

Izba Administracji Skarbowej w Poznaniu
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA
i Audytu Pozostałych Środków Publicznych

Znak Sprawy: 3001-ICE.52.51.2021.3

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 15.04.2021 r. do 06.08.2021 r. w:

Województwo Wielkopolskie
al. Niepodległości 34
61-714 Poznań
NIP 7781346888

w zakresie:

nazwa projektu: **„Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska”**
numer projektu: **RPWP.08.03.03-30-0001/15**
numer wniosku o płatność: **RPWP.08.03.03-30-0001/15-020**

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Poznaniu nr 3001/ICE/WRPO/16/2021 z 12 kwietnia 2021 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a *ustawy z 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej* (Dz.U. z 2021 r., poz. 422 ze zm.).

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

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
Hanna Papiernik-Gidaszewska	główny ekspert skarbowy	1, 8 i 9.07.2021 r.
Ewelina Sosna-Macioszek	starszy ekspert skarbowy	1, 8 i 9.07.2021 r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, al. Niepodległości 34 w Poznaniu, w siedzibie Politechniki Poznańskiej (Partnera) przy pl. Marii Skłodowskiej-Curie 5 w Poznaniu oraz w ramach pracy zdalnej.

Osoby udzielające informacji i wyjaśnień w trakcie audytu:

- Paulina Brożek – główny specjalista, Departament Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego,
- Marta Maj – główny specjalista, Departament Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego,
- Krzysztof Jakubiak – główny specjalista, Politechnika Poznańska,
- Michał Fasiński - główny specjalista, Politechnika Poznańska.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- Wniosek o dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego projektu pn. Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska nr RPWP.08.03.03-30-0001/15 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, złożony elektronicznie za pośrednictwem systemu SL2014 przez Województwo Wielkopolskie reprezentowane przez Departament Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o sumie kontrolnej 6af4 69fe bb40 ae80 z 11.12.2015 r. (złożony w formie papierowej 16.12.2015 r.),
- Wniosek o dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego projektu pn. Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska nr RPWP.08.03.03-30-0001/15 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, złożony elektronicznie za pośrednictwem systemu SL2014 przez Województwo Wielkopolskie reprezentowane przez Departament Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o sumie kontrolnej 37a1 710f c6f9 b5c1 wysłany w wersji elektronicznej 29.05.2020 r. wraz z załącznikami,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego znak DEFS.433.4.2016-III.3 z 25.06.2020 r. dotyczące akceptacji zmian do wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej 37a1 710f c6f9 b5c1 wysłany w wersji elektronicznej 29.05.2020 r. wraz z załącznikami,
- Wniosek o dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego projektu pn. Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska nr RPWP.08.03.03-30-0001/15 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, złożony elektronicznie za pośrednictwem systemu SL2014 przez Województwo Wielkopolskie reprezentowane przez Departament Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o sumie kontrolnej d60c 12ae 18fa da3c wysłany w wersji elektronicznej 02.12.2020 r.,

- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego znak DEFS.433.4.2016-III-3 z 18.03.2021 r. dotyczące akceptacji zmian do wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej d60c 12ae 18fa da3c,
- Umowę partnerską na rzecz realizacji Projektu pozakonkursowego „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” nr DE/1/2016 zawartą 11.02.2016 r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim, które reprezentuje p.o. Dyrektor Departamentu Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego (Partner wiodący) a Politechniką Poznańską (Partnerem) wraz z załącznikami oraz aneksami;
- Uchwałę nr 1825/2016 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z 31.03.2016 r. w sprawie określenia zasad dofinansowania, trybu i warunków realizacji projektu Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” realizowanego w ramach Działania 8.3 *Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy*, Poddziałania 8.3.3 *Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska* – tryb pozakonkursowy WRPO 2014+ wraz z jej Uzasadnieniem,
- Uchwałę nr 846/2019 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z 14.06.2019 r. w sprawie określenia zasad dofinansowania, trybu i warunków realizacji projektu Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” realizowanego w ramach Działania 8.3 *Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy*, Poddziałania 8.3.3 *Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska* – tryb pozakonkursowy WRPO 2014+ wraz z jej Uzasadnieniem,
- Uchwałę nr 3697/2021 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z 10.06.2021 r. w sprawie określenia zasad dofinansowania, trybu i warunków realizacji projektu Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” realizowanego w ramach Działania 8.3 *Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy*, Poddziałania 8.3.3 *Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska* – tryb pozakonkursowy WRPO 2014+ wraz z jej Uzasadnieniem,
- Zobowiązanie do realizacji projektu pozakonkursowego Samorządu Województwa Wielkopolskiego w ramach Działania 8.3 *Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy*, Poddziałania 8.3.3 *Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska* w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 podpisane 04.04.2016 r. przez Dyrektora Departamentu Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego,
- Wniosek o płatność za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020 nr RPWP.08.03.03-30-0001/15-020 złożony przez Beneficjenta Województwo Wielkopolskie 02.11.2020 r. na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.406.369,80 PLN wraz z dokumentacją potwierdzającą poniesione wydatki wylosowane w próbie,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego znak DEFS.433.4.2016-III.3 z 09.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu przez IZ WRPO 2014+ wniosku o płatność nr RPWP.08.03.03-30-0001/15-020-02.

W celu potwierdzenia ww. warunku sprawdzono, czy:

- projekt spełnia wymogi określone w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych Programu Operacyjnego WRPO 2014+,
- projekt jest realizowany zgodnie z harmonogramem określonym we wniosku o dofinansowanie,
- projekt jest realizowany zgodnie z zobowiązaniem do realizacji Projektu,
- we wniosku o dofinansowanie określono weryfikowalne wskaźniki finansowe, wskaźniki produktu oraz kluczowe etapy wdrażania,
- w ramach badanego wniosku o płatność osiągnięto wskaźniki finansowe i wskaźniki produktu określone we wniosku o dofinansowanie oraz czy dane dotyczące wskaźników wprowadzone do systemu SL są zgodne z danymi rzeczywistymi.

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład krajowy Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPWP.08.03.03-30-0001/15-020	2.406.369,80	529.209,78	171.583,11	37.734,62	4,5471	2.048.935,45 85%	357.434,35 15%

W badanym wniosku o płatność nie wystąpiły wydatki dotyczące COVID-19 (poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT):

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPWP.08.03.03-30-0001/15-020	0	0	0	0	0	0	0

oraz

- dokumenty wymienione w pkt I.1 niniejszego protokołu,
- dokumentację wspierającą do wniosku o płatność RPWP.08.03.03-30-0001/15-020, która została szczegółowo opisana w pkt I.2 niniejszego protokołu.

Badanie wydatków zostało przeprowadzone na wylosowanej próbie.

W celu potwierdzenia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy wydatki zadeklarowane w badanym wniosku o płatność:

- zostały poniesione zgodnie z postanowieniami zobowiązania do realizacji projektu, tj. zgodnie z harmonogramem realizacji projektu oraz w okresie kwalifikowalności określonym w zobowiązaniu,
- zostały wykazane przez Beneficjenta w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz,
- są zgodne z warunkami opisanymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,
- są oparte na prawnie wiążących umowach lub innych dokumentach księgowych,
- są bezpośrednio związane i niezbędne do realizacji projektu oraz należyście udokumentowane,
- zadania, w związku z realizacją których wydatek został poniesiony, zostały faktycznie wykonane,
- z poniesionych wydatków wykluczono wydatki niekwalifikowane zgodnie z zasadami krajowymi i wspólnotowymi.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto dokumenty wykazane w pkt I.1 oraz I.2 niniejszego protokołu oraz:

L.P.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	UWAGI
Postępowania przetargowe							
1	Wykonanie wirtualnych materiałów dydaktycznych w postaci 30 filmów stanowiących rejestrację przeprowadzonych przez Zamawiającego wirtualnych seminariów z nauczycielami będącymi uczestnikami projektu (zwanym dalej filmami szkoleniowymi), 90 krótkich filmów instruktażowych (zwanym dalej filmami instruktażowymi) powstałych na bazie powyższych seminariów oraz filmu podsumowującego	kwota netto 79.855,00 kwota brutto 98.221,65	przetarg nieograniczony	poniżej progów UE	kwota brutto 97.047,00	kwota brutto 5.289,00	
2	Opracowanie i wydrukowanie materiałów dla pracodawców na potrzeby realizacji projektu "Czas zawodowców BIS-zawodowa Wielkopolska"	-	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	kwota brutto 7.490,08	kwota brutto 7.490,08	

Ponadto w badanym obszarze audytem objęto:

- dokumenty wymienione w pkt I.1 niniejszego protokołu oraz dokumenty dotyczące zamówienia przeprowadzonego na podstawie PZP poniżej progów unijnych (95/2019):
 - Zarządzenie nr 25 Rektora Politechniki Poznańskiej z 28 września 2016 r. w sprawie udzielenia zamówień publicznych o wartości powyżej 30.000 euro netto,
 - Rejestr udzielonych zamówień,
 - Potwierdzenie złożenia oferty,
 - Protokół z oszacowania wartości zamówienia z 05.08.2019 r.,
 - Ogłoszenie o zamówieniu nr 596678-N-2019 z 12.09.2019 r.,
 - Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zatwierdzona przez Rektora Politechniki Poznańskiej,
 - Zatwierdzenie składu komisji przetargowej z 18.09.2019 r.,
 - Informacja o otwarciu ofert z 20.09.2019 r.,
 - Wezwanie do uzupełnienia oferty z 26.09.2019 r.,
 - Karta oceny ofert,
 - Wyniki prac komisji z 21.10.2019 r.,
 - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego wraz z załącznikami,
 - Pismo z 28.10.2019 r. zawiadamiające Wykonawcę o wyborze oferty,
 - Umowa nr 95/2019 z 29.10.2019 r. zawarta pomiędzy Rektorem Politechniki Poznańskiej a firmą Trecom Poznań sp. z o.o. ul. Czyżewska 10, 02-908 Warszawa,
 - Ogłoszenie o udzielenie zamówienia z 26.11.2019 r.
 - Fakturę nr 436_2020_FVS z 07.08.2020 r.
 - Częściowe protokoły odbioru z 12.05.2020 r. wraz z wykazem wirtualnych materiałów dydaktycznych,
- dokumentację dotyczącą udzielonego zamówienia przeprowadzonego na podstawie rozeznania rynku (CZBIS/U/2020/7):
 - Zarządzenie nr 27 Rektora Politechniki Poznańskiej z 25 maja 2020 r. w sprawie udzielenia zamówień publicznych o wartości powyżej 30.000 euro,
 - Zapytania ofertowe do firm,
 - Protokół z rozeznania rynku do zamówienia publicznego,
 - Umowę nr CZBIS/U/2020/7 z 27.07.2020 r. zawartą pomiędzy Rektorem Politechniki Poznańskiej a Jackiem Chmielowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą „Oficyna drukarska Jacek Chmielowski” ul. Sokołowska 12A, 01-142 Warszawa,
 - Fakturę FV F/19/08/2020 z 25.08.2020 r. na kwotę brutto 2.247,03 zł,
 - Fakturę FV F/13/09/2020 z 09.09.2020 r. na kwotę brutto 5.243,05 zł,
 - Protokół odbioru z 25.08.2020 r. - etap I wraz ze szczegółową specyfikacją,
 - Protokół odbioru z 09.09.2020 r. - etap II wraz ze szczegółową specyfikacją,
 - Dokument „*Dystrybucja materiałów dla przedsiębiorców, dostarczonych w ramach umowy CZBIS/U/2020/7 z 27.07.2020 r.*”

W celu potwierdzenia wyżej wymienionego warunku sprawdzono czy procedura udzielania zamówień w ramach Projektu realizowana jest zgodnie z:

- ustawą z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017, poz. 1579) – tekst jednolity;
- postanowieniami Rozdziału 20 zobowiązania do realizacji projektu pozakonkursowego Samorządu Województwa Wielkopolskiego pn. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” nr RPWP.08.03.03-30-0001/15-01 z 14.06.2019 r.

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

Przedmiotowy obszar został objęty badaniem udokumentowanym protokołem nr WTA11.9011.47.2018 z 01.08.2018 r.

W trakcie niniejszego audytu sprawdzono zgodność zawartych w nim ustaleń z aktualnym stanem faktycznym.

W celu potwierdzenia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy projekt jest przedsięwzięciem podlegającym przepisom Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L 26/1 z 28.01.2012 r.) znowelizowaną przez Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/52/UE w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L 124/1 z 25.04.2014 r.).

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

Przedmiotowy obszar został objęty badaniem udokumentowanym protokołem nr WTA11.9011.47.2018 z 01.08.2018 r.

W trakcie niniejszego audytu sprawdzono zgodność zawartych w nim ustaleń z aktualnym stanem faktycznym.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy dofinansowanie przyznane na dany Projekt dotyczy pomocy publicznej.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Zobowiązanie do realizacji projektu pozakonkursowego Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, a w szczególności załącznik nr 13 *Obowiązki informacyjne Beneficjenta* do złożonego wniosku o dofinansowanie,
- Informacje dotyczące realizacji Projektu umieszczone na stronach internetowych Partnerów, a w szczególności: www.umww.pl, www.zawodowcy.org,
- Dokumenty oraz materiały związane z realizowanym Projektem (np.: umowy o pracę personelu projektu, zakresy obowiązków i uprawnień personelu projektu),
- Plakaty informacyjne umieszczone w miejscach realizacji Projektu:
 - biuro projektu Partnera wiodącego - przed drzwiami wejściowymi Departamentu Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego przy al. Niepodległości 34 w Poznaniu, piętro V),
 - biuro projektu Partnera - przed drzwiami wejściowymi Działu Projektów Politechniki Poznańskiej przy pl. Marii Skłodowskiej - Curie 5, budynek B4 w Poznaniu.

W badanym obszarze sprawdzono, czy Województwo Wielkopolskie (Partner wiodący) i Politechnika Poznańska (Partner) realizują postanowienia Rozdziału 22 *Obowiązki informacyjne* zawarte w zobowiązaniu do realizacji projektu pozakonkursowego Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „Czas zawodowców BIS- zawodowa Wielkopolska”, tj. czy:

- zapewniono informowanie społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską w tym Europejskiego Funduszu Społecznego, zgodnie z wymogami rozporządzenia 1303/2013 i *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014 – 2020 w zakresie informacji i promocji*;

- wypełniono obowiązki informacji i promocji w zakresie określonym w załączniku nr 13 *Obowiązki informacyjne Beneficjenta* do wniosku o dofinansowanie i rozdziale 22 „*Obowiązki informacyjne*” zobowiązania do realizacji projektu pozakonkursowego Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „*Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska*” realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020;
- zamieszczano na stronie internetowej oraz na wszystkich dokumentach i materiałach, które przygotowuje w związku z realizacją projektu, informacje o udziale Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego we współfinansowaniu Projektu za pomocą: znaku Funduszy Europejskich z nazwą Programu, znaku Unii Europejskiej z nazwą Europejski Fundusz Społeczny, herbu Województwa Wielkopolskiego.

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.

Przedmiotowy obszar został objęty badaniem udokumentowanym protokołem nr WTA11.9011.47.2018 z 01.08.2018 r.

W trakcie niniejszego audytu sprawdzono zgodność zawartych w nim ustaleń z aktualnym stanem faktycznym.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy Projekt ma pozytywny/neutralny wpływ na osiągnięcie celów polityk horyzontalnych UE, a w szczególności: polityki zrównoważonego rozwoju oraz polityki równych szans i niedyskryminacji oraz czy zadeklarowane wydatki są zgodne z warunkami opisanymi w *Wytycznych w zakresie realizacji zasad równości szans i niedyskryminacji w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wymienioną w punkcie I.1. niniejszego protokołu oraz dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków kwalifikowanych na realizację zadań wymienionych w Harmonogramie realizacji Projektu:

2.1. Wśród wylosowanych 30 pozycji z badanego wniosku o płatność znalazły się następujące dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków:

Zadanie 1 - Wsparcie rozwoju zawodowego uczniów i nauczycieli

- pozycja nr 3 ww. wniosku o płatność:
 - Lista nr 497/A *Wypłata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 10.07.2020* poz. 25,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/061 z 10.07.2020 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu _____, z 18.12.2019 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,

- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik budownictwa,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/TL/2020/80 z ... r. zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a ... y a Gembiak – Mistacki Spółka Jawna;
- pozycja nr 5 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 503/A *Wypłata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 23.07.2020* poz. 31,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/063 z 23.07.2020 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu ... z 25.11.2019 wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik ekonomista,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/TL/2020/11 ... zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a HENMAR CABINS Sp. z o.o. Sp. komandytowa;
- pozycja nr 5 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 503/A *Wypłata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 23.07.2020* poz. 90,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/063 z 23.07.2020 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu ... z 14.01.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik ekonomista,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/AJ/2020/214 z ... zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a ... a Urzędem Gminy Krzykosy;
- pozycja nr 7 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 507/A *Wypłata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 31.07.2020* poz. 37,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/066 z 31.07.2020 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu ... z 22.10.2018 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik informatyk,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/TL/2020/75 z ... zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a ... a ME M01 Sp. z o.o.;
- pozycja nr 7 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 507/A *Wypłata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 31.07.2020* poz. 95
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/066 z 31.07.2020 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu ... z 20.01.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik informatyk,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/AJ/2020/249 z ... r. zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a ... a Piotrem Ignaszakiem MAGMA;
- pozycja nr 43 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 546/A *Wypłata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 13.08.2020* poz. 44,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/071 z 13.08.2020 r.,

- Oświadczenie uczestnika projektu z 14.04.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik architektury krajobrazu,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/JZ/2020/12 z zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a firmą NOWAK OGRODY Michał Nowak;
- pozycja nr 45 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 549/A *Wyplata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 31.08.2020* poz. 41,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/076 z 31.08.2020 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu z 25.11.2019 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik ekonomista
- Umowa o staż nr CZBIS/US/TL/2020/27 z zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a LEGE OPAKOWANIA Sp. z o.o.;
- pozycja nr 45 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 549/A *Wyplata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 31.08.2020* poz. 99,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/076 z 31.08.2020 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu z 10.06.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik ekonomista,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/ES/2020/45 z r. zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a firmą Walendowska Zofia Kancelaria Doradcy Podatkowego W-Z;
- pozycja nr 45 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 549/A *Wyplata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 31.08.2020* poz. 152,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/076 z 31.08.2020 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu a z 13.01.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik ekonomista,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/JP/2020/27 z r. zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a Urzędem Gminy w Kole;
- pozycja nr 81 ww. wniosku o płatność:
- Lista nr 553/A *Wyplata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 15.09.2020* poz. 10,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/079 z 15.09.2020 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu z 26.06.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
- Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik logistyk,
- Umowa o staż nr CZBIS/US/ES/2020/85 z r. zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a DOMAR-ICE Sp. z o.o.;

- pozycja nr 81 ww. wniosku o płatność:
 - Lista nr 553/A *Wyplata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 15.09.2020* poz. 68,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/079 z 15.09.2020 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu z 18.06.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
 - Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik architektury krajobrazu,
 - Umowa o staż nr CZBIS/US/AJ/2020/314 z zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a firmą KWIACIARNIA Paweł Jaroszuk;
- pozycja nr 81 ww. wniosku o płatność:
 - Lista nr 553/A *Wyplata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 15.09.2020* poz. 126,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/079 z 15.09.2020 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu z 17.02.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
 - Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik ekonomista,
 - Umowa o staż nr CZBIS/US/JP/2020/36 z zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a Pniewskim Przedsiębiorstwem Komunalnym Sp. z o.o.;
- pozycja nr 83 ww. wniosku o płatność:
 - Lista nr 599/A *Wyplata – stypendia stażowe dla uczniów Czas zawodowców BIS 29.09.2020* poz. 12,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/084 z 29.09.2020 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu z 27.07.2020 r. wraz Ankieta – zakres danych przekazywanych do systemu SL2014,
 - Program stażu UP, lista obecności, Diagnoza kompetencji i kwalifikacji stażysty, Certyfikat potwierdzający zrealizowanie stażu zawodowego w zawodzie technik ekonomista,
 - Umowa o staż nr CZBIS/US/JP/2020/91 z zawarta pomiędzy Politechniką Poznańską a Urzędem Miejskim w Dąbiu;
- pozycja nr 15 ww. wniosku:
 - Umowa o r. pomiędzy Politechniką Poznańską a a stanowisku specjalista – pracownik ds. wsparcia rozwoju zawodowego / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolsk wraz z oświadczeniami,
 - lista płac nr LP/007/5741/20 z 28.07.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz. 3,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/065 z 28.07.2020 r.
- pozycja nr 36 ww. wniosku (wkład własny):
 - Oświadczenie dyrektora szkoły Zespół Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich z 7 lipca 2020 r. o wniesieniu wkładu własnego w postaci wynagrodzenia nauczycieli za przygotowanie programów stażowych dla uczniów, w którym zaświadcza, że liczba godzin wypracowanych w Projekcie w czerwcu 2020 r. wynosi 12 godzin, co stanowi kwotę 464,58 zł wkładu własnego;
 - umowa nr DE/35/2016 z 24.06.2016 r. o współpracy na rzecz realizacji Projektu „Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska” pomiędzy Województwem Wielkopolskim

- oraz Politechniką Poznańską a szkołą Zespół Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance w zakresie współpracy na rzecz realizacji przedmiotowego Projektu;
- Zał. nr 1a do Regulaminu dokumentacji wkładu własnego – wyliczenia dotyczące wkładu własnego w postaci wynagrodzenia nauczycieli za przygotowanie programów stażowych na łączną wysokość 464,58 zł;
 - pozycja nr 62 ww. wniosku (wkład własny):
 - umowa nr DE/91/2016 z 25.09.2016 r. o współpracy na rzecz realizacji Projektu „Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska” pomiędzy Województwem Wielkopolskim oraz Politechniką Poznańską a szkołą Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Kępnie w zakresie współpracy na rzecz realizacji przedmiotowego Projektu,
 - Oświadczenie dyrektora szkoły Zespół Szkół Ponadpodstawowych nr 1 w Kępnie z 16 lipca 2020 r. o wniesieniu wkładu własnego w postaci wynagrodzenia nauczycieli za przygotowanie programów stażowych dla uczniów, w którym zaświadcza, że liczba godzin wypracowanych w Projekcie w czerwcu 2020 r. wynosi 56 godzin, co stanowi kwotę 2.793,46 zł wkładu własnego,
 - wyliczenie dotyczące wkładu własnego w postaci wynagrodzenia nauczycieli za przygotowanie programów stażowych na łączną wysokość 2.793,46 zł;
 - pozycja nr 84 ww. wniosku (wkład własny) :
 - umowa nr DE/73/2016 z 22.07.2016 r. o współpracy na rzecz realizacji Projektu „Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska” pomiędzy Województwem Wielkopolskim oraz Politechniką Poznańską a szkołą Zespół Szkół Rolniczych i Technicznych im. H. Cegielskiego w Powodowie w zakresie współpracy na rzecz realizacji przedmiotowego Projektu,
 - Zarządzenie nr 8a Dyrektora Zespołu Szkół Rolniczych i Technicznych z 07.10.2016 r. dotyczące określenia wysokości minimalnych opłat za wynajem pomieszczeń szkolnych,
 - Oświadczenie dyrektora szkoły Zespół Szkół Rolniczych i Technicznych im. H. Cegielskiego z 30 lipca 2020 r. o wniesieniu wkładu własnego w postaci wynajmu/eksploatacji sal w szkołach na potrzeby przygotowania programów stażowych dla uczniów, w którym zaświadcza, że liczba godzin wypracowanych w Projekcie w grudniu 2019 r. wynosi 36, co stanowi kwotę 1.620,00 zł wkładu własnego;
 - Pozycja nr 104 ww. wniosku (wkład własny):
 - umowa nr DE/73/2016 z 22.07.2016 r. o współpracy na rzecz realizacji Projektu „Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska” pomiędzy Województwem Wielkopolskim oraz Politechniką Poznańską a szkołą Zespół Szkół Rolniczych i Technicznych im. H. Cegielskiego w Powodowie w zakresie współpracy na rzecz realizacji przedmiotowego Projektu,
 - Zarządzenie nr 8a Dyrektora Zespołu Szkół Rolniczych i Technicznych z 07.10.2016 r. dotyczące określenia wysokości minimalnych opłat za wynajem pomieszczeń szkolnych,
 - Oświadczenie dyrektora szkoły Zespół Szkół Rolniczych i Technicznych im. H. Cegielskiego z 30 lipca 2020 r. o wniesieniu wkładu własnego w postaci wynajmu/eksploatacji sal w szkołach na potrzeby przygotowania programów stażowych dla uczniów, w którym zaświadcza, że liczba godzin wypracowanych w Projekcie w maju 2020 r. wynosi 24, co stanowi kwotę 1.080,00 zł;

Zadanie 2 - Zajęcia specjalistyczne w laboratoriach w projekcie „Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska”

- pozycja nr 163 ww. wniosku:
 - Umowa pomiędzy Politechniką Poznańską a na stanowisku specjalista – pracownik ds. zajęć specjalistycznych / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska, z oświadczeniami,
 - lista płac nr LP/007/5742/20 z 28.07.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz.16,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/065 z 28.07.2020 r.
- pozycja nr 175 ww. wniosku:
 - Umowa r. pomiędzy Politechniką Poznańską a na stanowisku specjalista – prowadzący zajęcia w laboratoriach / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska, z oświadczeniami,
 - lista płac nr LP/007/5742/20 z 28.07.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz.11,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/065 z 28.07.2020 r.
- pozycja nr 188 ww. wniosku:
 - Umowa pomiędzy Politechniką Poznańską a na stanowisku specjalista – prowadzący zajęcia w laboratoriach / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska, z oświadczeniami,
 - lista płac nr LP/008/5742/20 z 28.08.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz.7,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/075 z 28.08.2020 r.
- pozycja nr 203 ww. wniosku:
 - Umowa r. pomiędzy Politechniką Poznańską a na stanowisku specjalista – prowadzący zajęcia w laboratoriach / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska, z oświadczeniami,
 - lista płac nr LP/009/5742/20 z 28.09.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz.2,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/083 z 28.09.2020 r.
- pozycja nr 215 ww. wniosku:
 - Umowa pomiędzy Politechniką Poznańską a na stanowisku specjalista ds. prowadzenia zajęć i utrzymania ruchu w laboratoriach / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska, z oświadczeniami,
 - lista płac nr LP/009/5742/20 z 28.09.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz.13,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/083 z 28.09.2020 r.
- pozycja nr 160 ww. wniosku:
 - nota księgowa nr FF/395/2020 z 26.06.2020 r. wystawiona przez Politechnikę Poznańską obejmująca koszty eksploatacji powierzchni związanych z realizacją zajęć specjalistycznych w laboratoriach w wysokości 62.744,97 zł,
 - pismo Kanclerza Politechniki Poznańskiej z 29.06.2020 r. dot. stawki eksploatacyjnej pomieszczeń,
 - wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/060 z 03.07.2020 r.;

- pozycja nr 220 ww. wniosku (wkład własny):
- Oświadczenie dyrektora szkoły Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile z 31 sierpnia 2020 r. o wniesieniu wkładu własnego w postaci wynajmu/eksploatacji pomieszczeń przeznaczonych na laboratorium, w którym wyliczono kwotę wkładu własnego w sierpniu 2020 r. w wysokości 21.095,77 zł;
- umowa nr DE/121/2016 z 08.12.2016 r. o współpracy na rzecz realizacji Projektu „Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska” pomiędzy Województwem Wielkopolskim oraz Politechniką Poznańską a szkołą Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile w zakresie współpracy na rzecz realizacji przedmiotowego Projektu.

Zadanie nr 3 - Doposażenie szkół w materiały dydaktyczne

- pozycja nr 245 ww. wniosku:
- Umowa pomiędzy Politechniką Poznańską a stanowisku specjalista - metodyk / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska, wraz z oświadczeniami,
- lista płac nr LP/008/5743/20 z 28.08.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz. 6,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/075 z 28.08.2020 r.
- pozycja nr 229 ww. wniosku:
- nota księgowa nr FF/395/2020 z 26.06.2020 r. wystawiona przez Politechnikę Poznańską obejmująca koszty eksploatacji powierzchni związanych realizacją zadania doposażenie szkół w materiały dydaktyczne w wysokości 5.530,02 zł,
- pismo Kanclerza Politechniki Poznańskiej z 29.06.2020 r. dot. stawki eksploatacyjnej pomieszczeń,
- wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/060 z 03.07.2020 r.

Zadanie nr 4 - System Zawodowcy

- pozycja nr 261 ww. wniosku:
- Umowa między Politechniką Poznańską a a stanowisku główny specjalista ds. relacji w Systemie Zawodowcy / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska, oświadczeniami,
- lista płac nr LP/007/5744/20 z 28.07.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz. 5,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/065 z 28.07.2020 r.
- pozycja nr 282 ww. wniosku:
- Umowa pomiędzy Politechniką Poznańską a a stanowisku specjalista – pracownik ds. relacji w Systemie Zawodowcy / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska, oświadczeniami,
- lista płac nr LP/008/5744/20 z 28.08.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz. 7,
- Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/075 z 28.08.2020 r.
- pozycja nr 301 ww. wniosku:
- Umowa pomiędzy Politechniką Poznańską a na stanowisku specjalista – starszy programista / Czas zawodowców BIS – zawodowa Wielkopolska,

- lista płac nr LP/009/5744/20 z 28.09.2020 r. - zaksięgowane listy wypłat Politechnika Poznańska poz. 9,
 - Wyciąg bankowy Santander Politechnika Poznańska nr 2020/083 z 28.09.2020 r.
- 2.2. Dokumentacja księgowa Partnera wiodącego (Samorządu Województwa Wielkopolskiego) dotycząca zrealizowanego Projektu:
- Zarządzenie nr 16/2017 Marszałka Województwa Wielkopolskiego z 7 kwietnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla jednostki budżetowej UMWW w Poznaniu,
 - Zarządzenie Nr 35/2017 Marszałka Województwa Wielkopolskiego z 4 lipca 2017 r. zmieniające Zarządzenie Nr 16/2017 z 7 kwietnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla jednostki budżetowej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu (obejmujące regulacje dotyczące prowadzenia ewidencji wkładu własnego wnoszonego przez podmioty zewnętrzne przy realizacji przez UMWW w Poznaniu pełniącego rolę Beneficjenta projektów współfinansowanych ze środków unijnych),
 - umowa zawarta 30.01.2015 r. pomiędzy PKO BP SA a Beneficjentem dotycząca otwarcia i prowadzenia rachunku bankowego wraz z załącznikiem z 22.01.2016 r.,
 - Planu Kont Księgowych dotyczących Projektu „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska”,
 - wydruki kont księgowych za 2020 r.: 404-DA-F-W80, 405-DA-F-W80, 130-DA-F-W80-W par. 401, 411 i 412.
- 2.3. Dokumentacja księgowa Partnera (Politechniki Poznańskiej) dotycząca realizowanego Projektu:
- wyciąg z Polityki rachunkowości i Zakładowego Planu Kont dotyczący Projektu „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska”;
 - wydruki z kont księgowych potwierdzające zaewidencjonowanie operacji związanych z realizacją projektu „Czas zawodowców BIS”:
 - 139100 „Rachunki bankowe...” za 2020 r.,
 - 501725 „Koszt projektów...” za 2020 r.

W celu potwierdzenia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy:

- Beneficjent oraz Partner są w posiadaniu dokumentów wspierających badany wniosek o płatność a wielkość wydatków zadeklarowanych jest zgodna z „Zestawieniem dokumentów potwierdzających poniesione wydatki”, umowami, fakturami, listami płac (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty;
- wydatki zadeklarowane w badanym wniosku o płatność zostały poniesione przez Partnerów projektu, których Instytucja Zarządzająca zobowiązała do realizacji projektu;
- wydatki zadeklarowane w badanym wniosku o płatność zostały poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunków bankowych Partnerów projektu;
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w badanym wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w *Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność*;
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wykazane w pkt I.1 oraz I.2 niniejszego protokołu.

W celu potwierdzenia wyżej wymienionego warunku sprawdzono czy Beneficjent rozliczał wydatki z zastosowaniem standardowych stawek jednostkowych lub kwot ryczałtowych.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wykazane w pkt I.1 niniejszego protokołu oraz:

- Wniosek o płatność nr RPWP.08.03.03-30-0001/15-020 za okres 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony 02.11.2020 r. za pośrednictwem systemu SL2014, zatwierdzony 09.12.2020 r.,
- Informacja z 09.12.2020 r. o wynikach weryfikacji ww. wniosku o płatność (pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego znak DEFS.433.4.2016.III-3),
- Informacja z 09.12.2020 r. o zatwierdzeniu ww. wniosku o płatność z systemu SL2014,
- Wyciągi bankowe z rachunku Województwa Wielkopolskiego w PKO BP:
 - nr 60/2019 za okres 01 – 04.10.2019 r. wraz z PK DAW80/60 z 04.10.2019 r.
 - nr 62/2019 za okres 08 -11.10.2019 r. wraz z PK DAW80/62 z 11.10.2019 r.
 - nr 63/2019 za okres 12 – 14.10.2019 r. wraz z PK DAW80/63 z 14.10.2019 r. i Dyspozycją wypłaty środków z 10.10.2019 r. znak DE-II.ZD-00148/19,
 - nr 74/2019 za okres 07 – 09.12.2019 r. wraz z PK DAW80/74 z 09.12.2019 r.
 - nr 76/2019 za okres 11-12.12.2019 r. wraz z PK DAW80/76 z 12.12.2019 r.
 - nr 78/2019 za okres 14 – 16.12.2019 r. wraz z PK DAW80/78 z 16.12.2019 r. i Dyspozycją wypłaty środków z 12.12.2019 r. znak DE-II.ZD-00177/19.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy:

- płatność jaka została wypłacona Beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą;
- Beneficjent otrzymał wpłatę terminowo;
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub potrąceniami.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z 3 marca 2014 r.) ustalono, że:
- 06.11.2015 r. Zarząd Województwa Wielkopolskiego podjął uchwałę nr 1249/2015 w sprawie identyfikacji projektu Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” jako projektu pozakonkursowego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO2014+),
 - projekt pn. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” przygotowany i złożony przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego reprezentowany przez Departament Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, przeszedł pozytywnie etap oceny formalnej i merytorycznej. Na tej podstawie Zarząd Województwa Wielkopolskiego podjął uchwałę o wyborze projektu do dofinansowania oraz 31.03.2016 r. podjął uchwałę nr 1825/2016 określającą szczegółowe zasady dofinansowania, tryb i warunki realizacji Projektu,
 - Beneficjentem jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego reprezentowany przez Departament Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego (Partner wiodący) w partnerstwie z Politechniką Poznańską (Partnerem). Umowa partnerska nr DE/1/2016 na rzecz realizacji projektu pozakonkursowego „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” została zawarta 11.02.2016 r.,
 - do ww. umowy o partnerstwie zawarto aneks nr 1 z 24.03.2016 r., aneks nr 2 z 03.09.2018 r., aneks nr 3 z 20.04.2021 r., którym m.in. wydłużono okres realizacji Projektu do 30.06.2023 r. oraz zwiększono kwotę dofinansowania Projektu do 76.230.000,00 PLN (90% wydatków kwalifikowanych Projektu):
 - na realizację zadań Partnera wiodącego łączna kwota nie większa niż 4.202.080,00 PLN kosztów bezpośrednich i 2.667.718,90 PLN kosztów pośrednich,
 - na realizację zadań Partnera łączna kwota nie większa niż 64.327.920,00 PLN kosztów bezpośrednich i 5.032.281,10 PLN kosztów pośrednich,
 - łączna kwota dofinansowania Projektu 76.230.000,00 PLN (w tym z UE 71.995.000,00 i dotacja celowa 4.235.000,00), wkład własny: 8.470.000,00 PLN. Całkowita wartość Projektu: 84.700.000,00 PLN.
 - celem projektu pn. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” jest poprawa jakości kształcenia zawodowego poprzez zwiększenie dostępu do staży/praktyk dla 8.250 uczniów i do zajęć specjalistycznych dla 11.200 uczniów oraz poprawa przygotowania szkół do kształcenia zgodnego z potrzebami rynku pracy m.in. poprzez:
 - doposażenie 46 szkół i 4 placówek prowadzących kształcenie zawodowe,
 - podniesienie kwalifikacji/kompetencji co najmniej 261 nauczycieli,
 - podniesienie kompetencji co najmniej 7.840 uczniów,
 na terenie województwa wielkopolskiego do 30.06.2023 r.;
 - pomoc skierowana jest do: 1) uczniów i słuchaczy szkół i placówek systemu oświaty prowadzących kształcenie zawodowe i ustawiczne, 2) nauczycieli kształcenia zawodowego, instruktorów praktycznej nauki zawodu szkół i placówek systemu oświaty prowadzących kształcenie zawodowe, 3) nauczycieli i specjalistów z zakresu doradztwa edukacyjno-zawodowego, 4) szkół i placówek systemu oświaty prowadzących kształcenie zawodowe i ustawiczne i ich organów prowadzących,
 - projekt jest realizowany na terenie całego województwa wielkopolskiego,

- okres realizacji projektu ustalono od 09.11.2015 r. do 30.06.2023 r.,
- projekt sfinansowany w ramach wniosku o płatność objętym audytem o nr: RPWP.08.03.03-30-001/15-020 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. jest w trakcie realizacji i jest zgodny z Harmonogramem realizacji projektu;
- ujęte w badanym wniosku o płatność wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu oraz odnoszą się do faktycznie wykonanych zadań.

W celu potwierdzenia poniesienia wydatków ujętych w badanym wniosku o płatność 01.07.2021 r. dokonano oględzin wykonanych materiałów dla pracodawców oraz wirtualnych materiałów dydaktycznych dla pracowni szkolnych uzupełniających kursy wzorcowe.

W ramach badanego wniosku o płatność osiągnięto następujące wskaźniki produktu:

1. Liczba paneli eksperckich zorganizowanych w ramach projektu (zadanie 3 i 4): osiągnięta wartość – 5 szt., stopień realizacji: 70,83%.
2. Liczba nauczycieli kształcenia zawodowego oraz instruktorów praktycznej nauki zawodu objętych wsparciem w programie: osiągnięta wartość – 22 osoby, stopień realizacji: 60,92%.
3. Liczba podmiotów realizujących zadania centrum kształcenia zawodowego i ustawicznego objętych wsparciem w programie: wartość osiągnięta – 0 szt., stopień realizacji: 100%.
4. Liczba szkół i placówek kształcenia zawodowego wyposażonych w sprzęt i materiały dydaktyczne niezbędne do realizacji kształcenia zawodowego: wartość osiągnięta – 0 szt., stopień realizacji: 86%.
5. Liczba uczniów szkół i placówek kształcenia zawodowego uczestniczących w stażach i praktykach u pracodawców: wartość osiągnięta - 250 osób; stopień realizacji: 71,47%.
6. Liczba uczniów, objętych dodatkowymi zajęciami specjalistycznymi w laboratoriach: wartość osiągnięta – 54 osoby; stopień realizacji: 67,97%.
7. Liczba zatwierdzonych diagnoz zapotrzebowania na wyposażenie szkół i placówek kształcenia zawodowego: wartość osiągnięta – 0 szt., stopień realizacji: 140%.

W badanym WoP Beneficjent wykazał stopień osiągnięcia w okresie sprawozdawczym założonych wskaźników rezultatu w wyniku realizacji Projektu:

1. Liczba laboratoriów wyposażonych w ramach projektu: wartość osiągnięta – 0 szt., stopień realizacji: 100%.
2. Liczba nauczycieli kształcenia zawodowego oraz instruktorów praktycznej nauki zawodu, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu: wartość osiągnięta – 19 osób; stopień realizacji: 78,54%.
3. Liczba placówek kształcenia zawodowego wykorzystujących wyposażenie zakupione dzięki wsparciu EFS: wartość osiągnięta – 0 szt.; stopień realizacji: 0%.
4. Liczba szkół i placówek kształcenia zawodowego wykorzystujących wyposażenie zakupione dzięki EFS: wartość osiągnięta – 0 szt.; stopień realizacji: 0%.
5. Liczba szkół wykorzystujących opracowane materiały dydaktyczne w ramach wsparcia EFS: wartość osiągnięta – 0 szt.; stopień realizacji: 150%.
6. Liczba szkół wykorzystujących zakupione wyposażenie w ramach wsparcia EFS: wartość osiągnięta – 0 szt.; stopień realizacji: 0%.
7. Liczba uczniów, którzy podnieśli kompetencje po opuszczeniu programu: wartość osiągnięta – 51 osób; stopień realizacji: 92,47%.

Ponadto w zakresie, czy projekt spełnia wszelkie zasady programowe ustalono:

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

- wydatki zostały poniesione zgodnie z postanowieniami zobowiązania do realizacji projektu, tj. zgodnie z harmonogramem realizacji projektu oraz w okresie kwalifikowalności określonym w zobowiązaniu,
- wydatki są oparte na prawnie wiążących umowach lub innych dokumentach księgowych oraz są bezpośrednio związane i niezbędne do realizacji projektu,
- wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu, faktycznie poniesione przez Politechnikę Poznańską (Partnera realizującego projekt) oraz wykazane w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz,
- Beneficjent jest w posiadaniu dowodów zapłaty potwierdzających poniesione wydatki,
- z poniesionych wydatków wykluczono wydatki niekwalifikowane zgodnie z zasadami krajowymi i wspólnotowymi.

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

Zamówienie przeprowadzone na podstawie PZP poniżej progów unijnych (95/2019)

Postępowania o zamówienie na wykonanie wirtualnych materiałów dydaktycznych w postaci 30 filmów stanowiących rejestrację przeprowadzonych przez Zamawiającego wirtualnych seminariów z nauczycielami będącymi uczestnikami projektu (zwanymi dalej filmami szkoleniowymi), 90 krótkich filmów instruktażowych (zwanymi dalej filmami instruktażowymi) powstałych na bazie powyższych seminariów oraz filmu podsumowującego przeprowadzane zostało w trybie przetargu nieograniczonego o szacunkowej wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych. Szacunkową wartość określono na podstawie formularzy szacowania wartości złożonych przez następujące firmy:

	Wartość netto za wykonanie wirtualnych materiałów dydaktycznych	Wartość brutto za wykonanie wirtualnych materiałów dydaktycznych
TRECOM Poland sp. z o.o.	81.900,00	100.737,00
RAGEMEDIA	89.600,00	110.208,00
M3.NET sp. z o.o. S.K	72.000,00	88.560,00
Micronet systems Krystian Stec	75.920,00	93.381,60
razem	319.420,00	392.886,60

Na podstawie powyższego wartość szacunkową zamówienia określono:

kwota netto 79.855,00 zł (319.420,00 : 4)

kwota brutto 98.221,65 zł (392.886,60 : 4)

Wyżej wymienioną czynność udokumentowano Protokołem z oszacowania wartości zamówienia z 05.08.2019 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych 12.09.2019 r. pod nr 596678-N-2019 oraz na stronie internetowej www.put.poznan.pl i miejscu publicznie dostępnym w siedzibie zamawiającego od 12.09.2019 r. do 20.09.2019 r.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zatwierdzona została przez Rektora Politechniki Poznańskiej i udostępniona na stronie internetowej www.put.poznan.pl od 12.09.2019 r. do 20.09.2019 r.

W specyfikacji istotnych warunków na wykonanie wirtualnych materiałów dydaktycznych określono:

- termin składania ofert do 20.09.2019 r.
- termin związania z ofertą - 30 dni
- kryteria wyboru: cena - 60 pkt, parametry techniczne - 40 pkt.

Zamawiający nie wymagał wniesienia wadium i zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Rektor Politechniki 18.09.2019 r. zatwierdził skład komisji przetargowej. Osoby wykonujące czynności w postępowaniu złożyły oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 Ustawy PZP.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęła jedna oferta, którą złożyła firma Trecom Poznań sp. z o.o. ul. Czyżewska 10, 02-908 Warszawa na kwotę brutto 97.047,00 zł
Na podstawie art. 26 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych Zamawiający wezwał Wykonawcę do uzupełnienia oferty:

- a) pismem z 26.09.2019 r. do uzupełnienia oferty w terminie do 2.10.2019 r. w zakresie:
- zaświadczenia właściwego naczelnika Urzędu skarbowego potwierdzającego, że Wykonawca nie zalega z opłatami podatków,
 - zaświadczenia z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych potwierdzającego, że Wykonawca nie zalega z opłatami składek ubezpieczenia społecznych lub zdrowotnych,
- b) pismem z 14.10.2019 r. do uzupełnienia oferty w terminie do 22.10.2019 r. o dokumenty i oświadczenia dotyczące podwykonawcy w zakresie:
- zaświadczenia właściwego naczelnika Urzędu skarbowego o nie zaleganiu z opłatami podatków,
 - zaświadczenia z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o nie zaleganiu z opłatami składek ubezpieczenia społeczne lub zdrowotne,
 - odpisu z właściwego rejestru, centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej w celu potwierdzenia braku podstaw wykluczenia na podstawie art. 24 ust. 5 pkt 1 ustawy PZP,
 - oświadczenia o przynależności lub braku do tej samej grupy kapitałowej.

Zamawiający nie wykluczył oferenta na podstawie art. 24 ust. 5 ustawy PZP i nie odrzucił jego oferty.

Z czynności przeprowadzonego postępowania sporządzono na druku ZP-PN Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Pismem z 28.10.2019 r. poinformowano Wykonawcę o wyborze jego oferty i 29.10.2019 r. zawarta została Umowa nr 95/2019 pomiędzy Politechniką Poznańską a firmą Trecom Poznań sp. z o.o. ul. Czyżewska 10, 02-908 Warszawa na wykonanie wirtualnych materiałów dydaktycznych w postaci 30 filmów stanowiących rejestrację przeprowadzonych przez Zamawiającego wirtualnych seminariów z nauczycielami będącymi uczestnikami projektu (zwanymi dalej filmami szkoleniowymi), 90 krótkich filmów instruktażowych (zwanymi dalej filmami instruktażowymi) powstałych na bazie powyższych seminariów oraz filmu podsumowującego na kwotę brutto 97.047,00 zł.

Wykonawca zamówienia usługi montażowe filmów realizował przy udziale podwykonawcy Rage Media Marcin Andrzejewski, ul. Pobiedziska 2/2, 61-049 Poznań.

Ogłoszenie o udzielenie zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych 26.11.2019 r. pod nr 510256085-N-2019.

Częściowymi protokołami odbioru z 12.05.2020 r. dokonano odbioru materiałów dydaktycznych zawierających rejestrację przebiegu merytorycznej części seminarium wirtualnego z 5 maja i 6 maja 2020 r. wraz z wykazem wirtualnych materiałów dydaktycznych.

Za wykonaną usługę Wykonawca wystawił fakturę nr 436_2020_FVS z 07.08.2020 r. na kwotę brutto 5.289,00 zł.

Kwota kosztów za zakup materiałów została zaksięgowana na koncie 501725 *Koszty projektów dydaktycznych - finansowane przez jednostkę samorządu terytorialnego.*

Zamówienie przeprowadzone na podstawie rozeznania rynku (CZBIS/U/2020/7)

Dla zamówienia pn. „Opracowanie i wydrukowanie materiałów dla pracodawców na potrzeby realizacji projektu ”Czas zawodowców BIS-zawodowa Wielkopolska” przeprowadzonego na podstawie rozeznania rynku dotyczącego wyceny 150 sztuk raportów, certyfikatów i kopert personalizowanych, 30 szt. certyfikatów niepersonalizowanych 08.07.2020 r. przesłano formularz ofertowy do następujących firm:

- Wieland Drukarnia Cyfrowa z Poznania
- Zakład Poligraficzny Drukma J. Skoczyński , O. Skoczyński sp. j. z Komornik
- Zakład Poligraficzny Moś i Łuczak sp. j. z Poznania

oraz upubliczniono zamówienie na stronie <https://zawodowcy.org>.

Do dnia składania formularza ofertowego tj. 20 lipca 2020 r. ofertę złożyły dwie firmy.

Protokół z rozeznania rynku do zamówienia publicznego sporządzono 27.07.2020 r.:

l.p.	Wykonawcy zaproszeni do składania ofert	cena netto	cena brutto
1	Oficyna Drukarska Jacek Chmielewski, ul. Sokołowska 12a, 01-141 Warszawa	6.089,50	7.490,08
2	VIS-Media s.c. Grzegorz Kamiński, Iwona Kamińska Wielka Nieszawka, ul. Złota 7, 87-165 Cierpice	35.000,00	43.050,00
3	Wieland Drukarnia Cyfrowa ul. Ziębicka 17, 60-164 Poznań	brak oferty	brak oferty
4	Zakład Poligraficzny Drukma J. Skoczyński , O. Skoczyński sp. j. ul. Platynowa 19, 62-051 Komorniki	brak oferty	brak oferty
5	Zakład Poligraficzny Moś i Łuczak sp. j. ul. Piwna 1, 61-065 Poznań	brak oferty	brak oferty

Umowę nr CzBis/U/2020/7 pomiędzy Rektorem Politechniki Poznańskiej a Jackiem Chmielowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą „Oficyna drukarska Jacek Chmielowski” ul. Sokołowska 12A, 01-142 Warszawa zawarto 27.07.2020 r. na kwotę brutto 7.490,08 zł.

Protokołami odbioru z 25.08.2020 r. - etap I oraz z 09.09.2020 r. - etap II dokonano odbioru materiałów dla pracodawców na potrzeby realizacji projektu ”Czas zawodowców BIS-zawodowa Wielkopolska”.

Za wykonaną usługę Wykonawca wystawił 25.08.2020 r. fakturę FV F/19/08/2020 na kwotę brutto 2.247,03 zł i 09.09.2020 r. fakturę FV F/13/09/2020 na kwotę brutto 5.243.05 zł.

Kwota kosztów za zakup materiałów została zaksięgowana na koncie 501725 *Koszty projektów dydaktycznych - finansowane przez jednostkę samorządu terytorialnego.*

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

Przedmiotowy obszar został objęty badaniem udokumentowanym protokołem nr WTA11.9011.47.2018 z 01.08.2018 r.

W wyniku przeprowadzonych czynności potwierdzono zgodność zawartych w nich ustaleń z aktualnym stanem faktycznym.

1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

Przedmiotowy obszar został objęty badaniem udokumentowanym protokołem nr WTA11.9011.47.2018 z 01.08.2018 r.

W wyniku przeprowadzonych czynności potwierdzono zgodność zawartych w nich ustaleń z aktualnym stanem faktycznym.

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

Samorząd Województwa Wielkopolskiego (Partner wiodący) oraz Politechnika Poznańska (Partner) realizują postanowienia Rozdziału 22 *Obowiązki informacyjne* zobowiązania do realizacji projektu pozakonkursowego Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „Czas zawodowców BIS- zawodowa Wielkopolska”, tj.:

- zapewniają informowanie społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską w tym Europejskiego Funduszu Społecznego, zgodnie z wymogami rozporządzenia 1303/2013 i *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014 – 2020 w zakresie informacji i promocji*;
- wypełniają obowiązki informacji i promocji w zakresie określonym w załączniku nr 13 *Obowiązki informacyjne Beneficjenta* do zobowiązania do realizacji projektu pozakonkursowego Samorządu Województwa Wielkopolskiego pt. „Czas zawodowców BIS - zawodowa Wielkopolska” realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020,
- zamieszczają, od dnia podjęcia Uchwały zę Zobowiązaniem, na swoich stronach internetowych (www.umww.pl, www.zawodowcy.org.pl) oraz na wszystkich dokumentach i materiałach, które przygotowują w związku z realizacją projektu, informacje o udziale Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego we współfinansowaniu Projektu za pomocą: znaku Funduszy Europejskich z nazwą Programu, znaku Unii Europejskiej z nazwą Europejski Fundusz Społeczny, herbu Województwa Wielkopolskiego.

Ponadto 01.07.2020 r. dokonano oględzin w miejscu realizacji Projektu tj. na Politechnice Poznańskiej. Potwierdzono, że na zakupionych w ramach realizacji Projektu materiałach oraz na stronie Projektu www.zawodowcy.org umieszczono znaki i logo Funduszy Europejskich, Unii Europejskiej oraz Samorządu Województwa Wielkopolskiego.

Potwierdzono, że zapewniono informowanie społeczeństwa o współfinansowaniu Projektu przez Unię Europejską poprzez umieszczenie plakatów informacyjnych w miejscach realizacji Projektu:

- biuro projektu Partnera wiodącego - przed drzwiami wejściowymi Departamentu Edukacji i Nauki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego przy al. Niepodległości 34 w Poznaniu, piętro V,
- biuro projektu Partnera - przed drzwiami wejściowymi Działu Projektów Politechniki Poznańskiej przy pl. Marii Skłodowskiej - Curie 5 w Poznaniu.

- 1.6. **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:**

Przedmiotowy obszar został objęty badaniem udokumentowanym protokołem nr WTA11.9011.47.2018 z 01.08.2018 r.

W wyniku przeprowadzonych czynności potwierdzono zgodność zawartych w nich ustaleń z aktualnym stanem faktycznym.

- 2) **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

- Partnerzy realizujący projekt są w posiadaniu dokumentów wspierających badany wniosek o płatność a wielkość wydatków zadeklarowanych jest zgodna z „Zestawieniem dokumentów potwierdzających poniesione wydatki”, umowami, listami płac (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty,
- wydatki zadeklarowane w badanym wniosku o płatność zostały poniesione przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego oraz Politechnikę Poznańską - Partnerów których Instytucja Zarządzająca zobowiązała do realizacji projektu,
- wydatki bezpośrednio zadeklarowane w badanym wniosku o płatność zostały poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego,
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w badanym wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w *Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność*,
- wydatki są zaksięgowane na wyodrębnionych w związku z realizacją projektu kontach księgowych Partnerów w sposób umożliwiający ich identyfikację.

- 3) **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji - ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 - produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

W badanym wniosku o płatność nie wystąpiły wydatki rozliczane z zastosowaniem standardowych stawek jednostkowych lub kwot ryczałtowych.

- 4) **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 r. (art. 42 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 223/2014) (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

Pismem z 09.12.2020 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego znak DEFS.433.4.2016.III-3 poinformowano Beneficjenta o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPWP.08.03.03-30-0001/15-020 za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020 r. oraz o zatwierdzeniu wynikającej z niego kwoty wydatków kwalifikowalnych w wysokości 2.406.369,80 zł.

Badany wniosek o płatność jest wnioskiem o zaliczkę w łącznej wysokości 1.810.415 zł oraz wnioskiem rozliczającym zaliczkę w łącznej wysokości 2.169.461,06 zł równej kwocie otrzymanego dofinansowania w ramach badanego wniosku o płatność.

Na kwotę otrzymanego dofinansowania składa się kwota w wysokości 864.832,51 z otrzymanej przez Beneficjenta transzy 14 (WB nr 62/2019 z 11.10.2019 r. na łączną kwotę 2.500.000,00 zł) oraz kwota 1.304.628,55 zł z transzy 15 (WB nr 76/2019 z 12.12.2019 r. na łączną kwotę 2.276.176,28 zł).

Potwierdzono, że kwota wydatków kwalifikowanych wykazana w badanym wniosku o płatność jest tożsama z kwotą wydatków zadeklarowaną do KE.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w siedzibie Beneficjenta.

Załączniki:

1. Protokół oględzin z 01.07.2021 r. – 2 karty.

Zespół Audytowy:

Hanna Papiernik – Gidaszewska - główny ekspert skarbowy

Ewelina Sosna – Macioszek – starszy ekspert skarbowy

Przedstawiciele Beneficjenta:

ZASTĘPCA DYREKTORA DEPARTAMENTU

Czesław Kruczek

Data i Podpis

główny ekspert skarbowy

Hanna Papiernik-Gidaszewska

starszy ekspert skarbowy

Ewelina Sosna-Macioszek