beata Łozińska	główny ekspert skarbowy	19-21.01.2022, 24-27.01.2022 r., 16.02.2022 r., 23.02.2022 r.	24.02.2022 r.
Grzegorz Kita	główny ekspert skarbowy	-	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki**

mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014¹):

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Ogłoszenie konkursu nr RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20 na realizację projektów konkursowych współfinansowanych z EFS w ramach Osi Priorytetowej 10 Otwarty Rynek Pracy, Działanie 10.2 Działania na rzecz podniesienia aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia, Poddziałanie 10.2.1 Wsparcie aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia pozostających bez zatrudnienia (projekty konkursowe) (termin naboru: 12.10.2020 r. – 23.10.2020 r.),
- 2) Regulamin konkursu nr RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20 na realizację projektów konkursowych współfinansowanych z EFS w ramach Osi Priorytetowej 10 Otwarty Rynek Pracy, Działanie 10.2 Działania na rzecz podniesienia aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia, Poddziałanie 10.2.1 Wsparcie aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia pozostających bez zatrudnienia (projekty konkursowe) Kielce, wrzesień 2020 r., wraz z załącznikami,
- 3) Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 projektu pn. „Miejsce pracy dla Ciebie”, złożony do IP w dniu 21.10.2020 r., za pismem znak: Ldz. 226/SIPH/2020/JS/ z dnia 21.10.2020 r., w ramach konkursu numer: RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20, przez wnioskodawcę: ██████████, ul. ██████████ (suma kontrolna 11129-4-4-13-14-0-9-0-4-4-7; nr kancelaryjny: 19094),
- 4) Kartę weryfikacji warunków formalnych wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, sporządzoną w dniu 29.10.2020 r. przez oceniającego: Agnieszkę Król wraz z Deklaracją poufności oraz Oświadczeniem o bezstronności z dnia 29.10.2020 r.,
- 5) Kartę oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, (nr projektu RPSW.10.02.01-26-0006/20) sporządzona w dniu 25.11.2020 r. przez oceniającego: Małgorzatę Szczypczyńską (łącznie liczba przyznanych punktów: 107),
- 6) Kartę oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, (nr projektu RPSW.10.02.01-26-0006/20) sporządzona (brak daty) przez oceniającego: Zuzannę Cieplińską (łącznie liczba przyznanych punktów: 110),
- 7) Listę rankingową konkursu nr RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20 – poz. 11 – wniosek o dofinansowanie ██████████, otrzymał w wyniku oceny merytorycznej 108,5 punktu,

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

- 8) Pismo znak: PRP-I.6320.1.6.2020.KŻ z dnia 01.12.2020 r., skierowane przez WUP w Kielcach do [REDAKTOWANE], informujące, że projekt pn. „Miejsce pracy dla Ciebie”, uzyskał w wyniku oceny merytorycznej ogółem 108,5 punktu i został zakwalifikowany do dofinansowania oraz o konieczności skorygowania ww. dokumentu we wskazanym przez WUP zakresie,
- 9) Dokument elektroniczny znak: PRP-I.6013.72.2020.KŻ z dnia 03.12.2020 r., skierowany przez WUP w Kielcach do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów – wniosek o udostępnienie informacji na temat podmiotów aplikujących o środki w ramach EFS, w tym przez [REDAKTOWANE],
- 10) Pismo Ministerstwa Finansów znak: IP2.964.2591.2020.HIEE z dnia 04.12.2020 r., informujące, iż Beneficjent nie figuruje w prowadzonym przez Ministra Finansów na podstawie art. 207 i 210 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Rejestrze podmiotów wykluczonych z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowych z udziałem środków europejskich,
- 11) Pismo L.dz. 262/SIPH/2020/JS z dnia 09.12.2020 r. skierowane przez [REDAKTOWANE] do WUP w Kielcach przekazujące dokumenty niezbędne do podpisania umowy o dofinansowanie:
 - wniosek o dofinansowanie (2 egzemplarze),
 - Kopia [REDAKTOWANE], stan aktualny na dzień 09.12.2020 r.,
 - Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej dla podmiotu: [REDAKTOWANE] stan aktualny na dzień 07.12.2020 r.,
 - zaświadczenie z ZUS z dnia 14.10.2020 r. o niezaleganiu z opłacaniem składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne oraz Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy,
 - zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach wystawione przez II US w Kielcach z dnia 14.10.2020 r.,
 - oświadczenie Beneficjenta z dnia 08.12.2020 r. o nie podleganiu karze zakazu dostępu do środków,
 - oświadczenie Beneficjenta z dnia 08.12.2020 r. o kwalifikowalności podatku od towarów i usług,
 - harmonogram płatności z dnia 08.12.2020 r.,
 - zaakceptowany wzór zakresu danych osobowych powierzonych do przetwarzania,
 - zaakceptowany wzór oświadczenia uczestnika projektu,
 - zaakceptowany wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
 - zaakceptowany wzór odwołania upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
 - 5 wniosków o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej – w ramach SL2014,

oraz informacją o numerze rachunku bankowego wydzielonego na potrzeby realizacji projektu,

- 12) Pismo L.dz. 271/SIPH/2020/JS z dnia 17.12.2020 r. skierowane przez [REDAKTOWANO] do WUP w Kielcach przekazujące skorygowany wniosek o dofinansowanie oraz zaakceptowany wzór oświadczenia uczestnika projektu (weryfikacja wielokrotnego uczestnictwa),
- 13) Wniosek o dofinansowanie nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 projektu pn. „Miejsce pracy dla Ciebie”, złożony do IP w dniu 17.12.2020 r., przez wnioskodawcę: [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] (suma kontrolna 11129-4-4-14-15-0-11-0-5-4-9; numer kancelaryjny 23566),
- 14) Pismo IP WUP znak: PRP.I.6320.1.6.2020.MSz z dnia 22.12.2020 r. przekazujące podpisany egzemplarz umowy o dofinansowanie projektu pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-00,
- 15) Umowę Nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-00 o dofinansowanie projektu w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020, zawartą w dniu 22.12.2020 r., z beneficjentem: [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO], na dofinansowanie projektu pn.: „Miejsce pracy dla Ciebie”, określająca:
 - całkowitą wartość projektu – 2.076.624,00 zł,
 - wysokość dofinansowania – 1.791.624,00 zł i stanowi 86,28% określonych we wniosku całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu, w tym:
 - płatność ze środków europejskich w kwocie 1.765.130,40 zł (85 %),
 - płatność z dotacji celowej z budżetu krajowego w kwocie 26.493,60 zł (1,28%),
 - wysokość wkładu własnego Beneficjenta w kwocie – 285.000,00 zł, tj. 13,72% wydatków kwalifikowalnych projektu,
 - wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem – 20% wydatków bezpośrednich,
 - okres realizacji projektu – 01.01.2021 r. – 30.04.2022 r.,
- 16) Pismo IP WUP znak: PRP.I.6320.1.6.2020.MSz z dnia 31.12.2020 r. przekazujące materiał informacyjny w zakresie procedury potwierdzania dokumentem urzędowym kwalifikowalności uczestników w projektach EFS, celem stosowania od dnia 01.01.2021 r. oraz uwzględnienia właściwych zapisów w regulaminie rekrutacji,
- 17) Pismo L.dz. 1/SIPH/2021/JS z dnia 04.01.2021 r., skierowane przez [REDAKTOWANO] do IP WUP w Kielcach przekazujące zabezpieczenie realizacji umowy w postaci weksła in blanco i deklaracji wekslowej,
- 18) Pismo L.dz. 5/2021/JS z dnia 07.01.2021 r. skierowane przez [REDAKTOWANO] do WUP w Kielcach przekazujące zaktualizowany dnia 05.01.2021 r. weksel wraz z deklaracją wekslową,
- 19) Pełnomocnictwo z dnia 13.01.2021 r. wystawione przez Skarbnika [REDAKTOWANO], w którym upoważnia on Z-cę Dyrektora [REDAKTOWANO] do podpisywania w imieniu [REDAKTOWANO] umów z uczestnikami projektu oraz przedsiębiorcami w ramach realizowanego projektu,

- 20) Regulamin Rekrutacji do Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” RPO WŚ Działanie 10.2.1, regulamin został przygotowany w celu przedstawienia zasad aplikowania oraz kwalifikacji Uczestników Projektu oraz Pracodawców do udziału w Projekcie realizowanego w ramach Osi Priorytetowej 10 Otwarty Rynek Pracy, Działanie 10.2 Działania na rzecz podniesienia aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia Poddziałanie 10.2.1 Wsparcie aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia pozostających bez zatrudnienia (projekty konkursowe) RPO WŚ na lata 2014-2020, z dnia 26.01.2021 r., wraz z załącznikami,
- 21) Zasady realizacji Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” RPO WŚ Poddziałanie 10.2.1, dokument przygotowany w celu przedstawienia zasad realizacji działań w Projekcie w ramach Osi Priorytetowej 10 Otwarty Rynek Pracy, Działanie 10.2 Działania na rzecz podniesienia aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia Poddziałanie 10.2.1 Wsparcie aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia pozostających bez zatrudnienia (projekty konkursowe) RPO WŚ na lata 2014-2020, z dnia 26.01.2021 r., wraz z załącznikami,
- 22) Pismo IP WUP znak: PRP.I.6320.1.6.2020.MSz z dnia 23.02.2021 r. informujące o refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy ze środków projektu wyłącznie w kwocie netto, bez podatku VAT, bez względu na status podatkowy pracodawcy,
- 23) Raport Komisji Rekrutacyjnej z oceny Wniosków złożonych do projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” realizowanego w ramach Działania 10.2.1 RPO WŚ:
- Termin składania wniosków: 15-18.02.2021 r. godz. 15.00,
 - Termin posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej: 01-10.03.2021 r. godz. 15.00,
 - Liczba złożonych wniosków (osoby fizyczne): 61 szt.,
 - Liczba złożonych wniosków (przedsiębiorstwa): 51 szt.,
- zatwierdzony przez Prezydenta Cezarego Tkaczyka, wraz z:
- wykazem osób, które złożyły wnioski,
 - wykazem pracodawców, którzy złożyli wnioski,
 - decyzją o rekomendowaniu na uczestników projektu oraz skierowaniu ich do pracodawców, utworzeniu list rezerwowych osób i pracodawców oraz o braku rekomendacji na uczestnika projektu i pracodawcę
- 24) Pisma Beneficjenta z dni: 18.03.2021 r., 14.04.2021 r., 21.04.2021 r., 28.04.2021 r., 21.05.2021 r. informujące:
- pracodawców:
 - przyznaniem dofinansowania,
 - umieszczeniu na liście rezerwowej,
 - o zaistnieniu możliwości dofinansowania stanowiska pracy,
 - kandydatów na uczestników o zakwalifikowaniu się do udzielenia wsparcia w ramach projektu,

wraz z pocztowymi książkami nadawczymi (lub potwierdzeniami osobistego odbioru) z dni: 18.03.2021 r., 19.03.2021 r., 14.04.2021 r., 21.04.2021 r., 28.04.2021 r., 21.05.2021 r.,

- 25) Notatkę służbową pracownika [REDAKTURA] z dnia 30.03.2021 r. z informacją o przekazaniu drogą mailową wszystkim rekomendowanym do dofinansowania przedsiębiorcom komunikatu o prawidłowej długości okresu zatrudnienia uczestników projektu,
- 26) Potwierdzenie weryfikacji dokonanej przez IP WUP nw. uczestników na dzień 21.04.2021 r.:
 - [REDAKTURA],
 - [REDAKTURA],
 - [REDAKTURA],
 - [REDAKTURA],
- 27) Potwierdzenie weryfikacji dokonanej przez IP WUP uczestnika [REDAKTURA] na dzień 30.04.2021 r.,
- 28) Notatkę Beneficjenta z dnia 06.05.2021 r. sporządzoną ze spotkania z pracodawcą: [REDAKTURA] dotycząca uzasadnienia konieczności zakupu środka trwałego (Quad) na doposażenie stanowiska pracy „pracownik gospodarczy”,
- 29) Pismo Beneficjenta L.dz.100/RPOWŚ/2021/JS z dnia 18.06.2021 r. skierowane do IP WUP z prośbą o możliwość rozszerzenia grupy docelowej wskazanej w projekcie pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” o osoby z grupy 2 w regulaminie konkursu tj. bezrobotnych mężczyzn w wieku 30-49 lat,
- 30) Pismo IP WUP znak: PRP-II.6320.1.6.2020.MSz z dnia 21.06.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na rozszerzenie grupy docelowej o bezrobotnych mężczyzn w wieku 30-49 lat,
- 31) Pismo Beneficjenta L.dz.132/2021/JS z dnia 30.06.2021 r. skierowane do IP WUP przekazujące zaktualizowany wniosek o dofinansowanie. Korekta dotyczyła rozszerzenia grupy docelowej,
- 32) Pismo IP WUP znak: PRP-II.6480.87.2021.MMac z dnia 30.06.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na zmiany w Harmonogramie Płatności – Wersja 3 sporządzonym i przekazanym przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014,
- 33) Pismo IP WUP znak: PRP-I.6320.1.6.MSz z dnia 02.07.2021 r. przekazujące zatwierdzony egzemplarz po wprowadzonych zmianach wniosku o dofinansowanie pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” z dnia 30.06.2021 r. o sumie kontrolnej: 11129-4-4-15-17-0-11-0-5-4-10,
- 34) Pismo IP WUP znak: PRP-I.6320.1.6.2020.MSz z dnia 28.07.2021 r. informujące o możliwości zakwalifikowania do udziału w projekcie osoby zameldowanej na terenie woj. mazowieckiego ale mieszkającej na terenie woj. świętokrzyskiego,
- 35) Pismo IP WUP znak: PRP-II.6560.1.1.UR z dnia 07.09.2021 r. informujący o planowanej kontroli projektu nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie”,
- 36) Pismo IP WUP znak: PRP-II.6560.1.1.UR z dnia 20.09.2021 r. zawiadamiające o zmianie składu zespołu kontrolującego,

- 37) Upoważnienie do kontroli z dnia 20.09.2021 r. wystawione przez Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach,
- 38) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 24.09.2021 r. w zakresie aktualności zaświadczeń z MUP/PUP/ZUS na moment przeprowadzania doradztwa zawodowego,
- 39) Raport Komisji Rekrutacyjnej z oceny Wniosków złożonych do projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” realizowanego w ramach Działania 10.2.1 RPO WŚ:
- Termin składania wniosków: 18-31.08.2021 r. godz. 15.00,
 - Termin posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej: 01-28.09.2021 r. godz. 15.00,
 - Liczba złożonych wniosków (osoby fizyczne): 16 szt.,
 - Liczba złożonych wniosków (przedsiębiorstwa): 12 szt.,
- zatwierdzony przez Prezidenta ██████████, wraz z:
- wykazem osób, które złożyły wnioski (m.in. ██████████, który zastąpił zwolnionego dyscyplinarnie ██████████ skierowanego do firmy ██████████),
 - wykazem pracodawców, którzy złożyli wnioski,
 - decyzją o rekomendowaniu na uczestników projektu oraz skierowaniu ich do pracodawców,
- 40) Potwierdzenie weryfikacji dokonanej przez IP WUP uczestnika projektu - ██████████ na dzień 10.09.2021 r.,
- 41) Pismo Beneficjenta L.dz. 161/RPOWŚ/10.2.1/2021 z dnia 28.09.2021 r. informujące o udzieleniu wsparcia na rzecz uczestnika projektu ██████████ na stanowisko utworzone w firmie ██████████
- 42) Pocztową książkę nadawczą Beneficjenta z dnia 29.09.2021 r. informująca uczestników projektu o przyznaniu dofinansowania m.in. ██████████,
- 43) Pismo IP WUP znak: PRP-I.6320.1.6.2021.Msz z dnia 19.10.2021 r. informujące o możliwości skorzystania ze wsparcia w ramach przedmiotowego projektu osoby będącej przedsiębiorcą, prowadzącym pozarolniczą działalność gospodarczą i odprowadzającą składki do KRUS,
- 44) Pismo IP WUP znak: PRP-II.6560.1.1.2021.UR z dnia 20.10.2021 r. przekazujące egzemplarz Informacji pokontrolnej nr 312/RPOWŚ/2021,
- 45) Informację pokontrolną nr 312/RPOWŚ/2021 projektu nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” z nieistotnymi zastrzeżeniami w zakresie kwalifikacji uczestników do udziału w projekcie – na dzień rozpoczęcia udziału w projekcie żadna z osób nie miała aktualnego zaświadczenia z ZUS/PUP poświadczającego status na rynku pracy, w dokumentacji znajdują się natomiast zaświadczenia z ZUS/PUP wydane po dacie przystąpienia do udziału w projekcie wskazujące przeszłe okresy, w których dana osoba nie podlegała ubezpieczeniu lub była bezrobotna,
- 46) Pismo Beneficjenta L.dz. 237/2021/BG z dnia 26.10.2021 r. skierowane do IP WUP informujące o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działań,

- 47) Pismo IP WUP znak: PRP-I.6320.1.6.2021.Msz z dnia 26.10.2021 r. informujące o możliwości skorzystania ze wsparcia w ramach przedmiotowego projektu uczestników pobierających dodatek aktywizacyjny,
- 48) Pismo IP WUP znak: PRP-I.6320.1.6.2021.Msz z dnia 03.11.2021 r. informujące o prawidłowej długości umowy zawartej z kolejną osobą,
- 49) Raporty Komisji Rekrutacyjnej z dni: 08.11.2021 r., 22.11.2021 r., 14.12.2021 r., 12.01.2022 r. wraz z pismami informującymi o: przyznaniu dofinansowania, utworzeniu listy rezerwowej oraz pocztowymi książkami Beneficjenta potwierdzającymi nadanie ww. informacji do pracodawców oraz uczestników projektu,
- 50) Pismo Beneficjenta L.dz. 182/2021/BG z dnia 29.11.2021 r. skierowane do IP WUP wnioskujące o wydłużenie okresu realizacji projektu do 30.06.2022 r. w związku z niewystarczającą liczbą pracodawców i Uczestników projektu,
- 51) Pismo IP WUP znak: PRP-I.6320.1.6.2020.LPał z dnia 06.12.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na wydłużenie okresu realizacji projektu do dnia 30.06.2022 r.,
- 52) Pismo Beneficjenta L.dz. 240/2022/WP z dnia 10.01.2022 r. skierowane do IP WUP przekazujące zaktualizowany w zakresie okresu realizacji projektu wniosek o dofinansowanie oraz 2 wnioski o nadanie uprawnień do SL2014,
- 53) Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 23.02.2022 r. odnośnie omyłki w numerze umowy o doposażenie (pozycja 12 we wniosku o płatność),
- 54) Wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 25.02.2022 r. odnośnie braków w dokumentacji przedłożonej ZA,
- 55) Wyjaśnienia Instytucji Pośredniczącej z dnia 10.03.2022 r. dotyczące przyznanych Beneficjentowi punktów premiujących,
- 56) Wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 25.03.2022 r. w związku z brakującym zaświadczeniem przedsiębiorcy biorącego udział w Projekcie,
- 57) Wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 11.04.2022 r. odnośnie zatrudnienia w [REDAKTOWANE],
- 58) Wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 28.04.2022 r. dotyczące procesu realizacji umowy nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021 [REDAKTOWANE] wraz z załączonym pismem wyjaśniającym przedsiębiorcy w zakresie nie utrzymania stanu zatrudnienia,
- 59) Pisma z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, dotyczące kwalifikowalności Uczestników projektu na dzień udzielenia pierwszego wsparcia w projekcie:
 - Nr 290000/4121/343223/2022 z dnia 09.05.2022 r. dotyczące [REDAKTOWANE],
 - Nr 290000/4121/343248/2022 z dnia 09.05.2022 r. dotyczące [REDAKTOWANE],
 - Nr 290000/4121/343235/2022 z dnia 09.05.2022 r. dotyczące [REDAKTOWANE].

Ponadto w dniach 17-28.02.2022 r., przeprowadzono oględziny, mające na celu potwierdzenie faktycznej realizacji projektu oraz wywiązywanie się przez Beneficjenta z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

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

- został wybrany do realizacji zgodnie z kryteriami wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,
- został wdrożony zgodnie z umową o dofinansowanie,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.10.02.01-26-0006/20, złożony w WUP w Kielcach w dniu 21.10.2020 r. (wraz z aktualizacjami), wymieniony w pkt A)1.3) niniejszego podsumowania ustaleń,
- 2) Umowę o dofinansowanie projektu nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-00 zawartą w dniu 22.12.2020 r., pomiędzy Województwem Świętokrzyskim - Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a [REDAKTOWANE], na dofinansowanie projektu pn.: „Miejsce pracy dla Ciebie”, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania ustaleń,
- 3) Wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r., złożony w dniu 27.08.2021 r. przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014 do IP na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł, kwota zaliczki rozliczonej badanym wnioskiem 562.536,00 zł,
- 4) Pismo WUP znak: PRP-II.6480.87.2021.MMac z dnia 30.08.2021 r. do Beneficjenta, z informacją, że wniosek o płatność na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł został pozytywnie zweryfikowany oraz zatwierdzony,
- 5) Dokumentację wspierającą wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 dotyczącą wykazanych wydatków:
 - a) **Poz. 1 z Wniosku o płatność: FV 9/03/2021 z dnia 30.03.2021 r.** na kwotę 2.520,00 zł brutto, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.260,00 zł (Indywidualny Plan Działania – 14 godzin) w ramach Umowy na realizację usług doradczych Nr 7/I/2021 zawartej z [REDAKTOWANE], Identyfikacja osób pozostających bez zatrudnienia wraz z nw. dokumentami:
 - Umowa na realizację usług doradczych nr 7/I/2021 zawarta w dniu 10.03.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], na świadczenie usług doradczych w zakresie: Indywidualny Plan Działania - identyfikacja potrzeb osób pozostających bez zatrudnienia (w wymiarze 2 godziny dla każdego Uczestnika Projektu) oraz Poradnictwo zawodowe - wykształcenie

kompetencji, umiejętności i predyspozycji z punktu widzenia odnalezienia się na rynku pracy (w wymiarze 2 godziny dla każdego Uczestnika Projektu) wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 15.10.2021,

- Faktura VAT nr 9/03/2021 wystawiona w dniu 30.03.2021 r. przez [REDAKTED] na kwotę brutto 2.520,00 zł (2.048,78 zł, VAT 471,22 zł) za doradztwo zawodowe za marzec 28,00 h po cenie jednostkowej brutto 90,00 zł (z czego w objętym badaniem wniosku rozliczono kwotę 1.260,00 zł dotyczącą Zadania 1 - Indywidualny Plan Działania – 14 godzin),
 - „Miesięczna ewidencja godzin pracy zleceniodawcy” – [REDAKTED] – za marzec 2021 r.,
 - Formularze wykonania usługi doradczej: Indywidualny plan działania – identyfikacja potrzeb osób bez zatrudnienia na rzecz:
 - Pana [REDAKTED] – 22.03.2021 r. – 2h,
 - Pan [REDAKTED] – 23.03.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTED] – 24.03.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTED] – 25.03.2021 r. – 2h,
 - Pani [REDAKTED] – 26.03.2021 r. – 2h,
 - Pani [REDAKTED] – 26.03.2021 r. – 2h,
 - Pani [REDAKTED] – 31.03.2021 r. – 2h,
 - wyciąg bankowy nr 5/2021 z dnia 30.03.2021 r. z rachunku [REDAKTED], dokumentujący dokonany w dniu 30.03.2021 r. przelew kwoty 2.400,00 zł tytułem zapłaty za Fakturę 9/03/2021 – doradztwo zawodowe – marzec,
 - wyciąg bankowy nr 59/2021 z dnia 30.03.2021 r. z rachunku bieżącego [REDAKTED], dokumentujący dokonany w dniu 30.03.2021 r. przelew kwoty 120,00 zł tytułem zapłaty za Fakturę 9/03/2021 – doradztwo zawodowe – marzec,
- b) **Poz. 2 z Wniosku o płatność: FS/21/4/2 z dnia 29.04.2021 r.** na kwotę 2.520,00 zł brutto, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.260,00 zł (Indywidualny Plan Działania) w ramach Umowy na realizację usług doradczych Nr 8/I/2021 z Firmą [REDAKTED] – Identyfikacja osób pozostających bez zatrudnienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.260,00 zł (Indywidualny Plan Działania – 14 godzin) wraz z nw. dokumentami:
- Umowa na realizację usług doradczych nr 8/I/2021 zawarta w dniu 10.03.2021 r. pomiędzy [REDAKTED] ul. [REDAKTED] a [REDAKTED], [REDAKTED] ul. [REDAKTED], na świadczenie usług doradczych w zakresie: Indywidualny Plan Działania - identyfikacja potrzeb osób pozostających bez zatrudnienia (w wymiarze 2 godziny dla każdego Uczestnika Projektu) oraz Poradnictwo zawodowe - wykształcenie kompetencji, umiejętności i predyspozycji z punktu widzenia odnalezienia się na rynku

- pracy (w wymiarze 2 godziny dla każdego uczestnika Projektu) wraz z Aneksm Nr 1 z dnia 15.10.2021,
- Faktura VAT nr FS/21/4/2 wystawiona w dniu 29.04.2021 r. przez Firmę [REDAKTOWANE], na kwotę brutto 2.520,00 zł (2.048,78 PLN, VAT 471,22 PLN) za usługę doradztwa zawodowego: 28,00 h po cenie brutto 90,00 zł (z czego: kwota 1.260,00 zł dotyczy Zadania 1 - Indywidualny Plan Działania oraz kwota 1.260,00 zł Zadania 2 - Poradnictwo zawodowe),
 - „Miesięczna ewidencja godzin pracy zleceniodawcy” – [REDAKTOWANE] – za kwiecień 2021 r.,
 - Formularze wykonania usługi doradczej: Indywidualny plan działania – identyfikacja potrzeb osób bez zatrudnienia na rzecz:
 - Pani [REDAKTOWANE] – 08.04.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTOWANE] – 08.04.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTOWANE] – 09.04.2021 r. – 2h,
 - Pani [REDAKTOWANE] – 09.04.2021 r. – 2h,
 - Pani [REDAKTOWANE] – 28.04.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTOWANE] – 28.03.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTOWANE] – 29.04.2021 r. – 2h,
 - wyciąg bankowy nr 92/2021 z dnia 20.05.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE], dokumentujący dokonany w dniu 30.03.2021 r. przelew kwoty 2.520,00 PLN na rachunek [REDAKTOWANE] tytułem zapłaty za Fakturę FS/21/4/2/2021 – usługa doradztwa zawodowego,
- c) **Poz. 3 z Wniosku o płatność: FS/21/4/2 z dnia 29.04.2021 r.** na kwotę 2.520,00 zł brutto, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.260,00 zł (Poradnictwo zawodowe) w ramach Umowy na realizację usług doradczych Nr 8/I/2021 z Firmą [REDAKTOWANE] – Identyfikacja osób pozostających bez zatrudnienia, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.260,00 zł (Poradnictwo zawodowe – 14 godzin) Umowa na realizację usług doradczych Nr 8/I/2021 z Firmą [REDAKTOWANE] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.260,00 zł (Poradnictwo zawodowe) oraz:
- Umowa na realizację usług doradczych nr 8/I/2021 zawarta w dniu 10.03.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], na świadczenie usług doradczych w zakresie: Indywidualny Plan Działania - identyfikacja potrzeb osób pozostających bez zatrudnienia (w wymiarze 2 godziny dla każdego Uczestnika Projektu) oraz Poradnictwo zawodowe - wykształcenie kompetencji, umiejętności i predyspozycji z punktu widzenia odnalezienia się na rynku pracy (w wymiarze 2 godziny dla każdego uczestnika Projektu) wraz z Aneksm Nr 1 z dnia 15.10.2021,

- Faktura VAT nr FS/21/4/2 wystawiona w dniu 29.04.2021 r. przez Firmę [REDAKTOWANO], na kwotę brutto 2.520,00 zł (2.048,78 zł, VAT 471,22 zł) za usługę doradztwa zawodowego: 28,00 h po cenie brutto 90,00 zł (z czego: kwota 1.260,00 zł dotyczy Zadania 1 - Indywidualny Plan Działania oraz kwota 1.260,00 zł Zadania 2 - Poradnictwo zawodowe),
 - „Miesięczna ewidencja godzin pracy zleceńodawcy” – [REDAKTOWANO] - za kwiecień 2021 r.,
 - Formularze wykonania usługi doradczej: Poradnictwo zawodowe – wykształcenie kompetencji, umiejętności i predyspozycji z punktu widzenia odnalezienia się na rynku pracy na rzecz:
 - Pani [REDAKTOWANO] – 08.04.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTOWANO] – 08.04.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTOWANO] – 09.04.2021 r. – 2h,
 - Pani [REDAKTOWANO] – 09.04.2021 r. – 2h,
 - Pani [REDAKTOWANO] – 28.04.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTOWANO] – 28.03.2021 r. – 2h,
 - Pana [REDAKTOWANO] – 29.04.2021 r. – 2h,
 - wyciąg bankowy nr 92/2021 z dnia 20.05.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO], dokumentujący dokonany w dniu 20.05.2021 r. przelew kwoty 2.520,00 PLN na rachunek Firmę [REDAKTOWANO] tytułem zapłaty za Fakturę FS/21/4/2/2021 – usługa doradztwa zawodowego,
- d) **poz. 4 z Wniosku o płatność:** Umowa Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWS Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” – wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 60.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 50.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 10.000,00 zł) oraz:
- Umowa Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy, zawarta w dniu 25.03.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] a [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] (Pracodawca) – utworzenia od dnia 01.04.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesięcy 2 nowych dodatkowych miejsc pracy: wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę),
 - Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 25.03.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANO] o wartości brutto 50.000,00 zł stanowiącej równowartość 10.785,62 euro,
 - Umowy z pracownikami zatrudnionymi na subsydiowane stanowiska pracy:

- Umowa o pracę zawarta w dniu 31.03.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panią [REDAKTOWANE], na czas określony od dnia 01.04.2021 r. do dnia 31.03.2023 r. na stanowisko: sprzedawca,
- Umowa o pracę zawarta w dniu 31.03.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panią [REDAKTOWANE], na czas określony od dnia 01.04.2021 r. do dnia 31.03.2023 r. na stanowisko: operator myjni samochodowe,
- Pismo Pracodawcy z dnia 11.05.2021 r. do [REDAKTOWANE] zawierające prośbę o wydłużenie terminu zakupu środków trwałych w ramach wyposażenia stanowiska pracy do 30.04.2021 r.,
- Aneks Nr 1 z dnia 20.05.2021 r. do Umowy Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021 z dnia 25.03.2021 r. wydłużający okres ponoszenia wydatków do 30.04.2021 r. wraz z Notą do Aneksu dotyczącą zmiany do umowy Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021,
- Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 29.04.2021 r. skierowana do [REDAKTOWANE] (wpływ w dniu 05.05.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT Nr FS/000123/03/2021 z dnia 26.03.2021 r. na kwotę brutto 17.000,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]; za zakup dystrybutora MASTER POURING,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 29.03.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 17.000,00 zł; za zakup dystrybutora MASTER POURING,
 - Faktury Nr 6/04/2021 z dnia 07.04.2021 r. na kwotę brutto 2.706,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE] – montaż, konfiguracja i podłączenie dystrybutora do systemu automatyki, konfiguracja systemu kasowego,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 13.04.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 2.706,00 zł za Fakturę nr 6/04/2021,
 - Faktura Nr 317/2021 z dnia 16.04.2021 r. na kwotę brutto 12.300,00 zł wystawiona przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] za dysk SEAGATE BarraCuda 1TB, GOODRAM DDR4 IRDMX 8GB, Vastro 3681 i7, Monitor Samsung 27", Office Home and Business 2019 pl,

- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 19.04.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 12.300,00 zł za Fakturę VAT 317/2021,
- Faktura Nr 170/04/2021 z dnia 07.04.2021 r. na kwotę brutto 3.688,77 zł wystawiona przez [REDACTED]; za zakup drukarki fiskalnej Posnet,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 13.04.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 3.688,77 zł; za Fakturę 170/04/2021,
- Faktura Nr 169/04/2021 z dnia 07.04.2021 r. na kwotę brutto 1.205,40 zł wystawiona przez [REDACTED] za zakup programu S-Ben POS wraz z usługą serwisową,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 13.04.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 1.205,40 zł; za Fakturę 169/04/2021,
- Umowa kupna-sprzedaży zawarta w dniu 26.04.2021 r. na kwotę brutto 36.900,00 zł pomiędzy [REDACTED] a [REDACTED], której przedmiotem jest konstrukcja stalowa wiaty myjni,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 30.04.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED] kwoty 36.900,00 zł; za konstrukcję stalową wiaty myjni,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 11.05.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek Urzędu Skarbowego w Opatowie kwoty 738,00 zł; tytułem PCC-3,
- Oświadczenie z dnia 11.05.2021 r. pana Pawła Patrasia (wpływ do [REDACTED] w dniu 12.05.2021 r.) dotyczące zakupu konstrukcji stalowej wiaty myjni (zakup dotyczył nowej konstrukcji),
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021, sporządzona przez [REDACTED] w dniu 11.05.2021 r. – zaktualizowana w dniu 25.05.2021 r.,
- Rekomendacja płatności do Umowy Nr 1/RPWS/10.2.1/74/2021 sporządzona przez [REDACTED] w dniu 25.05.2021 r.,
- Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDACTED] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący

dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 50.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 1/RPWS/10.2.1/74/21,

- e) **poz. 5 z Wniosku o płatność:** Umowa Nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” – wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 60.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 50.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 10.000,00 zł) oraz:
- Umowa Nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy, zawarta w dniu 01.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] (Pracodawca) – utworzenia od dnia 06.04.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesięcy 2 nowych dodatkowych miejsc pracy: wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę),
 - Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 01.04.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANE] o wartości brutto 50.000,00 zł stanowiącej równowartość 10.813,32 euro,
 - Umowy z pracownikami zatrudnionymi na subsydiowane stanowiska pracy:
 - Umowa o pracę numer UP/2021/2 zawarta w dniu 06.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE], na czas określony od dnia 06.04.2021 r. do dnia 06.08.2023 r. na stanowisko: monter sieci wodno-kanalizacyjnej,
 - Umowa o pracę numer UP/2021/1 zawarta w dniu 06.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE], na czas określony od dnia 06.04.2021 r. do dnia 06.08.2023 r. na stanowisko: monter sieci wodno-kanalizacyjnej,
 - Umowa o pracę numer UP/2021/13 zawarta w dniu 04.10.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE], na czas nieokreślony od dnia 04.10.2021 r. na stanowisko: monter sieci wodno-kanalizacyjnej (osoba zatrudniona na miejsce [REDAKTOWANE]),
 - Umowa o pracę numer UP/2022/8 zawarta w dniu 04.04.2022 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE], na czas określony od dnia 04.04.2022 r. do dnia 04.04.2024 r. na stanowisko: monter sieci wodno-kanalizacyjnej (osoba zatrudniona na miejsce [REDAKTOWANE]),
 - Rozwiązanie umowy o pracę bez wypowiedzenia z dnia 28.07.2021 r. (umowa o pracę zawarta w dniu 06.04.2021 r.) dotyczące Pana [REDAKTOWANE] – z powodu porzucenia pracy – nieobecność nieusprawiedliwiona,

- Świadczenie pracy wystawione w dniu 28.07.2022 r. przez [REDAKTOWANO] - dotyczące pana [REDAKTOWANO] zatrudnionego w okresie od 06.04.2021 r. do 28.07.2021 r. na stanowisku montera sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, ustanie pracy w wyniku rozwiązania umowy o pracę bez wypowiedzenia przez pracodawcę (dyscyplinarnie),
- Pismo z dnia 30.08.2021 r. skierowane przez [REDAKTOWANO] do [REDAKTOWANO] o zgodę na przyjęcie na utworzone stanowisko pracy w ramach umowy nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021 – Pana [REDAKTOWANO] w miejsce zwolnionego dyscyplinarnie pana [REDAKTOWANO],
- Pismo znak L.dz.162/RPOWŚ/10.2.1/2021 z dnia 28.09.2021 r. [REDAKTOWANO] informujące [REDAKTOWANO] o udzieleniu wsparcia w zakresie subsydiowanego zatrudnienia na rzecz pana [REDAKTOWANO] (sugerowana data od 04.10.2021 r.),
- Rozwiązanie umowy o pracę bez wypowiedzenia z dnia 18.10.2021 r. (umowa o pracę zawarta w dniu 06.04.2021 r.) dotyczące Pana [REDAKTOWANO]
 - z powodu porzucenia pracy tj. nieobecność nieusprawiedliwiona oraz picie alkoholu w miejscu pracy,
- Świadczenie pracy wystawione w dniu 18.10.2022 r. przez [REDAKTOWANO] - dotyczące Pana [REDAKTOWANO] zatrudnionego w okresie od 06.04.2021 r. do 18.10.2021 r. na stanowisku montera sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, ustanie pracy w wyniku rozwiązania umowy o pracę bez wypowiedzenia przez pracodawcę (dyscyplinarnie),
- Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 21.04.2021 r. skorygowana w dniu 01.06.2021 r. (2 sztuki) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na 2 stanowiska pracy (monter instalacji wodno-kanalizacyjnych, jego wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT Nr 100/001/2021 z dnia 16.04.2021 r. na kwotę brutto 74.611,80 zł wystawionej przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO]; za zakup: agregatu prądotwórczego Pramac, wiertnicy Dr. Schulce Drill 32, przecinarki TS 800 Sthil, półautomatu spawalniczego TIG Magnum, niwelatora rurowego Geomax Zeta, stopy wibracyjnej Mikasa MTX-60, szafki narzędzowej z wyposażeniem V33108, pompy PST2 400, zestawu Combo Dewalt DCK, łopaty Fiskars FS,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 20.04.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO], kwoty 74.611,80 zł; za FV 001/001/2021

- wraz z wyjaśnieniem dot. tytułu płatności: tj. powinno być: za FV 100/001/2021,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021, sporządzona przez [REDAKTOWANO] w dniu 07.05.2021 r., 12.05.2021 r., 01.06.2021 r.,
 - Rekomendacja płatności do Umowy Nr 2/RPWS/10.2.1/4/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANO] w dniu 01.06.2021 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 50.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 2/RPWS/10.2.1/74/21,
- f) **poz. 6 z Wniosku o płatność: Umowa Nr 3/RPSW/10.2.1/109/2021** o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” – wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł) oraz:
- Umowa Nr 3/RPSW/10.2.1/109/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy, zawarta w dniu 30.03.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] a [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], (Pracodawca) – utworzenie od dnia 01.04.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesięcy 1 nowego dodatkowego miejsca pracy: wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę),
 - Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 30.03.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANO] o wartości brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.374,15 euro,
 - Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę numer 01/04/2021 zawarta w dniu 01.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANO] a panem [REDAKTOWANO], na czas określony od dnia 01.04.2021 r. do dnia 31.03.2023 r. na stanowisko: kierowca-magazynier, w pełnym wymiarze czasu pracy,
 - Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 08.04.2021 r. zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na 1 stanowisko pracy (kierowca-magazynier), jego wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:

- Faktura VAT Nr 49/MAG/2021 z dnia 31.03.2021 r. na kwotę brutto 36.900,00 zł wystawiona przez [REDAKTOWANE]; za zakup samochodu ciężarowego FORD TRANSIT CUSTOM,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 02.04.2021 r. [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 36.900,00 zł; zapłata faktury VAT nr 49/MAG/2021 za samochód ciężarowy Ford Transit Custom Nr rej [REDAKTOWANE]
 - Oświadczenie dotyczące pochodzenia środka trwałego z dnia 31.03.2021 r. Pana Piotra Wyrwicha dotyczące zakupu samochodu ciężarowego Ford Transit Custom: używany środek trwały, nie był współfinansowany ze środków wspólnotowych ani z krajowych środków stanowiących pomoc publiczną lub pomoc *de minimis* w okresie 7 lat poprzedzających datę dokonania sprzedaży,
 - Wycena Nr: 01/1781/04/21 z dnia 08.04.2021 r. pojazdu marki Ford, model: FT Custom 310 2.2 TDC, rok produkcji: [REDAKTOWANE] (wycena rynkowa netto [REDAKTOWANE] zł),
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 3/RPSW/10.2.1/109/2021, sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 26.04.2021 r.,
 - Rekomendacja płatności do Umowy Nr 3/RPWS/10.2.1/109/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 26.04.2021 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 3/RPWS/10.2.1/109/21,
- g) **poz. 7 z Wniosku o płatność:** Umowa Nr 6/RPSW/10.2.1/034/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” – wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł) oraz:
- Umowa Nr 6/RPSW/10.2.1/034/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy, zawarta w dniu 21.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], (Pracodawca) – utworzenie od dnia 01.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesięcy 1 nowego dodatkowego miejsca pracy: wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę),

- Pismo [REDACTED] z dnia 19.05.2021 r. złożone w [REDACTED] o wyrażenie zgody na zmiany w budżecie projektu oraz wydłużenie terminu realizacji projektu do dnia 20.06.2021 r.,
- Aneks nr 1 z dnia 26.05.2021 r. do Umowy Nr 6/RPSW/10.2.1/034/2021 dotyczący zmiany w szczegółowej specyfikacji kosztów oraz zmiany okresu ponoszenia wydatków tj. od 21.04.2021 r. do 20.06.2021 r. wraz z Notą do Aneksu,
- Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 21.04.2021 r. wydane przez [REDACTED] o wartości brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.486,43 euro,
- Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę numer UP/2021/4 zawarta w dniu 01.05.2021 r. pomiędzy [REDACTED] a panią [REDACTED], na czas określony od dnia 01.05.2021 r. do dnia 30.04.2023 r. na stanowisko: sprzedawca na stacji paliw,
- Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 31.05.2021 r. zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na 1 stanowisko pracy (sprzedawca na stacji paliw), jego wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT Nr 3/05/2021 z dnia 07.05.2021 r. na kwotę brutto 14.800,00 zł wystawiona przez [REDACTED]; za zakup komputera PC DELL 512 GB HDD i oprogramowania do zarządzania stacją paliw S-BEN,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 17.05.2021 r. z rachunku [REDACTED] kwoty 14.800,00 zł; zapłata za fakturę Nr 3/05/2021,
 - Faktura VAT Nr 4/05/2021 z dnia 11.05.2021 r. na kwotę brutto 7.070,00 zł wystawiona przez [REDACTED]; za zakup drukarki OKI ML3410 oraz Drukarki HP urządzenie wielofunkcyjne,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 17.05.2021 r. z rachunku [REDACTED] kwoty 7.070,00 zł; zapłata za fakturę Nr 4/05/2021,
 - Faktura VAT Nr 02/05/2021 z dnia 11.05.2021 r. na kwotę brutto 9.050,00 zł wystawiona przez [REDACTED] ul. [REDACTED]; za zakup biurka narożnego z nadbudową, regałów (4 szt.), fotela,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 17.05.2021 r. z rachunku [REDACTED] kwoty 9.050,00 zł; zapłata za fakturę Nr 2/05/2021,

- Faktura VAT Nr 02/MAG/05/2021 z dnia 28.05.2021 r. na kwotę brutto 5.980,00 zł wystawiona przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]; za zakup drukarki fiskalnej NOVITUS BONO, niszczarka do dokumentów SHARP, zasilacz UPS VOLLT 800A,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 28.05.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE], kwoty 5.980,00 zł; zapłata za fakturę Nr 2/MAG/05/2021,
 - Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 6/RPSW/10.2.1/034/2021, sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 10.06.2021 r.,
 - Rekomendacja płatności do Umowy Nr 6/RPWS/10.2.1/034/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 07.06.2021 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 6/RPWS/10.2.1/034/21,
- h) **poz. 8 z Wniosku o płatność:** Umowa Nr 7/RPSW/10.2.1/32/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” – wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł) oraz:
- Umowa Nr 7/RPSW/10.2.1/32/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy, zawarta w dniu 06.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], (Pracodawca) – utworzenie od dnia 12.04.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesięcy 1 nowego dodatkowego miejsca pracy: wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę),
 - Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 06.04.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANE] o wartości brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.429,94 euro,
 - Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę zawarta w dniu 12.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a panią [REDAKTOWANE], na czas określony od dnia 12.04.2021 r. do dnia 11.04.2023 r. na stanowisko: kasjer-sprzedawca w pełnym wymiarze czasu pracy,
 - Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 11.05.2021 r. zawierająca rozliczenie poniesionych

wydatków na 1 stanowisko pracy (sprzedawca), jego wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:

- Faktura VAT Nr 69/04/2021 z dnia 19.04.2021 r. na kwotę brutto 36.987,33 zł wystawiona przez Firmę [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE]; za zakup krajalnicy do sera, krajalnicy do wędlin, kotleciarki-stekera, wilka do mielenia mięsa, mebli na stoisko mięsne, pakowarki próżniowej,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 04.05.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE], kwoty 36.987,33 zł; zapłata za fakturę Nr 69/04/2021,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 7/RPSW/10.2.1/32/2021, sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 13.05.2021 r.,
 - Rekomendacja płatności do Umowy Nr 7/RPWS/10.2.1/32/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 12.05.2021 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 7/RPWS/10.2.1/32/21,
- i) **poz. 9 z Wniosku o płatność:** Umowa Nr 8/RPSW/10.2.1/15/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” – wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł) oraz:
- Umowa Nr 8/RPSW/10.2.1/15/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy, zawarta w dniu 21.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a firmą [REDAKTOWANE] (Pracodawca) – utworzenie od dnia 01.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesięcy 1 nowego dodatkowego miejsca pracy: wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę),
 - Pismo z dnia 13.05.2021 r. dot. prośby firmy [REDAKTOWANE] o zmianę harmonogramu zakupów,
 - Pismo firmy [REDAKTOWANE] z dnia 13.05.2021 r. dotyczące wydłużenia terminu realizacji projektu do dnia 20.06.2021 r.,

- Aneks nr 1 z dnia 20.05.2021 r. do Umowy Nr 8/RPSW/10.2.1/15/2021 wraz z Notą do Aneksu dotyczącą zmiany do ww umowy i zaktualizowanym harmonogramem zakupów,
- Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 21.04.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANO] o wartości brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.486,43 euro,
- Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę zawarta w dniu 30.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANO] a Panem [REDAKTOWANO], na czas określony od dnia 01.05.2021 r. do dnia 30.04.2023 r. na stanowisko: pracownik budowlany, w pełnym wymiarze czasu pracy,
- Specyfikacja kosztów RPOWS 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 18.06.2021 r. zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na 1 stanowisko pracy (pracownik budowlany), jego wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT Nr FV/21/0008-3798 z dnia 11.06.2021 r. na kwotę brutto 15.360,01 zł wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO]; za zakup: myjki ciśnieniowej, przecinarka do glazury, niwelator, wiertarko-wkrętarka, młotowiertarka, przecinarka do glazury, wkrętarka do GK, szlifierka kątowa,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 18.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] rachunek [REDAKTOWANO], kwoty 15.360,01 zł; zapłata za fakturę FV/21/0008-3798,
 - Faktura VAT Nr 07726244 z dnia 30.04.2021 r. wraz z Ofertą nr 00138946-1, na kwotę brutto 21.790,68 zł wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO]; za zakup agregatu szpachlarsko-malarski GRACO MARK VII MAX Standard,
 - potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 28.04.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO], kwoty 21.790,68 zł; oferta nr 00138946-1 agregat szpachlarsko-malarski MARK VII,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 8/RPSW/10.2.1/15/2021, sporządzona przez [REDAKTOWANO] w dniu 23.06.2021 r.,
- Rekomendacja płatności do Umowy Nr 8/RPWS/10.2.1/15/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANO] w dniu 21.06.2021 r.,
- Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący

dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 8/RPWS/10.2.1/15/21,

- j) **poz. 10 z Wniosku o płatność:** umowa Nr 9/RPSW/10.2.1/9/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” - wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł), oraz:
- Umowa Nr 9/RPSW/10.2.1/9/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zawarta w dniu 08.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] a Panią [REDAKTOWANO] prowadzącą działalność pod nazwą [REDAKTOWANO] z siedzibą ul. [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] – utworzenia do dnia 12.04.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesiące 1 nowego, dodatkowego miejsca pracy; wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę) wraz z załącznikami,
 - Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 08.04.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANO] o wartości pomocy brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.484,74 EUR,
 - Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę zawarta w dniu 12.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANO] a Panią [REDAKTOWANO] na okres: 12.04.2021-31.07.2023 r. na stanowisku: księgowa,
 - Aneks nr 1 do Umowy Nr 9/RPSW/10.2.1/9/2021 z dnia 27.05.2021 r. zmieniający załącznik nr 1 do umowy – szczegółowa specyfikacja kosztów dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy wraz z Notą do Aneksu dotyczącą zmiany do umowy 9/RPSW/10.2.1/9/2021,
 - Aneks nr 2 do Umowy Nr 9/RPSW/10.2.1/9/2021 z dnia 16.06.2021 r. zmieniający załącznik nr 1 do umowy – szczegółowa specyfikacja kosztów dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy oraz wydłużający okres ponoszenia wydatków do 20.06.2021 r., wraz z Notą do Aneksu 2 dotyczącą zmiany do umowy 9/RPSW/10.2.1/9/2021,
 - Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 27.05.2021 skorygowana specyfikacją z dnia 21.06.2021 r. skierowaną do [REDAKTOWANO] (wpływ w dniu 21.06.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:

- Faktura Nr: 3/2021 z dnia 27.04.2021 r., na kwotę brutto 6.000,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE] za zakup: szafy biurowej zamykanej, biurko z kontenerem,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 05.05.2021 r. z rachunku Firma [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE] kwoty 6.000,00 zł tytułem FAKTURA NR: 3/2021,
- Faktura Nr 06/2021 z dnia 07.05.2021 r., na kwotę brutto 1.230,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE]; za zakup: fotel biurowy,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 05.05.2021 r. z rachunku Firma [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE] kwoty 1.230,00 zł tytułem faktura 6/2021,
- Faktura Nr 014/04/2021 z dnia 08.04.2021 r., na kwotę brutto 7.380,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE], UL. [REDAKTOWANE] za zakup: zestawu komputerowego stacjonarnego, licencji Enova wraz z dodatkami,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 08.04.2021 r. z rachunku Firma [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 7.380,00 zł tytułem: FAKTURA NR 014/04/2021,
- Faktura Nr FS 30569/2021 z dnia 13.04.2021 r., na kwotę brutto 102,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE]; za zakup: programu DRUKI GOFIN (S) n-kwiecień-grudzień 2021,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 08.04.2021 r. z rachunku Firma [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 102,00 zł, tytułem: płatność kartą 12.04.2021 r.,
- Faktura Nr: 60572556 z dnia 14.04.2021 r., na kwotę brutto 2.699,00 zł wystawiona przez [REDAKTOWANE]; za zakup: Samsung GALAXY S20 FE niebieski,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 14.04.2021 r. z rachunku Firma [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 2.699,00 zł, tytułem: zamówienie nr 82113001 [REDAKTOWANE],
- Faktura Nr 015/05/2021 z dnia 07.05.2021 r., na kwotę brutto 123,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE], UL. [REDAKTOWANE] za zakup: BITDEFENDER INTERNET SECURITY BDIS-1Y1D licencja dla użytkownika na 1 rok,

- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 07.05.2021 r. z rachunku Firma [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 123,00 zł tytułem: FAKTURA NR 015/05/2021 program antywirusowy,
- Faktura Nr 053/04/2021 z dnia 22.04.2021 r., na kwotę brutto 1.107,00 zł wystawionej przez [REDACTED], UL. [REDACTED]; za zakup: PROGRAM MICROSOFT OFFICE 2019,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 22.04.2021 r. z rachunku Firma [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 1.107,00 zł tytułem: FAKTURA NR 053/04/2021 PROGRAM MICROSOFT OFFICE 2019,
- Faktura Nr 03/05/2021 z dnia 07.05.2021 r., na kwotę brutto 12.300,00 zł, wystawiona przez [REDACTED], UL. [REDACTED], za zakup: samochód osobowy Citroen Berlingo nr rej. [REDACTED] Nr VIN [REDACTED], rok produkcji [REDACTED],
- Oświadczenie dotyczące pochodzenia środka trwałego z dnia 07.05.2021 r. dotyczące zakupu Samochód osobowy Citroen Berlingo nr rej. [REDACTED] Nr VIN: [REDACTED], rok produkcji [REDACTED], zgodnie z Fakturą VAT nr 03/05/2021 z dnia 07.05.2021 r.,
- Wycena wartości pojazdu marki: Citroen, model: Berlingo II 1.6 16V FDI MR 08, rok produkcji [REDACTED] z dnia 07.05.2021 r. (wartość rynkowa brutto 20.100,00 zł),
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 07.05.2021 r. z rachunku Firma [REDACTED] na rachunek [REDACTED], UL. [REDACTED], kwoty 12.300,00 zł tytułem: FAKTURA NR 03/05/2021 samochód osobowy Citroen Berlingo,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 9/RPSW/10.2.1/9/2021, sporządzone przez [REDACTED] w dniu 21.06.2021 r., sprawdzona w dniu 23.06.2021 r.,
- Rekomendacja płatności do Umowy Nr 9/RPWS/10.2.1/9/2021 sporządzona przez [REDACTED] w dniu 21.06.2021 r., zatwierdzona w dniu 28.06.2021 r., wypłacona 30.06.2021 r.,
- Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDACTED] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 9/RPWS/10.2.1/09/21, [REDACTED],

- k) **poz. 11 z Wniosku o płatność:** umowa Nr 12/RPSW/10.2.1/17/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” - wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 60.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 50.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 10.000,00 zł), oraz:
- Umowa Nr 12/RPSW/10.2.1/17/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zawarta w dniu 28.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTED] z siedzibą w [REDAKTED], ul. [REDAKTED] a Panem [REDAKTED] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą [REDAKTED] z siedzibą ul. [REDAKTED] – utworzenie do dnia 04.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesiące 2 nowych, dodatkowych miejsc pracy; wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę) wraz z załącznikami,
 - Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 15.04.2021 r. wydane przez [REDAKTED] o wartości pomocy brutto 50.000,00 zł stanowiącej równowartość 10.977,91 EUR,
 - Umowy z pracownikami zatrudnionymi na subsydiowane stanowiska pracy:
 - Umowa o pracę zawarta w dniu 04.05.2021 r. pomiędzy [REDAKTED] a [REDAKTED] na okres: 04.05.2021 r. do 03.05.2023 r. na stanowisku: cieśla, zbrojarz,
 - Umowa o pracę zawarta w dniu 04.05.2021 r. pomiędzy [REDAKTED] a Panem [REDAKTED] na okres: 04.05.2021 r. do 03.05.2023 r. na stanowisku: cieśla, zbrojarz,
 - Wniosek pracodawcy z dnia 28.04.2021 r. o uznanie zmian w kosztorysie dotyczącym projektu,
 - Aneks nr 1 do Umowy Nr 12/RPSW/10.2.1/17/2021 z dnia 29.04.2021 r. zmieniający załącznik nr 1 do umowy – szczegółowa specyfikacja kosztów dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy wraz z Notą do Aneksu dotyczącą zmiany do umowy 12/RPSW/10.2.1/17/2021,
 - Aneks nr 2 do Umowy Nr 12/RPSW/10.2.1/17/2021 z dnia 12.05.2021 r. wydłużający okres ponoszenia wydatków do 14.06.2021 r., wraz z Notą do Aneksu 2 dotyczącą zmiany do umowy 12/RPSW/10.2.1/17/2021,
 - Aneks nr 3 do Umowy Nr 12/RPSW/10.2.1/17/2021 z dnia 10.06.2021 r. zmieniający załącznik nr 1 do umowy – szczegółowa specyfikacja kosztów dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy wraz z Notą do Aneksu dotyczącą zmiany do umowy 12/RPSW/10.2.1/17/2021,

– Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 10.06.2021 r. skierowana do [REDACTED] (wpływ w dniu 10.06.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:

- Faktura pro forma 922205763 ważna do dnia 12.05.2021 r., na kwotę 30.733,14 zł brutto, wystawiona przez [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED],
- Faktura VAT 1312361894 z dnia 29.04.2021 r., na kwotę 30.733,14 zł brutto, wystawiona przez [REDACTED], ul. [REDACTED], [REDACTED], za zakup: akumulatora B 22/5.2 Li-ion – szt. 4, akumulator B 12/2.6,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 29.04.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 25.649,24 zł tytułem dopłaty do faktury pro forma nr 922205763,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 29.04.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 5.083,89 zł tytułem VAT z faktury pro forma nr 922205763,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 10.06.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 0,01 zł tytułem dopłaty do faktury pro forma nr 922205763,
- Faktura VAT 1312361894 z dnia 29.04.2021 r., na kwotę 3.545,39 zł brutto, wystawiona przez [REDACTED], ul. [REDACTED]; za zakup: akumulatora B 22/5.2 Li-ion – szt. 4 (nr seryjne: [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED]), akumulator B 12/2.6 (nr seryjny [REDACTED]),
- Faktura VAT 1312361895 z dnia 29.04.2021 r., na kwotę 25.409,92 zł brutto, wystawiona przez [REDACTED], ul. [REDACTED]; za zakup: prostownik C 4/36-350 230V pudełko (nr seryjny [REDACTED]), prostownik C 4/12-50 230 V pudełko (nr seryjny [REDACTED]), niwelator laserowy PR 2-HS A12 (nr seryjny 68210509), szlifierka kątowna AG 230-20D pudełko (nr seryjny [REDACTED]), set TE 70-AVR+TE-YPX SM/FM/SPM 36, młot kombi TE 70-AVR 230V (nr seryjny [REDACTED]), dłuto TE-YX SM/FM/S.C. 36 zestaw, set AG 125-A22+AC-D SPX 125 (25) walizka, akumulatorowa szlifierka kątowna AG 125-A (nr seryjny [REDACTED]), tarcza do cięcia AC-D SPX 125x1.0 – 25 szt., set SF 6-A22 walizka, aku.wkręt.-wiert. SF 6-A22 walizka (nr seryjny [REDACTED]), zestaw końcówek S-BSC UNI 50/2” T (6), set TE 3-M +TE CX (6) M1, młotowiertarka TE 3-ML 230V walizka (nr seryjny [REDACTED]), wiertło udarowe TE-CX (6) M1 zestaw, Aku. Lampa budowlana SL 6-A22 pudełko (nr seryjny [REDACTED]), set TE 6-A22-

- AVR+TE-CX (6) walizka, aku.młotowiertarka TE 6-A22 walizka (nr seryjny [REDAKTOWANO]), wiertło udarowe TE-CX (6) M1,
- Faktura VAT 1312368032 z dnia 04.05.2021 r., na kwotę 1.777,82 zł brutto, wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO]; za zakup: aku. Pilarka tarcz S.C. 70W-A22 walizka (nr seryjny [REDAKTOWANO]),
 - Faktura VAT nr FA/313/2021/K z dnia 27.05.2021 r., na kwotę brutto 1.900,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] za zakup: pilarka spalinowa HUSQVARNA 445,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 27.05.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO] kwoty 1.900,00 zł, tytułem Faktura nr FA/313/2021/k,
 - Faktura VAT nr 361/MSI/2021 z dnia 27.04.2021 r., na kwotę brutto 4.400,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANO], za zakup: [REDAKTOWANO],
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 27.04.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO] kwoty 4.400,00 zł, tytułem [REDAKTOWANO] zamówienie ID=24007,
 - Faktura VAT 01/05/2021 z dnia 24.05.2021 r. na kwotę 36.900,00 zł brutto, wystawiona przez [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] za zakup: Samochód ciężarowy Volkswagen Transporter, Nr VIN: [REDAKTOWANO], nr rejestracyjny [REDAKTOWANO], rok produkcji [REDAKTOWANO],
 - Oświadczenie dotyczące pochodzenia środka trwałego z dnia 24.05.2021 r. dotyczące zakupu Samochód ciężarowy Volkswagen Transporter, Nr VIN: [REDAKTOWANO], nr rejestracyjny [REDAKTOWANO], rok produkcji [REDAKTOWANO], zgodnie z Fakturą VAT nr 01/05/2021 z dnia 22.05.2021 r.,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 21.05.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO] kwoty 30.000,00 zł, tytułem przelew środków, nr faktury 1,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 21.05.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO] kwoty 6.900,00 zł, tytułem dopłata do faktury nr 1,
 - Oświadczenie Przedsiębiorcy z dnia 24.05.2021 r., że przelewy z dnia 24.05.2021 r. na kwotę 30.000,00 zł oraz 6.900,00 zł dotyczą Faktury nr 01/05/2021 wystawionej przez firmę [REDAKTOWANO],
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr

- 12/RPSW/10.2.1/17/2021, sporządzone przez [REDAKTOWANE] w dniu 22.06.2021 r., sprawdzona w dniu 23.06.2021 r.,
- Rekomendacja płatności do Umowy Nr 12/RPWS/10.2.1/17/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 22.06.2021 r., zatwierdzona w dniu 28.06.2021 r., wypłacona 30.06.2021 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 50.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia -stanowiska pracy – Rekomendacja 12/RPWS/10.2.1/17/21, [REDAKTOWANE],
- l) **poz. 12 z Wniosku o płatność: umowa Nr 14/RPSW/10.2.1/7/2021** o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” - wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł), oraz:
- Umowa Nr 14/RPSW/10.2.1/7/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zawarta w dniu 28.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą [REDAKTOWANE] z siedzibą [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] – utworzenie do dnia 10.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesiące 1 nowego, dodatkowego miejsca pracy; wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę) wraz z załącznikami, Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 28.04.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] o wartości pomocy brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.457,20 EUR,
 - Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę zawarta w dniu 10.05.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] na okres: 10.05.2021 r.- 10.05.2023 r., na stanowisko: kierowca-sprzedawca,
 - Wniosek pracodawcy z dnia 26.05.2021 r. o wydłużenie terminu na realizację zakupów,
 - Aneks nr 1 do Umowy nr 14/RPSW/10.2.1/7/2021 z dnia 07.06.2021 r. wydłużający okres ponoszenia wydatków do 30.06.2021 r., wraz z Notą do Aneksu dotycząca zmiany do umowy 14/RPSW/10.2.1/7/2021,
 - Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 28.06.2021 r. skierowana do [REDAKTOWANE] (wpływ

w dniu 28.06.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:

- Umowa kupna-sprzedaży z dnia 08.06.2021 r. zawarta pomiędzy [REDAKTOWANO] zamieszkałym przy ul. [REDAKTOWANO] a [REDAKTOWANO] z siedzibą [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] na zakup przyczepy LESMAR AMZ, rok produkcji [REDAKTOWANO] nr rej. [REDAKTOWANO], za kwotę 9.800,00 zł,
- Oświadczenie dotyczące pochodzenia środka trwałego z dnia 08.06.2021 r. dotyczące zakupu przyczepy LESMAR AMZ zgodnie z umową kupna-sprzedaży z dnia 08.06.2021 r.,
- Deklaracja w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych PCC-3 złożona do Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach w dniu 15.06.2021 r. – kwota do zapłaty 196,00 zł,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 15.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO] kwoty 9.800,00 zł tytułem UMOWA KUPNA SPRZEDAŻY z dnia 08.06.2021 r.,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 27.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach kwoty 196 zł tytułem /TI/N9591633870/OKR/0/SFP/PCC-3,
- Umowa kupna-sprzedaży z dnia 11.06.2021 r. zawarta pomiędzy [REDAKTOWANO] a [REDAKTOWANO] z siedzibą [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO] na zakup automatu do lodów włoskich CARPISIANI, rok produkcji 2002, za kwotę 9.500,00 zł,
- Oświadczenie dotyczące pochodzenia środka trwałego z dnia 11.06.2021 r. dotyczące zakupu automatu do lodów włoskich CARPISIANI, nr COSS 2630/PSP PNEUMAT, zgodnie z umową kupna-sprzedaży z dnia 11.06.2021 r.,
- Deklaracja w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych PCC-3 złożona do Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach w dniu 15.06.2021 r. – kwota do zapłaty 190,00 zł,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 15.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO] kwoty 9.500,00 zł tytułem UMOWA KUPNA SPRZEDAŻY z dnia 11.06.2021 r. ,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 27.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach kwoty 190,00 zł tytułem /TI/N9591633870/OKR/0/SFP/PCC-3,
- Faktura nr 04/2021 z dnia 08.06.2021 r., na kwotę brutto 9.600,00 zł, wystawionej przez [REDAKTOWANO],

- ul. [REDAKTOWANE]; za zakup: szafki – 6 szt., blaty robocze – 10 szt., szafka BHP – 1 szt. wentylator – 1 szt., zlewozmywak – 1 szt.,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 15.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 9.600,00 zł tytułem faktury nr 04/2021,
 - Faktura PROFORMA 10731 z dnia 28.06.2021 r., na kwotę brutto 1.9920,00 zł, wystawionej przez [REDAKTOWANE]; za zakup: gofrownicy – 2 x 2000 W – prostokątna ROYAL CATERING 10010315 RCWM-4000-E-44978 42600223027802 EX10010315,
 - Faktura nr 1086/MAG/6/2021 z dnia 28.06.2021 r., na kwotę brutto 1.9920,00 zł, wystawionej przez [REDAKTOWANE]; za zakup: gofrownicy – 2 x 2000 W – prostokątna ROYAL CATERING 10010315 RCWM-4000-E-44978 42600223027802 EX10010315,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 28.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 1.992,00 zł, tytułem tv proforma 10731,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 14/RPSW/10.2.1/7/2021, sporządzone przez [REDAKTOWANE] w dniu 28.06.2021 r., sprawdzona w dniu 29.06.2021 r.,
 - Rekomendacja płatności do Umowy Nr 17/RPWS/10.2.1/7/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 28.06.2021 r., zatwierdzona w dniu 30.06.2021 r., wypłacona 30.06.2021 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 14/RPWS/10.2.1/007/21, [REDAKTOWANE],
- m) **poz. 13 z Wniosku o płatność:** umowa Nr 15/RPSW/10.2.1/27/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” - wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł), oraz:
- Umowa Nr 15/RPSW/10.2.1/27/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zawarta w dniu 23.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą [REDAKTOWANE]

- ██████████ z siedzibą ██████████ – utworzenie do dnia 04.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesiące 1 nowego, dodatkowego miejsca pracy; wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę) wraz z załącznikami,
- Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 23.04.2021 r. wydane przez ██████████ o wartości pomocy brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.476,57 EUR,
 - Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę zawarta w dniu 04.05.2021 r. pomiędzy firmą ██████████ a Panem ██████████ na okres: 04.05.2021-31.08.2023 r.,
 - Wniosek pracodawcy z dnia 22.05.2021 r. o wydłużenie terminu na realizację zakupów,
 - Aneks nr 1 do Umowy nr 15/RPSW/10.2.1/27/2021 z dnia 07.06.2021 r. zmieniający załącznik nr 1 do umowy – wydłużający okres ponoszenia wydatków do 22.06.2021 r., wraz z Notą do Aneksu dotycząca zmiany do umowy 15/RPSW/10.2.1/27/2021,
 - Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 23.06.2021 r. skierowana do ██████████ (wpływ w dniu 23.06.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT 498/MAG/2021 z dnia 21.05.2021 r., na kwotę brutto 25.830,00 zł wystawionej przez ██████████; za zakup: łaciarki dekarskiej typ 130/PA,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 15.06.2021 r. z rachunku ██████████ na rachunek ██████████, kwoty 25.830,00 zł tytułem Faktura VAT 498/MAG/2021,
 - Faktura VAT FV/21/0003-3345 z dnia 24.05.2021 r., na kwotę brutto 3.200,02 zł, wystawionej przez ██████████, ul. ██████████ za zakup: szlifierki kątowej AKU 18V 3x5AH, Klucz udarowy solo, Wkrętarka udarowa SOLO,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 15.06.2021 r. z rachunku ██████████ na rachunek ██████████, kwoty 3.200,02 zł tytułem Faktura FV/21/0003-3345,
 - Faktura nr FVS/63/05/2021 z dnia 31.05.2021 r., na kwotę brutto 5.862,30 zł, wystawionej przez ██████████, ul. ██████████ za zakup: ramy stalowej 200/70 – 6 szt., podestu drewnianego 3 m – 6 szt., poręczy stalowej 3 m – 15 szt., stężenia

- poła 3 m – 2 szt., słupka poręczy – 6 szt., podstawki regulowanej L-60 – 12 szt., ramy stalowej 100/70 – 6 szt., pomostu komunikacyjnego 3 m – 2 szt., dolne mocowanie stężenia – 2 szt.,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 14.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] na rachunek [REDAKTED] kwoty 5.862,30 zł tytułem Faktura nr FVS/63/05/2021,
 - Faktura nr FVS/28/06/2021 z dnia 16.06.2021 r., na kwotę brutto 2.099,24 zł, wystawionej przez [REDAKTED], ul. [REDAKTED]; za zakup: ramy stalowej 200/70 – 3 szt., ramy stalowej 100/70 – 3 szt., podestu drewnianego 3 m – 4 szt., poręczy stalowej 3 m – 2 szt., słupka poręczy – 1 szt., podstawki regulowanej L-60 – 6 szt.,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 23.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] na rachunek [REDAKTED], kwoty 2.099,24 zł tytułem Faktura nr FVS/28/06/2021,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 15/RPSW/10.2.1/27/2021, sporządzone przez SIHP w Kielcach w dniu 24.06.2021 r., sprawdzona w dniu 29.06.2021 r.,
 - Rekomendacja płatności do Umowy Nr 15/RPWS/10.2.1/27/2021 sporządzona przez [REDAKTED] w dniu 24.06.2021 r., zatwierdzona w dniu 30.06.2021 r., wypłacona 30.06.2021 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 15/RPWS/10.2.1/027/21, [REDAKTED],
- n) **poz. 14 z Wniosku o płatność: umowa Nr 17/RPSW/10.2.1/95/2021** o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” - wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 60.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 50.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 10.000,00 zł), oraz:
- Umowa Nr 17/RPSW/10.2.1/95/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zawarta w dniu 28.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTED] z siedzibą [REDAKTED], ul. [REDAKTED] a [REDAKTED] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą [REDAKTED] z siedzibą [REDAKTED] –

- utworzenie do dnia 04.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesiące 2 nowych, dodatkowych miejsc pracy; wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę) wraz z załącznikami,
- Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 28.04.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANE] o wartości pomocy brutto 50.000,00 zł stanowiącej równowartość 10.914,41 EUR,
 - Umowy z pracownikami zatrudnionymi na subsydiowane stanowiska pracy:
 - Umowa o pracę zawarta w dniu 30.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panią [REDAKTOWANE] na okres: 04.05.2021-04.05.2023 r. na stanowisku: pomoc w naprawie, konserwacji i datailingu,
 - Umowa o pracę zawarta w dniu 30.04.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE] na okres: 04.05.2021-04.05.2023 r. na stanowisku: pomocnik blacharza i lakiernika,
 - Aneks nr 1 do Umowy Nr 17/RPSW/10.2.1/95/2021 z dnia 27.05.2021 r. zmieniający załącznik nr 1 do umowy – szczegółowa specyfikacja kosztów dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy oraz zmieniający okres ponoszenia wydatków do 27.06.2021 r., wraz z Notą do Aneksu dotycząca zmiany do umowy 17/RPSW/10.2.1/95/2021,
 - Aneks nr 2 do Umowy Nr 17/RPSW/10.2.1/95/2021 z dnia 23.06.2021 r. zmieniający załącznik nr 1 do umowy – szczegółowa specyfikacja kosztów dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy wraz z Notą do Aneksu dotycząca zmiany do umowy 17/RPSW/10.2.1/95/2021,
 - Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 25.06.2021 r. skierowana do [REDAKTOWANE] (wpływ w dniu 25.06.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT 230/MAG/2021 z dnia 28.05.2021 r., na kwotę brutto 1.600,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE]; za zakup Zestawu polerskiego FLEX,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 01.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 1.600,00 zł tytułem [REDAKTOWANE] wpłata za zestaw polerski flex,
 - Faktura Nr 07/06/2021 z dnia 17.06.2021 r., na kwotę brutto 11.746,50 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], za zakup ramy blacharskiej,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 20.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 11.746,50 zł tytułem [REDAKTOWANE] wpłata za RAMA Blacharska,

- Faktura VAT 259/MAG/2021 z dnia 09.06.2021 r., na kwotę brutto 8.150,00 zł wystawionej przez [REDAKTED]; za zakup Podnośnika Nożycowego Mobilnego,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 10.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] na rachunek [REDAKTED], kwoty 8.150,00 zł tytułem [REDAKTED] wpłata za podnośnik nożycowy mobilny,
- Faktura VAT 252/MAG/2021 z dnia 08.06.2021 r., na kwotę brutto 12.300,00 zł wystawionej przez [REDAKTED]; za zakup Ściana Lakiernicza,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 09.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] na rachunek [REDAKTED], kwoty 12.300,00 zł tytułem [REDAKTED] wpłata za ścianę lakierniczą,
- Faktura VAT 235/MAG/2021 z dnia 28.05.2021 r., na kwotę brutto 2.600,00 zł wystawionej przez [REDAKTED] za zakup Wózek Narzędziowy 217 El. ADLER,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 01.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] na rachunek [REDAKTED], kwoty 2.600,00 zł tytułem [REDAKTED] wpłata za wózek narzędziowy ADLER,
- Faktura VAT 229/MAG/2021 z dnia 28.05.2021 r., na kwotę brutto 8.800,00 zł wystawionej przez [REDAKTED]; za zakup Urządzenie spawalnicze T3 GYS,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 01.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] na rachunek [REDAKTED], kwoty 8.800,00 zł tytułem [REDAKTED] wpłata za urządzenie spawalnicze T3 GYS,
- Faktura Nr 03/06/2021 z dnia 10.06.2021 r., na kwotę brutto 10.516,50 zł wystawionej przez [REDAKTED], [REDAKTED] za zakup ramy blacharskiej docer,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 20.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] na rachunek [REDAKTED], kwoty 10.516,50 zł tytułem [REDAKTED] wpłata za RAMA Blacharska docer,
- Faktura VAT 264/MAG/2021 z dnia 10.06.2021 r., na kwotę brutto 8.790,00 zł wystawionej przez [REDAKTED]; za zakup Podnośnik Kolumnowy 4T,
- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 12.06.2021 r. z rachunku [REDAKTED] na rachunek [REDAKTED], kwoty 8.790,00 zł tytułem [REDAKTED] wpłata za podnośnik kolumnowy,
- Faktura VAT 268/MAG/2021 z dnia 12.06.2021 r., na kwotę brutto 7.600,00 zł wystawionej przez [REDAKTED]; za zakup sprężarki tłokowej 600/11/200L CT 5.5,

- potwierdzenie dokonania płatności z dnia 13.06.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 7.600,00 zł tytułem [REDACTED] wpłata za sprężarkę tłokową,
 - Faktura VAT 298/MAG/2021 z dnia 23.06.2021 r., na kwotę brutto 3.300,00 zł wystawionej przez [REDACTED]; za zakup szafki narzędziowej,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 23.06.2021 r. z rachunku [REDACTED] na rachunek [REDACTED], kwoty 3.300,00 zł tytułem [REDACTED] wpłata za szafkę narzędziową,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 17/RPSW/10.2.1/95/2021, sporządzone przez [REDACTED] w dniu 25.06.2021 r., sprawdzona w dniu 29.06.2021 r.,
- Rekomendacja płatności do Umowy Nr 17/RPWS/10.2.1/95/2021 sporządzona przez [REDACTED] w dniu 25.06.2021 r., zatwierdzona w dniu 30.06.2021 r., wypłacona 30.06.2021 r.,
- Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDACTED] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 50.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia - stanowiska pracy – Rekomendacja 17/RPWS/10.2.1/095/21, [REDACTED]
- o) **poz. 15 z Wniosku o płatność: umowa Nr 18/RPSW/10.2.1/47/2021** o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” - wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł), oraz:
- Umowa Nr 18/RPSW/10.2.1/47/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zawarta w dniu 04.05.2021 r. pomiędzy [REDACTED] z siedzibą w [REDACTED], ul. [REDACTED] a Panią [REDACTED] prowadzącą działalność pod nazwą [REDACTED] z siedzibą ul. [REDACTED] utworzenia do dnia 10.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesiące 1 nowego, dodatkowego miejsca pracy; wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę) wraz z załącznikami,
- Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 04.05.2021 r. wydane przez [REDACTED] w [REDACTED] o wartości pomocy brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.489,80 EUR,
- Umowy z pracownikami zatrudnionymi na subsydiowane stanowiska pracy:

- Umowa o pracę zawarta w dniu 10.05.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANO] a Panią [REDAKTOWANO] na okres: 10.05.2021-10.05.2023 r. na stanowisku: pracownik gospodarczy,
 - Umowa o pracę zawarta w dniu 10.05.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANO] a Panią [REDAKTOWANO] na okres: 26.11.2021-26.07.2023 r. na stanowisku: pracownik gospodarczy,
 - Wypowiedzenie umowy o pracę z dnia 10.05.2021 r. złożone w dniu 30.09.2021 r. przez Panią [REDAKTOWANO],
 - Świadectwo pracy wystawione przez [REDAKTOWANO] dla Pani [REDAKTOWANO] z dnia 30.09.2021 r.,
 - Wniosek pracodawcy o skierowanie do projektu na miejsce Pani [REDAKTOWANO] Pan [REDAKTOWANO],
 - Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 04.06.2021 r. skierowana do [REDAKTOWANO] (wpływ w dniu 07.06.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT Nr FAM/110/2021 z dnia 27.05.2021 r., na kwotę brutto 37.050,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO]; za zakup ODES 650 MAX PRO CZARNY, NR RAMY H0JAGMA2XM0000113,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 28.05.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] na rachunek [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO],
 - Listy kontrolne dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 18/RPSW/10.2.1/47/2021, sporządzone przez [REDAKTOWANO] w dniach: 10.06.2021 r., 21.06.2021 r., sprawdzona w dniach: 10.06.2021 r., 23.06.2021 r.,
 - Rekomendacja płatności do Umowy Nr 18/RPWS/10.2.1/47/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANO] w dniu 21.06.2021 r., zatwierdzona w dniu 28.06.2021 r., wypłacona 30.06.2021 r.,
 - Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 18/RPWS/10.2.1/47/21, [REDAKTOWANO],
- p) **poz. 16 z Wniosku o płatność: umowa Nr 19/RPSW/10.2.1/70/2021** o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” - wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 30.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 25.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 5.000,00 zł), oraz:

- Umowa Nr 19/RPSW/10.2.1/70/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zawarta w dniu 10.05.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE] prowadzącym działalność pod nazwą [REDAKTOWANE] z siedzibą [REDAKTOWANE] – utworzenia do dnia 11.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesiące 1 nowego, dodatkowego miejsca pracy; wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę) wraz z załącznikami,
- Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 10.05.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE] o wartości pomocy brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.489,80 EUR,
- Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę zawarta w dniu 10.05.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] reprezentującym firmę [REDAKTOWANE] a Panem [REDAKTOWANE] na okres: 11.05.2021-10.05.2023 r. na stanowisku: kierowca – instalator,
- Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 11.06.2021 r. skierowana do [REDAKTOWANE] (wpływ w dniu 11.06.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT Nr 43/VI/2021 z dnia 02.06.2021 r. na kwotę brutto [REDAKTOWANE] zł wystawionej przez [REDAKTOWANE]; za zakup Renault Trafic, Nr Vin [REDAKTOWANE],
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 02.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 39.360,00 zł tytułem: Faktura VAT nr 43/6/2021,
 - Oświadczenie dotyczące pochodzenia środka trwałego z dnia 02.06.2021 r. dotyczące zakupu samochodu Renault Trafic, Nr Vin [REDAKTOWANE] zgodnie z Fakturą VAT nr 43/VI/2021 z dnia 02.06.2021 r.,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 19/RPSW/10.2.1/70/2021, sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 21.06.2021 r., sprawdzona w dniu 23.06.2021 r.,
- Rekomendacja płatności do Umowy Nr 19/RPWS/10.2.1/70/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANE] w dniu 21.06.2021 r., zatwierdzona w dniu 28.06.2021 r., wypłacona 30.06.2021 r.,

- Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 19/RPWS/10.2.1/70/21, [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
- q) **poz. 17 z Wniosku o płatność:** umowa Nr 20/RPSW/10.2.1/41/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” - wydatek kwalifikowalny w kwocie netto 60.000,00 zł (wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: 50.000,00 zł; wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy - wkład własny: 10.000,00 zł), oraz:
 - Umowa Nr 20/RPSW/10.2.1/41/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPOWŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zawarta w dniu 13.05.2021 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] – utworzenia do dnia 19.05.2021 r. i utrzymania przez okres 24 miesiące 1 nowego, dodatkowego miejsca pracy; wsparcie w formie jednorazowej refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego Uczestnika Projektu w wysokości do 25.000,00 zł (na osobę) wraz z załącznikami,
 - Zaświadczenie o pomocy *de minimis* z dnia 13.05.2021 r. wydane przez [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] o wartości pomocy brutto 25.000,00 zł stanowiącej równowartość 5.500,91 EUR,
 - Umowa z pracownikiem zatrudnionym na subsydiowane stanowisko pracy: Umowa o pracę zawarta w dniu 19.05.2021 r. w Ostrowcu Świętokrzyskim pomiędzy [REDAKTOWANE] a Panią [REDAKTOWANE] na okres: 19.05.2021-18.05.2023 r. na stanowisku: pracownik obsługi kriokomory wraz z Informacją o warunkach zatrudnienia na podstawie umowy na czas określony.
 - Specyfikacja kosztów RPOWŚ 10.2.1 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy z dnia 12.06.2021 r. skierowana do [REDAKTOWANE] (wpływ w dniu 16.06.2021 r.) zawierająca rozliczenie poniesionych wydatków na stanowiskach pracy, ich wyposażenie lub doposażenie wraz ze szczegółowym rozliczeniem poniesionych wydatków oraz dokumentami zakupowymi tj.:
 - Faktura VAT Nr 2/05/2021 z dnia 28.05.2021 r. na kwotę brutto 36.900,00 zł wystawionej przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE]; za zakup Kriosauny Model 0104-1,
 - potwierdzenie dokonania płatności z dnia 08.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE], kwoty 36.900,00 zł tytułem: Faktura VAT nr 2/05/2021,

- Oświadczenie dotyczące pochodzenia środka trwałego z dnia 28.05.2021 r. dotyczące zakupu Kriosauny model 0104-1 zgodnie z fakturą nr 2/05/2021 z dnia 28.05.2021 r.,
- Lista kontrolna dokumentacji rozliczeniowej w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” dotycząca Umowy o dofinansowanie Nr 20/RPSW/10.2.1/41/2021, sporządzona przez [REDAKTOWANO] w dniu 21.06.2021 r., sprawdzona w dniu 29.06.2021 r.,
- Rekomendacja płatności do Umowy Nr 20/RPWS/10.2.1/41/2021 sporządzona przez [REDAKTOWANO] w dniu 21.06.2021 r., zatwierdzona i wypłacona 30.06.2021 r.,
- Wyciąg bankowy nr 11/2021 z dnia 30.06.2021 r. z rachunku [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] wyodrębnionego dla projektu, dokumentujący dokonany w dniu 30.06.2021 r. przelew kwoty 25.000,00 zł tytułem wypłaty doposażenia stanowiska pracy – Rekomendacja 20/RPWS/10.2.1/041/21, [REDAKTOWANO]

6) Dokumentacja dotycząca kwalifikowalności objętych badaniem przedsiębiorców, wymienionych w pkt A)1.1.5) d-q niniejszego podsumowania ustaleń:

Lp.	Pracodawca	Siedziba	Wniosek	MŚP status	CEiDG (min. 1 rok działania)/ data rozpoczęcia wykonywania działalności	Zaświadczenie US	Zaświadczenie ZUS	Potwierdzenie nadania NIP	Zaświadczenie o numerze identyfikacji REGON	Formularz inf. przedstawi anych przy ubieganiu się o pomoc de minimis
1.	[REDAKTOWANO]	[REDAKTOWANO]	17.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 24.03.2021 r./20.02.2006 r.	z dnia 19.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 19.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 02.11.2006 r./nr 8631127145	z dnia 20.04.2009 r./nr 830521630	17.02.2021 r.
2.	[REDAKTOWANO]	ul. [REDAKTOWANO]	15.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 25.03.2021 r./20.01.2014 r.	z dnia 24.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 22.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 15.01.2014 r./nr 9591773246	z dnia 12.02.2014 r./nr 260742289	15.02.2021 r.
3.	[REDAKTOWANO]	[REDAKTOWANO]	18.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 25.03.2021 r./01.05.2014 r.	z dnia 24.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 25.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 29.04.2014 r./nr 6571485502	z dnia 23.03.2021 r./nr 290926190	złożony (brak daty);
4.	[REDAKTOWANO]	ul. [REDAKTOWANO]	15.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	KRS z dnia 30.03.2021 r./18.06.2003 r.	z dnia 26.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 23.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 04.07.2003 r./9591581274	z dnia 20.12.2013 r./nr 292822891	14.02.2021 r.
5.	[REDAKTOWANO]	ul. [REDAKTOWANO]	15.02.2021 r.	mały przedsiębiorca	z dnia 01.04.2021 r./01.02.1996 r.	z dnia 25.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 23.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 04.07.2003 r./nr 6570006445	z dnia 28.01.2010 r./nr 290664318	05.02.2021 r.
6.	[REDAKTOWANO]	[REDAKTOWANO]	15.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 04.04.2021 r./19.12.2010 r.	z dnia 26.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 29.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 11.02.2020 r./nr 9591293411	z dnia 21.12.2010 r./nr 290994790	15.02.2021 r.

Podsumowanie ustaleń w Projekcie nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

7.	[redacted] [redacted] ul. [redacted]	15.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 07.04.2021 r./02.12.2013 r.	z dnia 29.03.2021 r. brak zaległości	z dnia 18.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 21.11.2013 r./nr 6572508814	z dnia 07.06.2018 r./nr 260731096	15.02.2021 r.
8.	[redacted] [redacted] ul. [redacted]	15.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dni: 14.06.2018 r., 09.04.2021 r./08.01.2018 r.	z dnia 23.03.2021 r. brak zaległości	z dnia 22.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 23.03.2021 r./nr 6581697476	z dnia 22.03.2021 r./nr 369188450	15.02.2021 r.
9.	[redacted] [redacted] ul. [redacted]	15.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 22.04.2021 r./01.10.2015 r. wznowienie 01.11.2016 r.	z dnia 25.02.2022 r. stwierdzające brak zaległości na dzień 26.04.2021 r.	z dnia 06.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 09.04.2021 r./nr 9591633870	z dnia 18.03.2021 r./nr 362632768	15.02.2021 r.
10.	[redacted] [redacted] [redacted]	15.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 22.04.2021 r./06.12.2012 r.	z dnia 11.03.2021 r., brak zaległości	z dnia 10.03.2021 r.; brak zaległości	z dnia 21.04.2021 r./nr 6641893638	z dnia 15.04.2021 r./nr 260654467	15.02.2021 r.
11.	[redacted] [redacted]	18.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 22.04.2021 r./09.03.2015 r.	z dnia 16.04.2021 r.; brak zaległości	z dnia 19.04.2021 r.; brak zaległości	z dnia 16.04.2021 r./nr 6561860855	z dnia 15.04.2021 r./nr 29113414	18.02.2021 r.
12.	[redacted] [redacted] ul. [redacted]	16.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 29.04.2021 r./19.12.2012 r.	z dnia 26.04.2021 r.; brak zaległości	z dnia 26.04.2021 r.; brak zaległości	z dnia 19.12.2012 r./nr 9591758815	nr 260656992	16.02.2021 r.
13.	[redacted] [redacted] [redacted]	16.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	z dnia 29.04.2021 r./03.09.2014 (wznowienie działalności od 12.09.2017 r.)	z dnia 26.04.2021 r.; brak zaległości	z dnia 20.04.2021 r.; brak zaległości	z dnia 22.04.2021 r./nr 6571795800	z dnia 22.04.2021 r./nr 260790704	16.02.2021 r.
14.	[redacted] [redacted] ul. [redacted]	15.02.2021 r.	mikroprzedsiębiorca	KRS z dnia 26.04.2021 r./17.11.2014 r.	z dnia 16.04.2021 r.; brak zaległości	z dnia 16.04.2021 r.; brak zaległości	nr 6612371110	360099910	15.02.2021 r.

7) Dokumentacja dotycząca kwalifikowalności objętych badaniem uczestników projektu:

Lp.	Imię i nazwisko uczestnika	Wniosek nr z dnia/zarejestrowany	Data urodzenia	Status	Adres zamieszkania	Zaświadczenie z UP/ZUS	Umowa o świadczenie usług doradczych	data rozpoczęcia IPD
1.	[redacted]	75/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 17.02.2021 r./17.02.2021 r.	[redacted]	osoba bezrobotna zarejestrowana w UP, osoba, która utraciła pracę po 01 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	ul. [redacted]	1) decyzja z PUP Opatów z dnia 16.02.2021 r. o uznaniu z dniem 09.02.2021 r. za osobę bezrobotną, 2) Informacja z dnia 24.08.2021 r. potwierdzająca zarejestrowanie w UP m.in. od 09.02.2021 r. do 31.03.2021 r.	nr 20/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 31.03.2021	31.03.2021 r.
2.	[redacted]	76/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 17.02.2021 r./17.02.2021 r.	[redacted]	osoba bezrobotna nie zarejestrowana w UP, kobieta, niskokwalifikowana, osoba długotrwale bezrobotna	[redacted]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 15.02.2021 r. - stan na dzień 15.02.2021 r. (brak zgłoszeń do ubezpieczenia), 2) z dnia 19.08.2021 r. - stan na dzień 31.03.2021 r. (brak zgłoszeń)	nr 21/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 31.03.2021 r.	31.03.2021 r.

Podsumowanie ustaleń w Projekcie nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

3.	[REDACTED]	6/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 15.02.2021 r./15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna nie zarejestrowana w biurze pracy, osoba niskowykwalifikowana	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 08.02.2021 r. stan na dzień 08.02.2021 r. - nie podlega ubezpieczeniom (brak zgłoszeń),	nr 4/RPSW/10.2.1/2021 z dnia 25.03.2021 r.	25.03.2021 r.
4.	[REDACTED]	5/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 15.02.2021 r./15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna niezarejestrowana w biurze pracy, osoba niskowykwalifikowana	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 08.02.2021 r. stan na dzień 08.02.2021 r. - nie podlega ubezpieczeniom (brak zgłoszeń), 2) zaświadczenie ZUS z dnia 24.08.2021 r. brak potwierdzenia braku zatrudnienia w okresie 08.02.2021 r. do 05.04.2021 r. 3) dokument z ZUS z dnia 09.05.2022 r. potwierdzający brak zgłoszeń do obowiązkowych ubezpieczeń na dzień 25.03.2021 r.	nr 3/RPSW/10.2.1/5/2021 z dnia 25.03.2021 r.	25.03.2021 r.
5.	[REDACTED]	230/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 30.08.2021 r./30.08.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w UP, osoba [REDACTED], niskowykwalifikowana	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z MUP Kielce z dnia 27.08.2021 r. potwierdzająca zarejestrowanie w UP od dnia 19.10.2020 r., 2) zaświadczenie z dnia 01.10.2021 r. potwierdzające zarejestrowanie w MUP od dnia 19.10.2020 r.	nr 37/RPSW/10.2.1/97/2021 z dnia 01.10.2021 r.	01.10.2021 r.
6.	[REDACTED]	110/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 17.02.2021 r./ data rejestracji 18.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w biurze pracy, osoba niskowykwalifikowana, osoba która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	ul. [REDACTED]	1) Decyzja Starosty Kieleckiego z dnia 13.05.2020 r. o uznaniu za osobę bezrobotną z dniem 11.05.2020 r., 2) zaświadczenie z PUP z dnia 28.05.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego w okresie 11.05.2020 r. do 31.03.2021 r.	nr 29/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 26.03.2021 r.	26.03.2021 r.
7.	[REDACTED]	36/10.2.1/RPOWŚ z dnia 14.02.2021 r./data rejestracji 15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w urzędzie pracy, osoba niskowykwalifikowana, kobieta, osoba która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	[REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 15.02.2021 r. o przedłożeniu wniosku o zasiłek/świadczenie rehabilitacyjne po ustaniu ubezpieczenia tj. od 01.09.2020 do 15.02.2021 r. 2) zaświadczenie z PUP z dnia 22.06.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego w okresie 01.03.2021 r. do 30.04.2021 r.	nr 15/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 16.04.2021 r.	16.04.2021 r.
8.	[REDACTED]	nr 33/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 08.02.2021 r. data rejestracji 15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna nie zarejestrowana w biurze pracy, osoba niskowykwalifikowana, kobieta, osoba długotrwale bezrobotna,	[REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 11.02.2021 r. poświadczające status bezrobotnego na dzień 11.02.2021 r. 2) informacja z ZUS z dnia 28.06.2021 r. w okresie od 11.02.2021 r. do 09.04.2021 r. nie zgłoszona do obowiązkowych ubezpieczeń społecznych,	nr 13/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 09.04.2021 r.	09.04.2021 r.
9.	[REDACTED]	nr 16/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 14.03.2021 r./ data rejestracji 15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna nie zarejestrowana w biurze pracy, osoba niskowykwalifikowana, osoba długotrwale bezrobotna,	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 15.02.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego na dzień 15.02.2021 r., 2) zaświadczenie z ZUS z dnia 06.08.2021 r. o podleganiu obowiązkowym ubezpieczeniom społecznym od dnia 01.05.2021 r., 3) zaświadczenie z ZUS z dnia 09.05.2022 r. potwierdzające kwalifikowalność na dzień udzielenia pierwszego wsparcia w ramach projektu	nr 8/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 26.03.2021 r.	26.03.2021 r.

Podsumowanie ustaleń w Projekcie nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

10.	[REDACTED]	nr 10/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 12.02.2021 r./data rejestracji 15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w biurze pracy, kobieta, która pozostaje bez stałego zatrudnienia w okresie co najmniej 6 miesięcy	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP Kielce z dnia 15.02.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od dnia 10.03.2020 r., 2) zaświadczenie z PUP Kielce z dnia 01.06.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od dnia 10.03.2020 r. do 11.04.2021 r.	nr 6/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 26.03.2021 r.	26.03.2021 r.
11.	[REDACTED]	nr 77/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 12.02.2021 r./ data rejestracji 17.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w biurze pracy, niskowykwalifikowana, osoba, która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP w Końskich z dnia 16.02.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od dnia 12.02.2021 r., 2) zaświadczenie z PUP w Końskich z dnia 13.05.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego w okresie od dnia 12.02.2021 r. do 03.05.2021 r.	nr 22/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 08.04.2021 r.	08.04.2021 r.
12.	[REDACTED]	nr 78/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 15.02.2021 r./data rejestracji 17.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w biurze pracy, niskowykwalifikowana, osoba, która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP Kielce z dnia 16.02.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od dnia 18.02.2020 r., 2) zaświadczenie z PUP Kielce z dnia 07.06.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od dnia 18.02.2020 r. do 03.05.2021 r.	nr 23/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 09.04.2021 r.	09.04.2021 r.
13.	[REDACTED]	nr 8/RPOWŚ/102.1 z dnia 12.02.2021 r./data rejestracji 15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna nie zarejestrowana w biurze pracy, długotrwale bezrobotna, niskowykwalifikowana, po 50 roku życia	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z MUP Kielce z dnia 26.01.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od dnia 29.01.2020 r., 2) zaświadczenie z MUP Kielce z dnia 08.06.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od dnia 29.01.2020 r. do 09.05.2021 r.	nr 5/RPSW/10.2.1/8/2021 z dnia 24.03.2021 r.	24.03.2021 r.
14.	[REDACTED]	nr 28/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 14.02.2021 r./ data rejestracji 15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna nie zarejestrowana w biurze pracy, długotrwale bezrobotna	[REDACTED]	1) zaświadczenie z dnia 08.02.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego na dzień 08.02.2021 r., 2) zaświadczenie z ZUS z dnia 16.06.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego w okresie od 15.02.2021 r. do 03.05.2021 r.	nr 11/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 30.03.2021 r.	30.03.2021 r.
15.	[REDACTED]	nr 94/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 18.02.2021 r./ data rejestracji 18.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba zarejestrowana w UP, osoba długotrwale bezrobotna, niskowykwalifikowana, kobieta pozostająca bez zatrudnienia co najmniej 6 miesięcy poprzedzających dzień przystąpienia do projektu	[REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP z dnia 17.02.2021 r. potwierdzający status bezrobotnego od dnia 28.04.1999 r., 2) zaświadczenie z PUP z dnia 22.06.2021 r. potwierdzający status bezrobotnego od dnia 28.04.1999 r. do 03.05.2021 r.	nr 31/RPSW/10.2.1/94/2021 z dnia 28.04.2021 r.	28.04.2021 r.
16.	[REDACTED]	nr 93/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 18.02.2021 r./ data rejestracji 18.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba zarejestrowana w UP, osoba długotrwale bezrobotna, niskowykwalifikowana,	[REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP z dnia 17.02.2021 r. potwierdzający status bezrobotnego od dnia 07.05.2019 r., 2) zaświadczenie z PUP z dnia 22.06.2021 r. potwierdzający status bezrobotnego od dnia 07.05.2019 r. do 03.05.2021 r.	nr 32/RPSW/10.2.1/93/2021 z dnia 28.04.2021 r.	28.04.2021 r.

Podsumowanie ustaleń w Projekcie nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

17.	[REDACTED]	nr 48/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 16.02.2021 r./ data rejestracji 16.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba długotrwale bezrobotna, niskowykwalifikowana, kobieta pozostająca bez zatrudnienia co najmniej 6 miesięcy poprzedzających dzień przystąpienia do projektu	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP z dnia 15.02.2021 r., potwierdzające status bezrobotnego od dnia 15.11.2021 r., 2) zaświadczenie z PUP z dnia 16.06.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od 15.11.2019 r. do 09.05.2021 r.	nr 30/RPSW/10.2.1 /48/2021 z dnia 29.04.2021 r.	29.04.2021 r.
18.	[REDACTED]	nr 267/10.2.1/10.2.1 z dnia 22.10.2021 r./ data rejestracji	[REDACTED]	osoba bezrobotna nie zarejestrowana w UP, osoba długotrwale bezrobotna, kobieta pozostająca bez zatrudnienia co najmniej 6 miesięcy poprzedzających dzień przystąpienia do projektu	[REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 14.10.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia na dzień 14.10.2021 r., 2) zaświadczenie z ZUS z dnia 15.11.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia na dzień 15.11.2021 r.	nr 58/RPSW/10.2.1 /157/2021 z dnia 24.11.2021 r.	24.11.2021 r.
19.	[REDACTED]	nr 85/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 16.02.2021 r./ data rejestracji 17.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna nie zarejestrowana w UP, niskowykwalifikowana, osoba, która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	[REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 12.02.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia na dzień 12.02.2021 r., 2) zaświadczenie z ZUS z dnia 16.06.2021 r. o podleganiu ubezpieczeniom od 11.05.2021 r., 3) zaświadczenie z dnia 09.05.2022 r. potwierdzające kwalifikowalność uczestnika na dzień udzielenia pierwszego wsparcia w ramach projektu	nr 33/RPSW/10.2.1 /85/2021 z dnia 28.04.2021 r.	28.04.2021 r.
20.	[REDACTED]	nr 42/RPOWŚ/10.2.1 z dnia 15.02.2021 r./ 15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w biurze pracy, niskowykwalifikowana, osoba, która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	[REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP z dnia 15.02.2021 r., potwierdzające status bezrobotnego od dnia 15.02.2021 r., 2) zaświadczenie z PUP z dnia 24.06.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od 15.02.2021 r. do 18.05.2021 r.	nr 34/RPSW/10.2.1 /42/2021 z dnia 18.05.2021 r.	18.05.2021 r.
21.	[REDACTED]	nr RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 15.02.2021 r./15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w biurze pracy, niskowykwalifikowana, osoba po 50 r. życia, która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	[REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP z dnia 11.02.2021 r., potwierdzające status bezrobotnego od dnia 27.01.2021 r., 2) zaświadczenie z PUP z dnia 27.09.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od 27.01.2021 r. do dnia wystawienia zaświadczenia,	1/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 22.03.2021 r.	22.03.2021 r.
22.	[REDACTED]	nr RPSW/10.2.1/3/2021 z dnia 15.02.2021 r./15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w biurze pracy, niskowykwalifikowana, osoba, która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	[REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP z dnia 11.02.2021 r., potwierdzające status bezrobotnego od dnia 05.01.2021 r., 2) zaświadczenie z PUP z dnia 27.09.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od 05.01.2021 r. do dnia wystawienia zaświadczenia	1/RPSW/10.2.1/3/2021 z dnia 23.03.2021 r.	23.03.2021 r.
23.	[REDACTED]	nr RPSW/10.2.1/91/2021 z dnia 17.02.2021 r./ 18.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna zarejestrowana w biurze pracy, długotrwale bezrobotna	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z PUP z dnia 17.02.2021 r., potwierdzające status bezrobotnego od dnia 30.05.2018 r., 2) zaświadczenie z PUP z dnia 20.07.2021 r. potwierdzające status bezrobotnego od 30.05.2018 r. do dnia wystawienia zaświadczenia,	27/RPSW/10.2.1 /2/2021 z dnia 29.04.2021 r.	29.04.2021 r.

24.	[REDACTED]	nr RPSW/10.2.1/31/2021 z dnia 15.02.2021 r./15.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna niezarejestrowana w biurze pracy, osoba niskowykwalifikowana	[REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 11.02.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia na dzień 11.02.2021 r., 2) zaświadczenie z ZUS z dnia 05.07.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia w okresie od 11.02.2021 r. do 10.04.2021 r.	12/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 08.04.2021 r.	08.04.2021 r.
25.	[REDACTED]	nr RPSW/10.2.1/52/2021 z dnia 15.02.2021 r./16.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna niezarejestrowana w biurze pracy, osoba niskowykwalifikowana, która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 11.02.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia na dzień 11.02.2021 r., 2) zaświadczenie z ZUS z dnia 05.07.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia w okresie od 11.02.2021 r. do 14.04.2021 r.	17/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 08.04.2021 r.	08.04.2021 r.
26.	[REDACTED]	nr RPSW/10.2.1/88/2021 z dnia 14.02.2021 r./17.02.2021 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna niezarejestrowana w biurze pracy, osoba niskowykwalifikowana, po 50 r. życia, osoba, która utraciła zatrudnienie po 1 marca 2020 r. w skutek pandemii COVID-19	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 15.02.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia na dzień 15.02.2021 r., 2) zaświadczenie z ZUS z dnia 11.10.2021 r. potwierdzające brak zatrudnienia w okresie od 10.10.2020 r. do 30.04.2021 r.	25/RPSW/10.2.1/2/2021 z dnia 26.03.2021 r.	26.03.2021 r.
27.	[REDACTED]	nr RPSW/10.2.1/205/2022 z dnia 28.03.2022 r./29.03.2022 r.	[REDACTED]	osoba bezrobotna niezarejestrowana w biurze pracy, niskowykwalifikowana	ul. [REDACTED]	1) zaświadczenie z ZUS z dnia 30.03.2022 r. potwierdzające brak zatrudnienia na dzień 30.03.2022 r.	72/RPSW/10.2.1/205/2022 z dnia 01.04.2022 r.	01.04.2022 r.

- 8) Pismo IP znak: PRP-II.6480.87.2021.MMac z dnia 15.07.2021 r., skierowane do Beneficjenta, w związku z pogłębioną analizą wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 dotycząca minimum 5% pozycji wydatków, jednak nie mniej niż 3 pozycje wydatków i nie więcej niż 10 pozycji wydatków, z prośbą o przekazanie dokumentów źródłowych finansowo – księgowych,
- 9) Pismo Beneficjenta z dnia 19.07.2021 r., skierowane do IP za pośrednictwem systemu SL2014, przesyłające w załączeniu dokumenty wylosowane do pogłębionej analizy,
- 10) Pismo IP z dnia 03.08.2021 r., skierowane do Beneficjenta za pośrednictwem systemu SL2014, przesyłające uwagi do złożonego wniosku o płatność wraz z listą kontrolną,
- 11) Pismo Beneficjenta z dnia 18.08.2021 r., skierowane do IP za pośrednictwem systemu SL2014, przekazujące poprawki i uzupełnienia do próby wybranej do pogłębionej analizy,
- 12) Pismo IP znak: PRP-II.6480.87.2021.MMac z dnia 25.08.2021 r., przekazujące poprawki i uzupełnienia do złożonego wniosku o płatność,
- 13) Pismo Beneficjenta z dnia 26.08.2021 r., skierowane do IP za pośrednictwem systemu SL2014, przekazujące uzupełnienia do wniosku o płatność,
- 14) Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003, zatwierdzona w dniu 30.08.2021 r.,
- 15) Pismo IP znak: PRP-II.6480.87.2021.MMac z dnia 30.08.2021 r., Informacja dla Beneficjenta o wynikach weryfikacji wniosku o płatność, kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne: 652.536,00 zł, w tym środki europejskie 554.210,47 zł, dotacja celowa z budżetu państwa 8.325,53 zł, wkład własny 90.000,00 zł, w tym koszty pośrednie rozliczane ryczałtowo 108.756,00 zł.

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, Regulaminie naboru nr RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20 oraz wniosku aplikacyjnym,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu, tj. [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE],
- 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:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1	Wybór dostawcy usług w zakresie doradztwa zawodowego w ramach projektu „Miejsce pracy dla Ciebie”	Maksymalnie 22.800,00 PLN brutto / 17.556,00 PLN netto	nd.	Poniżej progów UE	Umowa nr 7/I/2021 – 10.440,00 PLN brutto	1260,00 PLN
					Umowa nr 8/I/2021 – 10.080,00 PLN brutto	2520,00 PLN

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.3) niniejszego podsumowania, wraz z aktualizacjami,
- 1) Umowę o dofinansowanie projektu, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania,
- 2) Wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r., złożony w dniu 27.08.2021 r. przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014 do IP na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł, wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 3) Regulamin konkursu nr RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20 wymieniony w pkt A)1.20) niniejszego podsumowania,
- 4) Załącznik nr 7 do Regulaminu konkursu nr RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20 „Taryfikator cen rynkowych”,

- 5) Zapytanie ofertowe zamieszczone na stronie internetowej [REDAKTED] [REDAKTED] w dniu 04.02.2021 r. dla doradców zawodowych do składania ofert na przeprowadzenie doradztwa zawodowego w zakresie: Indywidualny Plan Działania - identyfikacja potrzeb osób pozostających bez zatrudnienia oraz Poradnictwo zawodowe - wykształcenie kompetencji, umiejętności i predyspozycji z punktu widzenia odnalezienia się na rynku pracy, w ramach projektu nr RPSW.10.02.01.26.0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie”, realizowanego w ramach RPOWS na lata 2014-2020,
- 6) Ofertę złożoną w dniu 05.02.2021 r. przez [REDAKTED], ul. [REDAKTED],
- 7) Ofertę złożoną w dniu 12.02.2021 r. przez [REDAKTED], ul. [REDAKTED],
- 8) Protokół z porównania ofert z dnia 10.03.2021 r. w zakresie doradztwa zawodowego (IPD, poradnictwo zawodowe),
- 9) Protokoły z negocjacji z dnia 10.03.2021 r. w zakresie realizacji ilości usług doradztwa zawodowego dla 28 osób (z uwagi na duży zakres zadań w ramach realizacji projektu tj. dla 59 osób po 4 godziny łącznie dla każdego uczestnika projektu – 236 godzin doradztwa oraz konieczności szybkiego i sprawnego przeprowadzenia procesu doradztwa, została podjęta decyzja przez [REDAKTED] o nawiązaniu współpracy z 2 doradcami),
- 10) Umowę na realizację usług doradczych nr 7/I/2021 z dnia 10.03.2021 r. zawartą z [REDAKTED], zamieszkałą ul. [REDAKTED] na wykonanie pracy w ramach realizacji Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” Umowa – RPSW.10.02.01-26-0006/20-00, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego Działanie 10.2.1, polegającej na świadczeniu usług doradczych w zakresie indywidualnego planu działania oraz poradnictwa zawodowego w dniach: 15.03.2021 r. – 15.10.2021 r., za wynagrodzeniem za 1 godzinę w wysokości 90,00 zł brutto, ilość usług uzależniona od konieczności dokonywania zmian w zatrudnieniu Uczestników projektu – minimum 1 usługa w ilości 4 godzin dla minimum 29 osób, wraz z aneksem nr 1 do z dnia 15.10.2021 r. wydłużającym termin wykonania usługi do 31.12.2021 r.,
- 11) Umowę na realizację usług doradczych nr 8/I/2021 z dnia 10.03.2021 r. zawartą z [REDAKTED] ul. [REDAKTED] na wykonanie pracy w ramach realizacji Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” Umowa – RPSW.10.02.01-26-0006/20-00, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego Działanie 10.2.1, polegającej na świadczeniu usług doradczych w zakresie indywidualnego planu działania oraz poradnictwa zawodowego w dniach: 15.03.2021 r. – 15.10.2021 r., za wynagrodzeniem za 1 godzinę w wysokości 90,00 zł brutto, ilość usług uzależniona od konieczności dokonywania zmian w zatrudnieniu Uczestników projektu – minimum 1 usługa w ilości 4 godzin dla minimum 28 osób, wraz z aneksem nr 1 do z dnia 15.10.2021 r. wydłużającym termin wykonania usługi do 31.12.2021 r.,
- 12) Oświadczenie [REDAKTED] z dnia 31.03.2021 r. odnośnie spełnienia wymagań Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego

Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,

- 13) Oświadczenie [REDAKTOWANE] z dnia 31.03.2021 r. odnośnie spełnienia wymagań Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,
- 14) Wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 17.05.2022 r. odnośnie szacowania wartości usług realizowanych w ramach projektu.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy Beneficjent:

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.3) niniejszego podsumowania, wraz z aktualizacjami,
- 2) Umowę o dofinansowanie projektu, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania,
- 3) Wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003, wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- przedsięwzięcie jest objęte Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz.

U. UE L124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84—84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19—19 (PL)).

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.3) niniejszego podsumowania, wraz z aktualizacjami,
- 2) Umowę o dofinansowanie projektu, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania,
- 3) Wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003, wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 4) ██████████ – wydruk ze strony internetowej ██████████, wg stanu na dzień 19.01.2022 r.,
- 5) Zaświadczenia o pomocy *de minimis*, wydane przez ██████████ w związku z realizacją Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” pracodawcom wymienionym w pkt. A)1.1 niniejszego podsumowania.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- wsparcie uzyskane przez Beneficjenta jest pomocą publiczną w rozumieniu przepisów art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.3) niniejszego podsumowania, wraz z aktualizacjami,
- 2) Umowę o dofinansowanie projektu, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania,
- 3) Plakat formatu A3 dotyczący promocji projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” oraz naboru uczestników,
- 4) Spot reklamowy projektu (nagranie) emitowany na antenie lokalnego radio ESKA Kielce, ESKA Starachowice w dniach: 06-15.02.2021 r. oraz 02-14.08.2021 r.,
- 5) Stronę internetową Beneficjenta ██████████,
- 6) Regulamin rekrutacji do Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie”, wymieniony w pkt A)1.20) niniejszego podsumowania,
- 7) Zasady realizacji Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie”, wymienione w pkt A)1.21) niniejszego podsumowania,
- 8) Dokumenty źródłowe wystawione przez Beneficjenta w związku z realizacją projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” m.in. wnioski kandydatów do projektu, karty oceny wniosków złożonych przez kandydatów, umowy o świadczenie usług doradczych, formularze wykonania usług doradczych, wnioski pracodawców o przyznanie środków, oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP, listy kontrolne dokumentacji rozliczeniowej

złożonej w ramach projektu, specyfikacje kosztów złożone przez pracodawców, rekomendacje płatności do umów o wyposażenie lub doposażenie stanowisk pracy,

- 9) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.02.2022 r. o przeprowadzonych w okresie realizacji projektu pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” działaniach informacyjno-promocyjnych.

Ponadto, w dniu 25.02.2022 r., przeprowadzono oględziny miejsca realizacji Projektu mające na celu potwierdzenie wywiązywania się Beneficjenta z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

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

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.3) niniejszego podsumowania, wraz z aktualizacjami,
- 2) Umowę o dofinansowanie projektu, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania,
- 3) Regulamin Rekrutacji do Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie”, wymieniony w pkt A)1.20) niniejszego podsumowania,
- 4) Zasady realizacji Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie”, wymieniony w pkt A)1.21) niniejszego podsumowania.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE*		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych**		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	RPSW.10.02.01-26-0006/20-003	652.536,00	141.058,37	652.536,00	141.058,37	4,626

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

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE*		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych**		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	RPSW.10.02.01-26-0006/20-003	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.10.02.01-26-0006/20, złożony w WUP w Kielcach w dniu 21.10.2021 r., wymieniony w pkt A)1.3) niniejszego podsumowania, wraz z aktualizacjami,
- 2) Umowę o dofinansowanie projektu, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania,
- 3) Wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r., złożony w dniu 27.08.2021 r. przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014 do IP na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł, wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 4) Politykę rachunkowości [REDACTED] przyjętą Uchwałą nr 1 Zarządu [REDACTED] z dnia 12 stycznia 2021 r. wraz z zakładowym planem kont,
- 5) Wykaz kont służących do obsługi Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie”:
 - 131–08 Rachunek bankowy BS - Miejsce pracy dla Ciebie,
 - 210-001– Rozrachunki z dostawcami,
 - 211-003 – Rozrachunki z beneficjentami,

429 – Inne usługi obce,
468 – Wypłaty dotacji „Miejsce pracy dla Ciebie”,
506 – Koszty projektu „Miejsce pracy dla Ciebie”,
705-001 – Przychody „Miejsce pracy dla Ciebie”,

- 6) Deklarację wydatków nr RPSW.IP.01-D02/21-02 za okres do 31.08.2021 r., przekazaną przez Instytucję Pośredniczącą do Instytucji Zarządzającej w dniu 01.09.2021 r., zatwierdzoną w dniu 13.09.2021 r.,
- 7) Deklarację wydatków nr RPSW.IZ.00-D02/21-01 za okres do 31.08.2021 r., przekazaną przez Instytucję Zarządzającą do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.09.2021 r., zatwierdzoną w dniu 12.10.2021 r.,
- 8) Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W02/21-00 za okres do 31.08.2021 r., przekazany przez Instytucję Certyfikującą w dniu 12.10.2021 r., data refundacji z KE 28.10.2021 r.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

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

- 3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013² i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013³ — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014):**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt A)1.3) niniejszego podsumowania, wraz z aktualizacjami,
- 2) Umowę o dofinansowanie projektu, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania,

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

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

- 3) Wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r., złożony w dniu 27.08.2021 r. przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014 do IP na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł, wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 4) Dokumentację potwierdzającą realizowanie projektu wymienioną szczegółowo w pkt A)1.1.5-7) niniejszego podsumowania:
 - a) Formularze rekrutacyjne uczestników projektu,
 - b) Umowy o świadczenie usług doradczych zawarte z uczestnikami projektu,
 - c) Indywidualne Plany Działania dla poszczególnych uczestników projektu,
 - d) Umowy o pracę zawarte pomiędzy pracodawcami, którzy pozyskali środki na wyposażenie lub doposażenie stanowisk pracy a uczestnikami projektu,
- 5) Dane zawarte w systemie SL dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł, w zakresie realizacji wskaźników produktu i rezultatu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę o dofinansowanie projektu, wymienioną w pkt A)1.15) niniejszego podsumowania,
- 2) Wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r., złożony przez Beneficjenta w dniu 27.08.2021 r., za pośrednictwem systemu informatycznego SL 2014 do IP na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł, kwota zaliczki częściowo rozliczonej badanym wnioskiem 562.536,00 zł, wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 3) Dyspozycja nr 2/2021 do przekazania na rzecz Beneficjenta w ramach Osi priorytetowej 10, Działania 10.02, Poddziałania 10.02.01 RPO WŚ ma lata 2014-2020 z dnia 03.02.2021 r., dokumentująca wypłatę zaliczki w ramach budżetu środków europejskich, w kwocie 5.404,32 zł tym:
 - w ramach budżetu środków europejskich – 5.324,34 zł,
 - w ramach środków budżetu państwa – 79,98 zł,

- 4) Dyspozycja nr 20/2021 do przekazania na rzecz Beneficjenta w ramach Osi priorytetowej 10, Działania 10.02, Poddziałania 10.02.01 RPO WŚ ma lata 2014-2020 z dnia 21.06.2021 r., dokumentująca wypłatę zaliczki w ramach budżetu środków europejskich, w kwocie 906.123,67 zł, w tym:
 - w ramach budżetu środków europejskich – 892.713,04 zł,
 - w ramach środków budżetu państwa – 13.410,63 zł,
- 4) Wyciąg bankowy nr 2/2021 z dnia 10.02.2021 r. z wyodrębnionego rachunku bankowego Beneficjenta nr [REDAKTOWANE], potwierdzający wpływ w dniu 10.02.2021 r., środków tytułem 8114/2021/U2 RPSW.10.02.01-26-0006/20 dyspozycja nr 2/2021 w kwocie 5.324,34 zł z Ministerstwa Finansów,
- 5) Wyciąg bankowy nr 3/2021 z dnia 11.02.2021 r. z wyodrębnionego rachunku bankowego Beneficjenta nr [REDAKTOWANE], potwierdzający wpływ w dniu 11.02.2021 r., środków tytułem środki dotacji celowej RPSW.10.02.01-26-0006/20 dyspozycja nr 2/2021 I transza w kwocie 79.98 zł z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach,
- 6) Wyciąg bankowy nr 10/2021 z dnia 29.06.2021 r. z wyodrębnionego rachunku bankowego Beneficjenta nr [REDAKTOWANE], potwierdzający wpływ w dniu 29.06.2021 r., środków tytułem 47189/2021/U2 RPSW.10.02.01-26-0006/20 dyspozycja nr 20/2021 w kwocie 892.713,04 zł z Ministerstwa Finansów,
- 7) Wyciąg bankowy nr 10/2021 z dnia 29.06.2021 r. z wyodrębnionego rachunku bankowego Beneficjenta nr [REDAKTOWANE], potwierdzający wpływ w dniu 29.06.2021 r., środków tytułem środki dotacji celowej RPSW.10.02.01-26-0006/20-00 dyspozycja nr 20/2021 płatność pośrednia w kwocie 13.410,63 zł z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach,
- 8) Pismo Instytucji Pośredniczącej znak: PRP-II.6480.87.2021.MMac z dnia 30.08.2021 r., zatwierdzające wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł, z tego :
 - środki europejskie – 554.210,47 zł,
 - dotacja celowa z budżetu krajowego – 8.325,53 zł,
 - wkład własny – 90.000,00 zł.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Pośredniczącą,
- beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez beneficjenta,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami,

- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgodnie z art 137 (1) (a) rozporządzenia 1303/2013 (CPR) zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wnioskach o płatność złożonymi do Komisji.

B) USTALENIA

- 1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, za wyjątkiem wydatków w łącznej kwocie 108.000,00 PLN, opisanych w pkt B)1.1.1) oraz B)1.1.2) niniejszego Podsumowania ustaleń, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wnioski**

o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, została wdrożona zgodnie z warunkami umowy o dofinansowanie z dnia 22.12.2020 r. i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia ? (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014).

W trakcie audytu potwierdzono, że Projekt nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 pn. „Miejsce pracy dla Ciebie”:

- został wybrany do dofinansowania zgodnie z kryteriami zawartymi w Regulaminie konkursu RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20, zamieszczonym na stronie internetowej WUP: <http://rpows.wup.kielce.pl>,
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020,
- został wdrożony zgodnie z umową o dofinansowanie nr RPSW.10.02.01-26-0006/20 z dnia 22.12.2020 r.,
- spełniał wszelkie warunki mające zastosowanie dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

Oględziny miejsca realizacji projektu, przeprowadzone w dniu 25.02.2022 r., potwierdziły faktyczną realizację projektu.

- 1.1 Wydatki – za wyjątkiem wydatków w łącznej kwocie 108.000,00 zł, opisanych w pkt B)1.1.1) oraz B)1.1.2) niniejszego Podsumowania ustaleń – są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.**

W objętym badaniem wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 zł ustalono wydatki niezgodne z zasadami kwalifikowalności.

W ww. wniosku o płatność Beneficjent zaliczył do wydatków kwalifikowalnych:

- 1) Wydatek wykazany w poz. 4 wniosku o płatność na kwotę 60.000,00 zł (50.000,00 zł dofinansowania, 10.000,00 zł wkładu własnego) poniesiony na podstawie umowy Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy zawartej dnia 25.03.2021 r. pomiędzy Beneficjentem a ██████████ ██████████ z siedzibą w ██████████ przy ul. ██████████.

Przedsiębiorca w dniu 17.02.2021 r. złożył w ██████████ Wniosek pracodawcy o przyznanie środków finansowych na wyposażenie lub doposażenie stanowiska

pracy, który otrzymał numer RPSW/10.2.1/74/2021. Zawniioskował w nim o przyznanie wsparcia w zakresie wyposażenia dwóch stanowisk pracy: sprzedawcy oraz operatora myjni samochodowej w wysokości 25.000,00 zł (5.000,00 wkładu własnego)/na stanowisko.

W cz. I wniosku pracodawca podał m.in. dane:

- stan zatrudnienia w dniu składania wniosku (w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy - wyłącznie pracownicy) – 3,5;
- średni stan zatrudnienia w ciągu ostatnich 12-stu miesiącach (wyliczenie dokonywane jest w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy) – 4,5.

Pracodawca oświadczył, że przed wypełnieniem wniosku zapoznał się z obowiązującym Regulaminem Rekrutacji, Zasadami realizacji Projektu oraz zaakceptował zawarte w nich warunki.

W cz. VI wniosku oświadczył ponadto, że:

- nie zmniejszy wymiaru pracy pracownika i nie rozwiąże stosunku pracy z pracownikiem w drodze wypowiedzenia dokonanej przez pracodawcę bądź na mocy porozumienia stron z przyczyn niedotyczących pracowników w okresie minimum 3 miesiące od dnia utworzenia stanowiska pracy,
- deklaruje utrzymanie zwiększonego średniorocznego stanu zatrudnienia przez minimum 3 miesiące od momentu utworzenia nowego stanowiska pracy.

Wnioskodawca złożył wszystkie wymagane przez ██████████ dokumenty.

Zgodnie z Raportem Komisji Rekrutacyjnej z oceny Wniosków złożonych do projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” realizowanego w ramach Działania 10.2.1 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.03.2021 r. Wniosek pracodawcy został zakwalifikowany do udziału w Projekcie.

W dniu 17.02.2021 r. do biura projektu wpłynęły wnioski potencjalnych pracowników przedmiotowego pracodawcy: Pani ██████████ oraz Pani ██████████.

W dniu 25.03.2021 r. została zawarta pomiędzy Beneficjentem a ██████████ Umowa Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy na mocy której pracodawca otrzymał w dniu 30.06.2021 r. refundację kosztów wyposażenia 2 stanowisk pracy w wysokości 50.000,00 zł.

Z uwagi na fakt, iż pracodawca zgodnie z zapisami § 2 Umowy o doposażenie Pracodawca był zobowiązany do utrzymania nowo powstałych miejsc pracy przez okres 24 miesięcy (min. 3 kolejne miesiące od momentu utworzenia nowego stanowiska pracy) i utrzymania stanu zatrudnienia rocznego oraz średniego liczonego z nowo przyjętymi pracownikami, Zespół Audytowy zwrócił się 17.03.2022 r. o pozyskanie od Pracodawcy dokumentów księgowych potwierdzających:

- liczbę zatrudnionych pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy w poszczególnych 12 miesiącach poprzedzających miesiąc złożenia wniosku, tj. od 02.2020 do 01.2021 r., którą to wielkość Pracodawca oświadczył we Wniosku,

- liczbę zatrudnionych pracowników od miesiąca, w którym złożony został wniosek pracodawcy o przyznanie środków finansowych do momentu zatrudnienia osób na stanowiska subsydiowane, tj. od 02.2021 r. do 03.2021 r.,
- liczbę zatrudnionych pracowników od momentu przyjęcia pracowników na stanowiska subsydiowane przez 3 kolejne miesiące, tj. od 04.2021 r. do 06.2021 r.

Beneficjent pozyskał od pracodawcy i w dniu 28.03.2022 r. przekazał ZA deklaracje ZUS DRA oraz RCA pozwalające potwierdzić wielkość zatrudnienia. Dane prezentuje poniższa tabela:

okres	ZUS DRA (liczba ubezpieczonych)*	ZUS RCA (liczba etatów) pracownicy		Stan zatrudnienia (pracownicy wraz z właścicielem)
		liczba pracowników	liczba etatów	
2/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
3/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
4/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
5/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
6/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
7/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
8/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
9/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
10/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
11/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
12/2020	6	4	3 1/3	4 1/3
1/2021	6	4	3 1/3	4 1/3
2/2021	5	3	2 1/3	3 1/3
3/2021	4	2	1 1/3	2 1/3
4/2021	5	3	2 1/3	3 1/3
5/2021	5	3	2 1/3 + 1/5	3 1/3 + 1/5
6/2021	5	3	2 1/5	3 1/5

*pracownicy zatrudnieni na umowę o pracę, właściciel oraz osoba wykonująca umowę agencyjną, umowę zlecenia lub umowę o świadczenie usług (nie wliczana do stanu zatrudnienia).

Według wyliczeń Zespołu Audytowego, zgodnie z deklaracjami ZUS RCA oraz DRA płatnika ██████████:

- Średni stan zatrudnienia (liczony jako pracownicy w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy oraz ze względu na formę prawną – jednoosobową działalność gospodarczą - właściciel) w ciągu ostatnich 12-stu miesięcy przed

złożeniem wniosku wynosił 4 i 1/3 etatu, nie 4,5 etatu podane przez pracodawcę we wniosku,

- Stan zatrudnienia w dniu składania wniosku (w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy – wyłącznie pracownicy) wynosił 2 i 1/3 etatu a nie 3,5 etatu podane przez pracodawcę we wniosku,
- W kwietniu 2021 r., kiedy zatrudnione zostały 2 osoby na subsydiowane miejsca pracy, stan zatrudnienia (wraz z właścicielem) wynosił 3 i 1/3 etatu, tj. był niższy o 1 etat od średniego stanu zatrudnienia w ciągu 12-stu miesięcy poprzedzających miesiąc złożenia wniosku a winien być, zgodnie z założeniami projektu, zwiększony o 2 nowe, dodatkowe miejsca pracy i wynieść 6 i 1/3 etatu.

Zespół Audytowy zwrócił się do Beneficjenta o wyjaśnienie rozbieżności pomiędzy średnim stanem zatrudnienia w ciągu ostatnich 12-stu miesiącach, zadeklarowanym przez pracodawcę we wniosku z 17.02.2021 r., stanem zatrudnienia w dniu składania wniosku oraz w okresie od 1 kwietnia 2021 r. a 30 czerwca 2021 r. (okres 3 miesięcy po utworzeniu 2 subsydiowanych stanowisk pracy) a wielkościami wyliczonymi przez Zespół Audytowy.

W dniu 04.04.2022 r. Beneficjent przekazał Zespołowi Audytowemu wyjaśnienia pracodawcy co do rozbieżności pomiędzy deklarowaną wielkością zatrudnienia (w poszczególnych 12-miesiącach poprzedzających miesiąc złożenia wniosku) z wniosku o doposażenie, tj. 4,5 etatu a wielkością wyliczoną przez Zespół Audytowy, tj. 4 i 1/3 etatu, która: „wynikła z nieumyślnej pomyłki, wynikającej z źle odczytanych dokumentów księgowych”.

Zespół Audytowy zwrócił się do Instytucji Pośredniczącej - Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach o wyjaśnienie przyczyn spadku zatrudnienia w przedsiębiorstwie PUH Patraś Paweł od lutego do kwietnia 2021 r. oraz o wyjaśnienie braku wzrostu zatrudnienia od kwietnia do czerwca 2021 r.

W dniu 28.04.2021 r. Beneficjent przekazał Instytucji Pośredniczącej (za pomocą SL 2014) wyjaśnienia zgodnie z którymi 3 pracowników złożyło wypowiedzenie umowy o pracę:

- w dniu 31.12.2020 r. Pani ██████████ – okres wypowiedzenia 1 miesiąc,
- w dniu 11.01.2021 r. Pan ██████████ – okres wypowiedzenia 1 miesiąc,
- w dniu 08.02.2021 r. Pani ██████████ – okres wypowiedzenia 1 miesiąc.

Beneficjent załączył wyjaśnienia przedsiębiorcy, który pozyskał refundację doposażenia: „Pragnę wyjaśnić powód nie wywiązania się z umowy nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021, odnosząc się § 2 tj. „Pracodawca zobowiązuje się do utrzymania nowo powstałych miejsc pracy przez okres zgodny z §1 (24 miesiące 2 nowe miejsca pracy) i utrzymania stanu zatrudnienia rocznego oraz średniego liczonego z nowo przyjętymi pracownikami. Nowo powstałe miejsca są utrzymywane zgodnie z warunkami umowy, czyli 2 osoby skierowane przez

██████████ w ramach projektu „Miejsce pracy dla Ciebie”. Nie utrzymaliśmy jedynie stanu zatrudnienia, podanego we wniosku pracodawcy, który wynika z deficytu pracowników, mimo wielu chętnych oraz rozmów kwalifikacyjnych, osoby chętne rezygnowały z zatrudnienia przez system dwuzmianowy (godziny 6-14, 14-22), oraz praca w weekendy i święta.”

Powyższe działanie przedsiębiorcy stanowi naruszenie zapisów § 2 Umowy Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021 z dnia 25.03.2021 r. zgodnie z którymi był zobowiązany do utrzymania nowo powstałych miejsc pracy przez okres 24 miesięcy (min. 3 kolejne miesiące od momentu utworzenia nowego stanowiska pracy) i utrzymania stanu zatrudnienia rocznego oraz średniego liczonego z nowo przyjętymi pracownikami.

Uwzględniając opisany powyżej stan faktyczny i prawny zadeklarowane w badanym wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 na łączną kwotę **60.000,00 PLN** poniesione z tytułu Umowy Nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy (poz. nr 4) stanowią wydatki niekwalifikowalne w projekcie.

Dodatkowo w ramach projektu występują koszty pośrednie w wysokości 20 % poniesionych i udokumentowanych kosztów bezpośrednich. W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością w kosztach bezpośrednich na kwotę 60.000,00 PLN, **koszty pośrednie** w kwocie **12.000,00 PLN** obliczone na podstawie stawki ryczałtowej wynoszącej 20 % stanowią wydatki niekwalifikowalne.

- 2) Wydatek wykazany w poz.5 wniosku o płatność na kwotę 30.000,00 zł (25.000,00 zł dofinansowania, 5.000,00 zł wkładu własnego) poniesiony na podstawie umowy Nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy zawarta dnia 25.03.2021 r. pomiędzy Beneficjentem a przedsiębiorcą prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą ██████████ z siedzibą w ██████████, ul. ██████████.

Na podstawie ww. umowy pracodawca pozyskał refundację kosztów wyposażenia 2 stanowisk pracy dla skierowanych przez Beneficjenta Uczestników.

W ramach czynności audytowych ZA analizował okazaną przez Beneficjenta dokumentację m.in. w zakresie kwalifikowalności Uczestników do udziału w Projekcie.

Wnioski obu Kandydatów wpłynęły do biura projektu w dniu 15.02.2021 r.

Kandydaci złożyli zaświadczenia z dnia 08.02.2022 r. wystawione przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach z których wynika, iż obaj kandydaci na dzień wystawienia zaświadczeń nie podlegali obowiązkowo ubezpieczeniom społecznym z tytułu zatrudnienia.

W dniu 10.03.2021 r. kandydaci zostali zakwalifikowani na Uczestników projektu.

W dniu 25.03.2021 r. otrzymali pierwsze wsparcie w ramach projektu, tj. usługi doradcze obejmujące: indywidualny plan działania oraz poradnictwo zawodowe i zostali skierowani do przedsiębiorcy.

W dniu 06.04.2021 r. zostali zatrudnieni na utworzone oraz wyposażone w ramach projektu stanowiska pracy.

W dniu 30.06.2021 r. pracodawca otrzymał refundację kosztów wyposażenia 2 stanowisk, w wysokości 50.000,00 zł.

Z uwagi na fakt, iż obaj pracownicy:

- nie dostarczyli Beneficjentowi zaświadczenia potwierdzającego spełnienie kryteriów kwalifikowalności na moment udzielenia pierwszego wsparcia w Projekcie, tj. 25.03.2021 r.,
- zostali zwolnieni przez pracodawcę (Pan ██████████ 28.07.2021 r., Pan ██████████ 18.10.2021 r.),

Zespół audytowy zwrócił się dnia 30.03.2022 r. do Instytucji Pośredniczącej o pozyskanie z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych zaświadczeń potwierdzających kwalifikowalność ww. uczestników na dzień 25.03.2021 r.

W dniu 17.05.2022 r. IP przesłała ZA pismo z ZUS z dnia 09.05.2022 r., znak: 290000/4121/343235/2022, potwierdzające brak zgłoszeń do obowiązkowych ubezpieczeń Pana ██████████ na dzień 25.03.2021 r.

Zespół Audytowy nie otrzymał zaświadczenia, które potwierdzało by spełnienie kryteriów kwalifikowalności przez Pana ██████████ na dzień udzielenia mu pierwszego wsparcia w Projekcie.

Beneficjent mimo, iż zaświadczenie Pana Nowaka z dnia 08.02.2021 r. było już nieaktualne:

- zakwalifikował w dniu 10.03.2021 r. Kandydata na Uczestnika projektu,
- przeprowadził w dniu 25.03.2021 r. usługi doradcze obejmujące: indywidualny plan działania oraz poradnictwo zawodowe, stanowiące pierwsze wsparcie udzielone w ramach przedmiotowego Projektu,,
- skierował Pana ██████████ jako Uczestnika Projektu do pracodawcy, który złożył wnioski o przyznanie środków finansowych na wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy,
- zrefundował przedsiębiorcy prowadzącemu działalność pod nazwą ██████████ z siedzibą w ██████████, ul. ██████████, koszt wyposażenia stanowiska pracy dla Pana ██████████.

Powyższe działanie Beneficjenta stanowi naruszenie zapisów:

- „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności...” z dnia 21 grudnia 2020 r. – podrozdział 8.2 pkt 4) i 7) zgodnie z którymi kwalifikowalność uczestnika potwierdzana jest bezpośrednio przed udzieleniem mu pierwszej formy wsparcia w ramach projektu, na podstawie zaświadczenia, które uznaje się za ważne przez okres 30 dni od dnia wydania,

- § 3 ust. 1 *Zasad realizacji projektu* „Miejsce pracy dla Ciebie” RPO WŚ Działanie 10.2.1 z dnia 26.01.2021 r., poprzez udzielenie wsparcia w projekcie Kandydatowi nieposiadającemu ważnego dokumentu, tj. stosownego zaświadczenia, potwierdzającego spełnienie przez niego kryteriów kwalifikowalności.

Uwzględniając opisany powyżej stan faktyczny i prawny zadeklarowane w badanym wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 wydatek na kwotę **30.000,00 PLN** poniesiony z tytułu Umowy Nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy dla Uczestnika nie spełniającego kryteriów kwalifikowalności (poz. nr 5) stanowi wydatek niekwalifikowalny w projekcie.

Dodatkowo w ramach projektu występują koszty pośrednie w wysokości 20 % poniesionych i udokumentowanych kosztów bezpośrednich. W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością w kosztach bezpośrednich na kwotę 30.000,00 PLN, **koszty pośrednie** w kwocie **6.000,00 PLN** obliczone na podstawie stawki ryczałtowej wynoszącej 20 % stanowią wydatki niekwalifikowalne.

Ogółem wydatki niekwalifikowalne we wniosku o płatność RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 wynoszą 108.000,00 PLN, tj. 23.346,30 EUR, w tym dofinansowanie ze środków UE (wkład EFS) 79.050,00 PLN, tj. 17.088,20 EUR, wg kursu EUR 4,626.

Wyliczenie wydatków niekwalifikowalnych w badanym wniosku o płatność RPSW.09.02.01-26-0176/19-005 zostało przedstawione poniżej:

Nr poz. we wniosku o płatność	Kwota wydatków bezpośrednich (PLN)	Koszty pośrednie 20% kosztów bezpośrednich (PLN)	Wkład UE (PLN)	Wkład krajowy (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych	
					Ogółem (PLN)	Wkład UE (PLN)
4	60.000,00	12.000,00	52.700,00	9.300,00	72.000,00	52.700,00
5	30.000,00	6.000,00	26.350,00	4.650,00	36.000,00	26.350,00
Razem kwota wydatków niekwalifikowalnych (PLN)					108.000,00	79.050,00
					EUR*	
Razem kwota wydatków niekwalifikowalnych (EUR)					23.346,30	17.088,20

Ponadto w trakcie audytu stwierdzono niżej wymienione uchybienia formalne:

- 3) Umowa Nr 14/RPSW/10.2.1/7/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy zawarta dnia 28.04.2021 r. pomiędzy Beneficjentem a [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] przy ul. [REDAKTOWANE]

W dniu 15.02.2021 r. przedsiębiorca prowadzący działalność pod nazwą [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] złożył w [REDAKTOWANO] Wniosek pracodawcy o przyznanie środków finansowych na wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy, który otrzymał numer RPSW/10.2.1/7/2021. Przedsiębiorca zawnioskował o przyznanie wsparcia w zakresie wyposażenia jednego stanowiska pracy w wysokości 25.000,00 zł (5.000,00 zł wkładu własnego) dla kierowcy/sprzedawcy.

We wniosku pracodawca oświadczył m.in., że:

- przed wypełnieniem wniosku zapoznał się z obowiązującym Regulaminem Rekrutacji oraz z Zasadami realizacji Projektu oraz akceptuje zawarte w nich warunki,
- nie zalega w dniu złożenia wniosku z wypłacaniem w terminie wynagrodzeń pracownikom oraz opłacaniem w terminie składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy, fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych oraz Fundusz Emerytur Pomostowych,
- nie zalega z opłacaniem w terminie innych danin publicznych.

Do wniosku załączone zostały wymagane przez [REDAKTOWANO] dokumenty: oświadczenie o spełnieniu kryteriów MŚP, formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis oraz kserokopie zaświadczeń o otrzymanej pomocy de minimis.

W dniu 10.03.2021 r. wniosek został oceniony przez 2 pracowników [REDAKTOWANO] i zgodnie z Kartami oceny Wniosku złożonymi przez przedsiębiorcę w ramach Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” uzyskał: w ocenie jednego z oceniających 16 pkt, w ocenie drugiego z oceniających 22 pkt, spełnił wszystkie kryteria i zgodnie z Raportem Komisji Rekrutacyjnej z oceny Wniosków złożonych do projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” realizowanego w ramach Działania 10.2.1 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.03.2021 r. został zakwalifikowany do udziału w Projekcie.

Pracodawca został poinformowany o zakwalifikowaniu się do udziału w Projekcie oraz o przyznanej dofinansowaniu pismem z dnia 18.03.2021 r. znak: L.dz.21/RPOWŚ/10.2.1/2021, w którym został również poproszony o dostarczenie, w terminie 10 dni od otrzymania pisma, następujących dokumentów:

- kopii decyzji w sprawie nadania numeru identyfikacyjnego NIP,
- kopii decyzji w sprawie nadania numeru REGON,
- kopii zaświadczeń o nie zaleganiu w opłatach składek do ZUS i US (nie starszych niż 3 miesiące, poświadczonych za zgodność z oryginałem),
- kopii sprawozdań finansowych za okres 3 ostatnich lat obrotowych (zamkniętych). Od przedsiębiorstw nie sporządzających bilansu - kopie PIT za ostatnie 3 lata (zamknięte).

W dniu 28.04.2021 r. została zawarta Umowa Nr 14/RPSW/10.2.1/7/2021 o organizację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy w ramach RPO WŚ

Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” z [REDAKTOWANO] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą [REDAKTOWANO].

W trakcie czynności przeprowadzanych w siedzibie Beneficjenta Zespołowi Audytowemu nie okazano zaświadczenia z urzędu skarbowego potwierdzającego brak zaległości w opłacie podatków przez pracodawcę.

Zawarcie przez Beneficjenta umowy nr 14/RPSW/10.2.1/7/2021 o organizację wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy w ramach RPO WŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie” mimo nie złożenia przez pracodawcę zaświadczenia o braku zaległości w opłatach podatków stanowiło naruszenie postanowienia § 3 ust. 3 oraz ust. 4 Zasad realizacji Projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” RPO WŚ Poddziałanie 10.2.1 z dnia 26.01.2021 r.

W dniu 25.02.2022 r. Beneficjent przedłożył Zespołowi Audytowemu wystawione w dniu 25.02.2022 r. zaświadczenie ZAS-W potwierdzające brak zaległości w opłacie podatków wg stanu na dzień 26.04.2021 r., tj. przed podpisaniem umowy nr 14/RPSW/10.2.1/7/2021.

- 4) Umowa Nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy zawarta dnia 01.04.2021 r. pomiędzy Beneficjentem a [REDAKTOWANO]

W dniu 15.02.2021 r. przedsiębiorca prowadzący działalność pod nazwą [REDAKTOWANO] złożył w [REDAKTOWANO] Wniosek pracodawcy o przyznanie środków finansowych na wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy, który otrzymał numer RPSW/10.2.1/4/2021. Przedsiębiorca zawnioskował o przyznanie wsparcia w zakresie wyposażenia dwóch stanowisk pracy w wysokości 25.000,00 zł (5.000,00 wkładu własnego)/na stanowisko dla monterów instalacji wodno-kanalizacyjnej.

We wniosku pracodawca oświadczył, że przed wypełnieniem wniosku zapoznał się z obowiązującym Regulaminem Rekrutacji, Zasadami realizacji Projektu oraz zaakceptował zawarte w nich warunki.

W dniu 10.03.2021 r. wniosek został oceniony na 24 pkt przez 2 pracowników [REDAKTOWANO], zgodnie z Kartami oceny wniosku spełnił kryteria i zgodnie z Raportem Komisji Rekrutacyjnej z oceny Wniosków złożonych do projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” realizowanego w ramach Działania 10.2.1 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego z dnia 10.03.2021 r. został zakwalifikowany do udziału w Projekcie.

Zgodnie z zapisami pkt 6 kart oceny wniosek został złożony przez przedsiębiorstwo po wstępnych rozmowach z potencjalnymi pracownikami: [REDAKTOWANO] oraz [REDAKTOWANO], których wnioski wpłynęły do biura projektu w dniu 15.02.2021 r.

Wnioski Pana [REDAKTOWANO] (nr RPSW/10.2.1/5/2021) oraz Pana [REDAKTOWANO] (nr RPSW/10.2.1/6/2021) zostały pozytywnie ocenione a wnioskodawcy, zgodnie

z Raportem Komisji Rekrutacyjnej z dnia 10.03.2021 r., zostali zakwalifikowani na Uczestników Projektu.

W dniu 01.04.2021 r. █████ zawiązała z przedsiębiorcą Umowę Nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021 o organizację oraz wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy w ramach RPO WŚ Poddziałanie 10.2.1 „Miejsce pracy dla Ciebie”, zgodnie z zapisami której:

§ 1

Pracodawca zobowiązuje się do utworzenia od dnia 06.04.2021 roku i utrzymania przez okres 24 miesięcy 2 nowych, dodatkowych miejsc pracy. Pracodawca zatrudni na nowo utworzonych stanowiskach pracy osoby skierowane przez Izbę w ramach realizacji Poddziałania 10.2.1 „Wsparcie aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia pozostających bez zatrudnienia (projekty konkursowe)” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego projekt „Miejsce pracy dla Ciebie”, zgodnie z zapisami Wniosku Pracodawcy.

§2

Pracodawca zobowiązuje się do utrzymania nowo powstałych miejsc pracy zgodny z § 1 (min. 24 kolejne miesiące od momentu utworzenia nowego stanowiska pracy) i utrzymania stanu zatrudnienia rocznego oraz średniego liczonego z nowo przyjętymi pracownikami. Wywiązywanie się zakładu pracy z niniejszego zobowiązania weryfikowane będzie po zakończeniu uczestnictwa w projekcie.

Pracodawca w dniu 06.04.2021 r. zawarł:

- Umowę o pracę Nr UP/2021/1 z Panem █████ na czas określony od dnia 06.04.2021 r. do 06.08.2023 r.,
- Umowę o pracę Nr UP/2021/2 z Panem █████ na czas określony od dnia 06.04.2021 r. do 06.08.2023 r.

W dniu 18.08.2021 r. do SIPH wpłynęło: rozwiązanie umowy o pracę z Panem █████ z dnia 28.07.2021 r. oraz świadectwo pracy Pana █████ z dnia 28.07.2021 r. Zgodnie z ww. dokumentami przyczyną rozwiązania umowy było porzucenie pracy (nieobecność nieusprawiedliwiona w pracy) a stosunek pracy ustał w wyniku rozwiązania umowy o pracę bez wypowiedzenia przez pracodawcę w trybie art. 30 §1 pkt 3 k.p. i na podstawie art. 52 § 1 pkt 1 k.p.

W dniu 30.08.2021 r. pracodawca złożył w █████ wniosek o przyjęcie Pana █████ w miejsce zwolnionego dyscyplinarnie Pana █████.

Beneficjent przedłożył Zespołowi Audytowemu dokumentację nowego pracownika: wniosek kandydata do Projektu z dnia 30.08.2021 r., oświadczenie o posiadaniu statusu osoby bezrobotnej, zaświadczenie z MUP Kielce z dnia 27.08.2021 r. potwierdzające status osoby bezrobotnej od dnia 19.10.2020 r. oraz zaświadczenie z MUP Kielce z dnia 01.10.2021 r., kartę oceny wniosku oraz Raport Komisji Rekrutacyjnej z dnia 28.09.2021 r., który potwierdza rekomendacje Pana █████ na uczestnika projektu, umowę o świadczenie usług doradczych nr 37/RPSW/10.2.1/97/2021 z dnia 01.10.2021 r., formularze wykonania usług

doradczych z dnia 01.10.2021 r. W dokumentacji audytowej brakowało umowy o pracę, która została uzupełniona na prośbę Zespołu Audytowego. Zgodnie z zapisami umowy o pracę nr UP/2021/13, umowa została zawarta w dniu 04.10.2021 r. na czas nieokreślony.

W dniu 29.10.2021 r. do █████ wpłynęło: rozwiązanie umowy o pracę z Panem █████ z dnia 18.10.2021 r. oraz świadectwo pracy Pana █████ z dnia 18.10.2021 r. Zgodnie z ww. dokumentami przyczyną rozwiązania umowy było porzucenie pracy (nieobecność nieusprawiedliwiona w pracy) oraz picie alkoholu w miejscu pracy a stosunek pracy ustał w wyniku rozwiązania umowy o pracę bez wypowiedzenia przez pracodawcę w trybie art. 30 §1 pkt 3 k.p. i na podstawie art. 52 § 1 pkt 1 k.p.

W dniu 26.01.2022 r. Zespół Audytowy zwrócił się do Beneficjenta o uzupełnienie dokumentacji w zakresie pracownika zatrudnionego na subsydiowane miejsce pracy za Pana █████.

Beneficjent w dniu 25.02.2022 r. wyjaśnił, iż pracodawca przedstawił █████ dokumentację potwierdzającą poszukiwanie pracownika oraz, że Pan █████ w dalszym ciągu poszukuje pracownika spełniającego wymagane kryteria zawodowe i etyczne.

Pracodawca, naruszył zapisy § 2 Umowy Nr 2/RPSW/10.2.1/4/2021 gdyż nie utrzymał nowo powstałych miejsc pracy przez kolejne 24 miesiące.

Beneficjent w dniach 29-30.03.2022 r. przedłożył Zespołowi Audytowemu dokumentację kandydata na subsydiowane stanowisko pracy, tj. Wniosek kandydata do Projektu RPO WŚ 10.2.1 "Miejsce pracy dla Ciebie" wraz z oświadczeniem o posiadanym statusie, zaświadczenie z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych potwierdzające status kandydata jako osoby niepodlegającej zatrudnieniu.

W dniu 04.04.2022 r. została zawarta Umowa o pracę nr UP/2022/8 pomiędzy Panem █████ a Panem █████ prowadzącym działalność pod nazwą █████. Umowa została zawarta na czas określony od 04.04.2022 r. do 04.04.2024 r.

Beneficjent, w wyjaśnieniach z dnia 11.04.2022 r. zobowiązał się do monitorowania stanu zatrudnienia u pracodawcy w celu zapewnienia łącznego okresu zatrudnienia pracowników na utworzonych miejscach pracy przez okres 24 miesięcy.

Wydatki, poza wymienionymi w pkt B)1.1.1) oraz B)1.1.2) niniejszego Podsumowania ustaleń, zadeklarowane w ww. wniosku o płatność nr RPSW.10.02.00-26-0006/20-003:

- 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, Regulaminie naboru nr RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20* oraz wniosku aplikacyjnym,

- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu, tj. Staropolską Izbę Przemysłowo-Handlową,
- wynikają z dokumentacji wspierającej, wyszczególnionej w pkt A)1.1. niniejszego *Podsumowania ustaleń*,
- zostały ujęte w badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

Beneficjent, ponosząc wydatki zadeklarowane w objętym badaniem wniosku o płatność, udzielił zamówienia publicznego na usługi doradztwa zawodowego dla uczestników projektu, którego szacunkowa wartość określona na podstawie *Taryfikatora cen rynkowych*, stanowiącego załącznik do Regulaminu konkursu nr RPSW.10.02.01-IP.01-26-324/20 nie przekroczyła 20.000,00 PLN netto.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

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

Projekt nie jest przedsięwzięciem w rozumieniu art. 1 ust. 2a) Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L124/1 z 25.04.2014 r.) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2019 r. poz. 1839), w związku z czym Beneficjent nie był zobowiązany do przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Wsparcie otrzymane przez Beneficjenta w ramach Osi priorytetowej 10 Otwarty rynek pracy, Działanie 10.02 Działania na rzecz podniesienia aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia , Poddziałanie 10.02.01 Wsparcie aktywności zawodowej osób powyżej 29 roku życia pozostających bez zatrudnienia (projekty konkursowe), na projekt pn. „Miejsce pracy dla Ciebie” nie dotyczy działalności wykonywanej w warunkach

konkurencji, w związku z czym nie stanowi pomocy publicznej w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji:

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

Beneficjent wypełnił zobowiązania, określone w § 30 umowy o dofinansowanie z dnia 22.12.2020 r. poprzez:

- zamieszczenie plakatu informacyjnego formatu A3 w miejscu realizacji projektu,
- opublikowanie na własnej stronie internetowej informacji o projekcie,
- oznaczenie dokumentów podawanych do wiadomości publicznej, sporządzonych w związku z realizacją projektu.

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

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

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

Przedmiotowy projekt, ze względu na jego charakter i cel:

- pozytywnie wpływa na politykę zatrudnienia,
- jest pozytywny w stosunku do zasady równości szans kobiet i mężczyzn, ze względu na charakter i cele projektu.

Ze względu na charakter i cele projektu, pozostaje on neutralny wobec polityki społeczeństwa informacyjnego.

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

W trakcie audytu ustalono, że:

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

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

W ramach realizowanego projektu nie stosowano uproszczonych form rozliczania wydatków ustalanych zgodnie z zapisami art. 67 ust.1 lit. b) i c) oraz art. 109 ww. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013. Dofinansowanie w ramach badanego wniosku o płatność jak również w odniesieniu do całego projektu zostało udzielone zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013), tj. w postaci dotacji w formie zwrotu kosztów kwalifikowalnych.

W objętym badaniem wniosku o płatność o nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 Beneficjent wykazał następującą realizację zakładanych wskaźników:

a) Wskaźniki produktu:

- kobiety – wartość docelowa 28, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu 34, co stanowi 121,43% stopnia realizacji,
- Liczba osób bezrobotnych, w tym długotrwale bezrobotnych, objętych wsparciem w programie – wartość docelowa 48, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu 50, co stanowi 104,17% stopnia realizacji,
- Liczba osób biernych zawodowo objętych wsparciem w programie – wartość docelowa 12, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu 12, co stanowi 100% stopnia realizacji,
- Liczba osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w programie – wartość docelowa 12, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu 16, co stanowi 133,33% stopnia realizacji,
- Liczba osób o niskich kwalifikacjach objętych wsparciem w programie – wartość docelowa 30, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu 49, co stanowi 163,33% stopnia realizacji,
- Liczba osób w wieku 50 lat i więcej objętych wsparciem w programie – wartość docelowa 12, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu 22, co stanowi 183,33 % stopnia realizacji,
- Liczba osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w programie (C) - wartość docelowa 4, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu 6, co stanowi 150% stopnia realizacji.

b) Wskaźniki rezultatu:

- Liczba osób pracujących, łącznie z prowadzącymi działalność na własny rachunek, po opuszczeniu programu – wartość docelowa 40, wartość osiągnięta od początku realizacji projektu 0,

- Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu – 0, zgodna z wartością docelową określoną we wniosku o dofinansowanie.

Przedmiotowy projekt jest w trakcie realizacji. Zakończenie realizacji projektu zostało przewidziane do dnia 30.06.2022 r.

Z uwagi na powyższe nie zostały osiągnięte w okresie objętym badany wniosek o płatność wartości docelowe wskaźników rezultatu bezpośredniego przewidziane do realizacji po zakończeniu realizacji projektu.

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

Zgodnie z warunkami § 10 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 22.12.2020 r., wypłata dofinansowania następuje w formie transz w wysokości określonej w harmonogramie płatności stanowiącym załącznik nr 2 do umowy.

Do dnia 30.06.2021 r., dofinansowanie realizacji projektu w kwocie 911.527,99 zł, wpłynęło na rachunek pomocniczy [REDAKTOWANE] w Kielcach nr [REDAKTOWANE] w następujących transzach:

- w dniu 10.02.2021 r. oraz 11.02.2021 r. w kwocie ogółem 5.404,32 zł, z tego :
 - środki UE z Ministerstwa Finansów w kwocie 5.324,34 zł,
 - dotacja celowa z WUP w Kielcach w kwocie 79,98 zł,
- w dniu 29.06.2021 r. w kwocie ogółem 906.123,67 zł, z tego:
 - środki UE z Ministerstwa Finansów w kwocie 892.713,04 zł,
 - dotacja celowa z WUP w Kielcach w kwocie 13.410,63 zł.

Wniosek o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 652.536,00 PLN został zatwierdzony przez Instytucję Pośredniczącą, co potwierdza informacja przesłana do Beneficjenta pismem znak: PRP-II.6480.87.2021.MMac z dnia 30.08.2021 r.

Beneficjent, wydatkami wykazanymi w objętym badaniem wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 częściowo rozliczył otrzymane środki w łącznej kwocie 562.536,00 zł.

Zgodnie z warunkami § 10 ust. 15 umowy o dofinansowanie z dnia 22.12.2021 r., odsetki od przekazanych transz dofinansowania w kwocie 13,02 zł, zostały zwrócone na rachunek IP, na koniec roku budżetowego 2021, czego potwierdzenie stanowi wyciąg bankowy nr 33/2021 z dnia 31.12.2021 r.

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych wykazana objętym badaniem wniosku o płatność jest zgodna z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi:

- w deklaracji wydatków nr RPSW.IP.01-D02/21-02, za okres do 31.08.2021 r., zatwierdzonej przez IZ w dniu 13.09.2021 r. według kursu 1 euro 4,6260 zł,
- w deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D02/21-01, za okres do 31.08.2021 r., zatwierdzonej przez IC w dniu 12.10.2021 r. według kursu 1 euro 4,6260 zł,
- we wniosku o płatność nr RPSW.IC.00-W02/21-00, za okres do 31.08.2021 r. przekazanym do Komisji Europejskiej w dniu 12.10.2021 r. według kursu 1 euro 4,6260 zł, refundacja w dniu 28.10.2021 r.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EURO	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskaźnik numeru ustalenia z tabeli poniżej
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
RPSW.10.02.01-26-0006/20-003	72.000,00	15.564,20	4,626	8.9 – inne wydatki niekwalifikowane	1
	nd.	nd.			
	36.000,00	7.782,10		5.1 – brakujące lub nieprawidłowe dokumenty potwierdzające	2
	nd.	nd.			
Suma wydatków niekwalifikowanych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)			
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
RPSW.10.02.01-26-0006/20-003	108.000,00	23.346,30	4,626	8.9 – inne wydatki niekwalifikowane,	

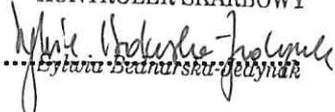
	nd.			5.1 – brakujące lub nieprawidłowe dokumenty potwierdzające	
--	-----	--	--	--	--

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
1.	<p>W objętym badaniem wniosku o płatność RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 zawyżone zostały wydatki kwalifikowalne na kwotę 72.000,00 PLN (w tym koszty bezpośrednie 60.000,00 PLN, koszty pośrednie – 12.000,00 PLN).</p> <p>W poz. 4 wniosku o płatność beneficjent rozliczył koszt wyposażenia 2 stanowisk pracy, poniesiony na podstawie umowy nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021, w kwocie 60.000,00 zł (w tym 10.000,00 PLN wkładu własnego). Pracodawca, który otrzymał przedmiotową refundację nie utrzymał stanu zatrudnienia rocznego oraz średniego liczonego z nowo przyjętymi pracownikami.</p> <p>Powyższe stanowi naruszenie zapisów § 2 Umowy o doposażenie nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021, zgodnie z którym Pracodawca był zobowiązany do utrzymania nowo powstałych miejsc pracy przez okres 24 miesięcy (min. 3 kolejne miesiące od momentu utworzenia nowego stanowiska pracy) i utrzymania stanu zatrudnienia rocznego oraz średniego liczonego z nowo przyjętymi pracownikami.</p> <p>Uwzględniając opisany powyżej stan faktyczny i prawny zadeklarowane w badanym wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 wydatki na łączną kwotę 72.000,00 PLN stanowią wydatki niekwalifikowalne.</p> <p>W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością w kosztach bezpośrednich na kwotę 60.000,00 PLN (w tym 10.000,00 PLN wkładu własnego), koszty pośrednie 12.000,00 PLN obliczone na podstawie stawki ryczałtowej wynoszącej 20% stanowią wydatki niekwalifikowalne.</p>
2	<p>W objętym badaniem wniosku o płatność RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 zawyżone zostały wydatki kwalifikowalne na kwotę 36.000,00 PLN (w tym koszty bezpośrednie 30.000,00 PLN, koszty pośrednie – 6.000,00 PLN).</p> <p>W poz. 5 wniosku o płatność beneficjent rozliczył koszt wyposażenia 2 stanowisk pracy, poniesiony na podstawie umowy nr 1/RPSW/10.2.1/74/2021, w kwocie 60.000,00 zł (w tym 10.000,00 PLN wkładu własnego). Jeden ze skierowanych, przez Beneficjenta do przedsiębiorcy, Uczestników Projektu nie posiadał zaświadczenia z ZUS potwierdzającego spełnienie przez niego kryterium kwalifikowalności do udziału w Projekcie na moment udzielenia pierwszego wsparcia.</p> <p>Powyższe stanowi naruszenie zapisów:</p> <ul style="list-style-type: none"> – <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności...</i>”z dnia 21 grudnia 2020 r. – podrozdział 8.2 pkt 4) i 7) zgodnie z którymi kwalifikowalność uczestnika potwierdzana jest bezpośrednio przed udzieleniem mu pierwszej formy wsparcia w ramach projektu, na podstawie zaświadczenia, które uznaje się za ważne przez okres 30 dni od dnia wydania, – § 3 ust. 1 <i>Zasad realizacji projektu „Miejsce pracy dla Ciebie” RPO WŚ Działanie 10.2.1 z dnia 26.01.2021 r.</i>, poprzez udzielenie wsparcia w projekcie Kandydatowi nieposiadającemu ważnego dokumentu, tj. stosownego zaświadczenia, potwierdzającego spełnienie przez niego kryteriów kwalifikowalności. <p>Uwzględniając opisany powyżej stan faktyczny i prawny zadeklarowane w badanym wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 wydatki na kwotę 36.000,00 PLN stanowią wydatki niekwalifikowalne.</p> <p>W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością w kosztach bezpośrednich na kwotę 30.000,00 PLN (w tym 5.000,00 PLN wkładu własnego), koszty pośrednie 6.000,00 PLN obliczone na podstawie stawki ryczałtowej wynoszącej 20% stanowią wydatki</p>

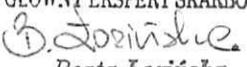
	<p>niekwalifikowalne.</p> <p>Ogółem wydatki niekwalifikowalne we wniosku o płatność nr RPSW.10.02.01-26-0006/20-003 wynoszą 108.000,00 PLN, tj. 23.346,30 EUR, w tym dofinansowanie ze środków UE (wkład EFS) 79.050,00 PLN, tj. 17.088,20 EUR, wg kursu EUR 4,626.</p>
--	---

Zespół audytowy:

Sylwia Bednarska-Jedynak – kontroler skarbowy

KONTROLER SKARBOWY

.....
Sylwia Bednarska-Jedynak

Beata Łozińska – główny ekspert skarbowy

GŁÓWNY EKSPERT SKARBOWY

.....
Beata Łozińska

Grzegorz Kita – główny ekspert skarbowy

GŁÓWNY EKSPERT SKARBOWY

.....
Grzegorz Kita

