

Izba Administracji Skarbowej w Katowicach
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielonej przez Państwa Członkowskie EFTA

Znak sprawy: 2401-ICE.52.92.2022.4

Podsumowanie ustaleń
w projekcie nr RPSL.08.02.03-24-0896/17 pn.:
„Usługi rozwojowe dla śląskich firm II”
w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa
Śląskiego na lata 2014-2020

Katowice, 30 sierpnia 2022 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 16.05.2022 r. do 26.08.2022 r. (z przerwami) w:

Funduszu Górnośląskim Spółka Akcyjna, 40-086 Katowice, ul. Sokolska 8, NIP: 9541024666

w zakresie:

nazwa Projektu: „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II”,

numer Projektu: RPSL.08.02.03-24-0896/17,

numer Wniosku o płatność: RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Katowicach:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta / w siedzibie IAS	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)
Elżbieta Naczyńska	Główny ekspert skarbowy	W siedzibie IAS: 16, 17, 18, 25 maja 2022 r.	Nie przeprowadzono. Materiały pozyskano w formie elektronicznej.
Agnieszka Witczak	Starszy ekspert skarbowy	U beneficjenta: 06, 07, 08, 09 czerwca 2022 r. oraz 04, 05, 06, 26, 27 lipca 2022 r. W siedzibie IAS: 30, 31 maja 2022 r., 01, 02, 03, 13, 14, 15, 17 czerwca 2022 r. oraz 28, 29 lipca 2022 r.	Nie przeprowadzono. Materiały pozyskano w formie elektronicznej.
Andrzej Potiomkin	Starszy ekspert skarbowy	U beneficjenta: 06, 07, 08, 09, 10 czerwca 2022 r. oraz 04, 05, 06, 26, 27 lipca 2022 r. W siedzibie IAS: 30, 31 maja 2022 r., 01, 02, 03, 13, 14, 15, 17 czerwca 2022 r., 1, 7, 8, 25, 28, 29 lipca 2022 r., 17, 18, sierpnia 2022 r.	Nie przeprowadzono. Materiały pozyskano w formie elektronicznej.

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:

- Regulamin konkursu nr RPSL.08.02.03-IP.02-24-045/17 z dnia 17.10.2017 roku,
- Wniosek o dofinansowanie nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-001 wygenerowany w systemie <http://lsi.slaskie.pl/> dnia 21.12.2017 roku,
- Pismo EW/053-8.2.3-045-1-1/UK/2018 z dnia 28.03.2018 r. wraz z Formularzem negocjacyjnym, sporządzone przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach skierowane do Funduszu Górnośląskiego S.A., informujące, że Wniosek o dofinansowanie Projektu pt. „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II”, złożony w odpowiedzi na konkurs nr RPSL.08.02.03-IP.02-24-045/17, współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego, uzyskał pozytywną ocenę Komisji Oceny Projektów i został skierowany do negocjacji,
- Wniosek o dofinansowanie nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-002 wygenerowany w systemie <http://lsi.slaskie.pl/> dnia 06.04.2018 roku (uwzględniający zmiany, które dopuścił WUP w Katowicach - Formularz negocjacyjny),
- Pismo EW/053-8.2.3-045-1-2/UK/2018 z dnia 13.04.2018 r. wraz z Formularzem negocjacyjnym sporządzone przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach skierowane do Funduszu Górnośląskiego S.A., przesyłające ostateczne stanowisko Komisji Oceny Projektów w sprawie zmian merytorycznych we Wniosku o dofinansowanie Projektu pt. „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II”, złożony w odpowiedzi na konkurs nr RPSL.08.02.03-IP.02-24-045/17, współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- Pismo EW/053-8.2.3-045-1-3/UK/2018 z dnia 24.05.2018 r. sporządzone przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach skierowane do Funduszu Górnośląskiego S.A., informujące, że Wniosek o dofinansowanie Projektu pt. „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II”, złożony w odpowiedzi na konkurs nr RPSL.08.02.03-IP.02-24-045/17, współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego, na mocy uchwały Zarządu Województwa Śląskiego nr 1137/259/V/2018 z dnia 22.05.2018 r., uzyskał pozytywną ocenę Komisji Oceny Projektów i został przyjęty do realizacji,
- Pismo FG-O/WPS/232/18/RP z dnia 13.06.2018 r. sporządzone przez Fundusz Górnośląski S.A., skierowane do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach - prośba o umożliwienie przesunięcia terminu rozpoczęcia realizacji Projektu pt. „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II” z dnia 01.09.2018 r. na dzień 01.12.2018 roku,
- Pismo EW/053-8.2.3-045-1-4/PD/2018 z dnia 20.06.2018 r. sporządzone przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach skierowane do Funduszu Górnośląskiego S.A. -

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

wyrażenie zgody na przesunięcie terminu rozpoczęcia realizacji Projektu z 01.09.2018 r. na 01.12.2018 r., a co za tym idzie skrócenie go o 3 miesiące,

- Wniosek o dofinansowanie nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-003 wygenerowany w systemie <http://lsi.slaskie.pl/> dnia 25.06.2018 roku,
- potwierdzenie prowadzenia konta bankowego w ING Bank Śląski w Katowicach - wyodrębniony, nieoprocentowany rachunek o nr 83 1050 1214 1000 0090 8048 4349 dla środków przyznanych na realizację Projektu (data otwarcia 28.11.2018 roku),
- Umowę nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-00 o dofinansowanie Projektu „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II” z dnia 31.07.2018 r. wraz z załącznikami, w tym m. in.:
 - B) Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 05.03.2020 roku (Zał. nr 3),
 - C) Szczegółowe obowiązki Beneficjenta wynikające z realizacji projektu w ramach Poddziałania 8.2.3 Wsparcie dla przedsiębiorstw i ich pracowników zakresie rozwoju przedsiębiorstwa (Zał. nr 4),
 - D) Opis systemu wdrażania podmiotowego systemu finansowania PSF w województwie śląskim w ramach Poddziałania 8.2.3 (Zał. nr 7),
- aneksy nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-01 z dnia 28.12.2018 r. (zmiana rachunku bankowego) i nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-02 z dnia 25.03.2019 roku,
- Wniosek o dofinansowanie nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-004 wygenerowany w systemie <http://lsi.slaskie.pl/> dnia 14.02.2019 roku,
- Harmonogram składania wniosków o płatność wygenerowany w systemie <http://lsi.slaskie.pl/> 01.12.2020 roku,
- Regulamin naboru do Projektu „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II” obowiązujący od dnia 16.11.2020 roku,
- Wniosek o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014-01 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. wygenerowany w systemie <http://lsi.slaskie.pl/> dnia 11.10.2021 roku,
- Wniosek o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014-02 wygenerowany w systemie <http://lsi.slaskie.pl/> dnia 22.10.2021 roku,
- Pismo EP-PP2-053-79-8/ET/2021 z dnia 23.11.2021 r. sporządzone przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach skierowane do Funduszu Górnośląskiego S.A. – informacja o błędach we Wniosku o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014-02,
- Wniosek o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014-03 wygenerowany w systemie <http://lsi.slaskie.pl/> dnia 01.12.2021 roku,
- Pismo EP-PP2-053-79-9/ET/2021 z dnia 17.12.2021 r. sporządzone przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach skierowane do Funduszu Górnośląskiego S.A. – informacja o rozpatrzeniu Wniosku o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014-03 i zatwierdzeniu kwoty do wypłaty,
- Informację Pokontrolną nr 2/K/RPO/8.2.3/2022/RO7 z dnia 03.03.2022 r. sporządzoną przez WUP w Katowicach.

Na podstawie analizy ww. dokumentów dokonano sprawdzenia czy:

- Projekt spełnia wymogi określone w Uszczegółowieniu do RPO WSL 2014-2020 i kryteriach przyjętych przez Komitet Monitorujący,
- Projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył Wniosek o dofinansowanie,
- Projekt sfinansowany w ramach badanego Wniosku o płatność został faktycznie wykonany i czy jest zgodny z Umową o dofinansowanie,
- ujęte we Wniosku o płatność wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu,

- ujęte we Wniosku o płatność wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług, dostaw,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie,
- wydatki są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowaniu,
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania,
- w badanym Wniosku o płatność udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowalnych jest zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie,
- w Projekcie/Wniosku o płatność występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- zachowana została Reguła proporcjonalności zgodnie z Rozdziałem 8.9 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,
- została zachowana trwałość Projektu,
- Projekt spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia.

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:

- dokumentację wyszczególnioną w punkcie A.1. niniejszego podsumowania,
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków.

Dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wylosowanych w próbie:

- 1) 2 350,00 zł (wynagrodzenie specjalisty ds. pozyskiwania przedsiębiorstw - Robert Pisarski, 0,4000 etatu-wrzesień 2021: netto, składki ubezpieczonego, podatek),
457,78 zł (wynagrodzenie specjalisty ds. pozyskiwania przedsiębiorstw - Robert Pisarski, 0,4000 etatu-wrzesień 2021: ZUS płatnika),
2 350,00 zł (wynagrodzenie specjalisty ds. kontroli i monitoringu - Robert Pisarski, 0,4000 etatu-wrzesień 2021: netto, składki ubezpieczonego, podatek),
457,78 zł (wynagrodzenie specjalisty ds. kontroli i monitoringu - Robert Pisarski, 0,4000 etatu-wrzesień 2021: ZUS płatnika),
- Umowa o pracę z dnia 22.09.2005 r. zawarta z Panem Robertem Pisarskim na czas nieokreślony oraz aneksy: z dnia 14.01.2008 r. - z mieniający warunki zatrudnienia dotyczące wymiaru czasu pracy na 4/5 etatu, z dnia 30.12.2019 r. i z dnia 04.05.2021 r. dotyczący zmiany wynagrodzenia. Pracownik zatrudniony w Wydziale Projektów i Szkoleń na stanowisku Głównego specjalisty, od 01.09.2019 r. - Kontroler usług rozwojowych,
 - szczegółowa lista płac za wrzesień 2021 r. nr 80/09/2021 URS II, pozycja 2 (Robert Pisarski) wraz z załącznikiem, z którego wynika:
 - wynagrodzenie specjalisty ds. pozyskiwania przedsiębiorstw (zadanie 1) - Robert Pisarski – 2 350,00 zł,

- ZUS płatnika od wynagrodzenia specjalisty ds. pozyskiwania przedsiębiorstw (zadanie 1) - Robert Pisarski – 457,78,
 - wynagrodzenie specjalisty ds. kontroli i monitoringu (zadanie 3) - Robert Pisarski – 2 350,00 zł,
 - ZUS płatnika od wynagrodzenia specjalisty ds. kontroli i monitoringu (zadanie 3) - Robert Pisarski – 457,78,
 - Deklaracja rozliczeniowa ZUS P DRA 01.09.2021 r.,
- opis do listy płac – wrzesień 2021 r. – Lista płac nr 80/09/21-URS II,
- opis do listy płac – wrzesień 2021 r. – Deklaracja ZUS DRA 01.09.2021.

2) 4 687,50 zł (FGURS/1180/2021/K, A&M TWÓJ FRYZJER FIOŁKA AGNIESZKA, nr usługi rozwojowej 2021/02/11/51191/937703, 1 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1180/2021 z dnia 17.03.2021 r. przedsiębiorcy A&M Twój Fryzjer Fiołka Agnieszka (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularz dotyczący osoby kierowanej na usługę rozwojową (właściciel), oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Barber-strzyżenie klasycznych fryzur męskich),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
 - zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
 - potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
 - wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
 - Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 24.03.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
 - Umowa nr FGURS/1180/2021/K zawarta dnia 24.03.2021 r. z Panią Agnieszką Fiołką prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą A&M Twój Fryzjer Fiołka Agnieszka, NIP: 6422642089, 44-280 Rydułtowy, os. Orłowiec 55f,
 - Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 24.03.2021 r., o wartości brutto 3 750,00 zł (810,41 euro),
 - Oświadczenie Usługodawcy z dnia 17.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej w dniach 12-13.06.2021 roku,
 - ankieta dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniająca usługę rozwojową),
 - Zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej z dnia 13.06.2021 roku,
 - faktura VAT FV 403/2021 z dnia 13.06.2021 r. wystawiona przez NEXTDAY Sp. z o. o., NIP: 6423189427, 44-284 Pstrążna, ul. Słoneczna 18 dla A&M Twój Fryzjer Fiołka Agnieszka, kwota netto/brutto 4 687,50 zł,
 - Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 21.06.2021 roku,
 - Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
 - zatwierdzenie rozliczenia z dnia 02.07.2021 roku,
 - potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 05.07.2021 roku.

3) 4 687,50 zł (FGURS/1231/2021/K, Salon Fryzjerski Melania Matysiak, nr usługi rozwojowej 2021/02/25/51191/957357, 1 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1231/2021 z dnia 12.04.2021 r. przedsiębiorcy Salon Fryzjerski Melania Matysiak (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularz dotyczący osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Praca z kolorem – metody koloryzacji włosów wraz z jego pielęgnacją),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 30.04.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającą kartę,
- Umowa nr FGURS/1231/2021/K zawarta dnia 04.05.2021 r. z Panią Melanią Matysiak prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Salon Fryzjerski Melania Matysiak, NIP: 6263032070, 41-923 Bytom, ul. Stolarzowicka 19,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 04.05.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 01.07.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej w dniach 27-28.06.2021 roku,
- ankieta dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej z dnia 28.06.2021 roku,
- faktura VAT FV 446/2021 z dnia 28.06.2021 r. wystawiona przez NEXTDAY Sp. z o. o., NIP: 6423189427, 44-284 Pstrążna, ul. Słoneczna 18 dla Salonu Fryzjerskiego Melania Matysiak, kwota netto/brutto 4 687,50 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 02.07.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 08.07.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 09.07.2021 roku.

4) 49 920,00 zł (FGURS/1218/2021/K, AKADEMIA PIŁKI NOŻNEJ SMS TYCHY, Nr 2021/03/ 26/49774/989957, 8 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/ 1218/2021 z dnia 12.04.2021 r. przedsiębiorcy AKADEMIA PIŁKI NOŻNEJ GKS TYCHY (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Nauczanie gry na poszczególnych etapach szkolenia - warsztaty dla trenerów piłki nożnej grup dziecięcych i młodzieżowych),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- wydruk z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego (KRS 0000531207) stan na 28.04.2021 roku,

- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 27.04.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1218/2021/K zawarta dnia 28.04.2021 r. z AKADEMIA PIŁKI NOŻNEJ GKS TYCHY NIP: 6462910857, 43-100 Tychy, ul. Andersa 22,
- Protokół nr FG-O/WPS/280/2021/IT z dnia 14.06.2021 r. ze zdalnej wizyty monitoringowej w związku z realizacją Umowy nr FGUR/1218/2021/K. Przeprowadzono w formie wywiadu telefonicznego w dniu 13.06.2021 r. Potwierdzono realizację usługi zgodnie z kartą usługi rozwojowej,
- Aneks nr FGURS/1218/2021/K-1 zawarty dnia 08.07.2021 r. do Umowy nr FGUR/1218/2021/K wprowadzający m.in. zmianę nazwy Przedsiębiorcy na AKADEMIA PIŁKI NOŻNEJ SMS TYCHY oraz ilość uczestników zgłoszonych do usługi rozwojowej,
- Zaświadczenie (korekta z dnia 08.07.2021 r.) o udzielonej pomocy de minimis w dniu 28.04.2021 r., o wartości brutto 39 936,00 zł (8 715,56 euro),
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 20.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- zaświadczenia (8 szt.) o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej z dnia 20.06.2021 roku,
- faktura VAT nr FA/228/2021 z dnia 18.06.2021 r. wystawiona przez INQOO Sp. z o. o., NIP: 6263036292, 40-082 Katowice, ul. J. III Sobieskiego 2 dla AKADEMII PIŁKI NOŻNEJ SMS TYCHY, kwota netto/brutto 49 920,00 zł (8 x 6 240,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych (dla 8 osób) złożony dnia 01.07.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 08.07.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 12.07.2021 roku.

5) 27 200,00 zł (FGURS/1068/2021/K, MATEUSZ ŚWIRSZCZ- SZKOŁA PŁYWANIA "HONU", Nr 2020/08/11/49805/608947, 4 os.)

- Formularz zgłoszeniowy (korekta) nr FGURS/1068/2021 z dnia 07.06.2021 r. przedsiębiorcy Mateusz Świszcz Szkoła Pływania „HONU” (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową (właściciel, pracownicy świadczący pracę na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenie), oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Kurs nurkowania na poziomie podstawowym na akwenach otwartych i zamkniętych przygotowujący do uzyskania licencji nurka - usługa prowadzona w formie zdalnej),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 22.01.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności

i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,

- Umowa nr FGURS/1068/2021/K zawarta dnia 04.02.2021 r. z Panem Mateuszem Świszcz prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Mateusz Świszcz Szkoła Pływania „HONU”, NIP: 6482567345, 41-813 Zabrze, ul. Witkacego 4/5,
- Protokół nr FG-O/WPS/240/2021/IT z dnia 19.05.2021 r. ze zdalnej wizyty monitoringowej w związku z realizacją Umowy nr FGURS/1068/2021/K. Potwierdzono realizację usługi zgodnie z kartą usługi rozwojowej i udział 4 osób,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 04.02.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 20.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej z dnia 30.05.2021 roku,
- faktura VAT nr 12/05/2021 z dnia 31.05.2021 r. wystawiona przez Pracownię Szkoleniowo-Doradczą Artur Szewiola, NIP: 6482381793, 41-813 Zabrze, ul. Wawrzyńskiej 6b/7 dla Mateusz Świszcz Szkoła Pływania „HONU”, kwota netto/brutto 27 200,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 09.07.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 13.07.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 15.07.2021 roku.

6) 33 600,00 zł (FGURS/882/2020/K, FOR-BUD TRADE Sp. z o. o., Nr 2021/04/27/55792/1024567, 8 os.)

- Formularz zgłoszeniowy (korygujący, zmiana terminu i nr usługi) nr FGURS/882/2021 z dnia 31.05.2021 r. przedsiębiorcy FOR-BUD TRADE Sp. z o. o. (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Prawidłowe wykonanie i odbiór elewacji wentylowanych - szkolenie),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek ZUS,
- wydruk z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego (KRS 0000703795) stan na 11.12.2020 r. i 08.06.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/882/2021/K zawarta dnia 11.12.2020 r. z FOR-BUD TRADE Sp. z o. o. NIP: 5742063487, 42-160 Krzepice, ul. Rolnicza 9,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 11.12.2020 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 30.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- zaświadczenia (8 szt.) o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej z dnia 23.06.2021 r. i certyfikaty (8 szt.) ukończenia szkolenia,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),

- faktura VAT nr 1/6/2021 z dnia 19.06.2021 r. wystawiona przez PIFiS Barbara Pilarz, NIP: 5741159363, 42-130 Kalej, ul. Szkolna 29 dla FOR-BUD TRADE Sp. z o. o., kwota netto/brutto 33 600,00 zł (8 x 4 200,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych (dla 8 osób) złożony dnia 28.06.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 15.07.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 16.07.2021 roku.

7) 25 200,00 zł (FGURS/1246/2021/K, Żurek Piotr Manualmed, Nr 2021/03/10/14023/971422, 7 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1246/2021 z dnia 12.04.2021 r. przedsiębiorcy Żurek Piotr Manualmed (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową (właściciel, pracownicy świadczący pracę na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenie), oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Protokoły rehabilitacyjne w fizjoterapii),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek ZUS,
- potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 16.04.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1246/2021/K zawarta dnia 04.05.2021 r. z Panem Piotrem Żurkiem prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Żurek Piotr Manualmed, NIP: 6451440715, 42-600 Tarnowskie Góry, ul. Wodociągowa 21,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 04.05.2021 roku,
- Protokół nr FG-O/WPS/276/2021/IT z dnia 14.06.2021 r. ze zdalnej wizyty monitoringowej w związku z realizacją Umowy nr FGURS/1246/2021/K. Potwierdzono realizację usługi zgodnie z kartą usługi rozwojowej i udział 7 osób,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 28.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr FS/21/6/9 z dnia 26.06.2021 r. wystawiona przez CONSTANT GROWTH Sp. z o. o., NIP: 7123304333, 20-151 Lublin, ul. F. Stefczyka 32/6 dla Żurek Piotr Manualmed, kwota netto/brutto 25 200,00 zł (7 x 3 600,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 12.07.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 15.07.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 19.07.2021 roku.

8) 4 687,50 zł (FGURS/1221/2021/K, Reimed Magdalena Reinsz, Nr 2021/04/01/49774/996043, 1 os.)

- Formularz zgłoszeniowy (korekta) nr FGURS/ 1221/2021 z dnia 14.07.2021 r. przedsiębiorcy Reimed Magdalena Reinsz (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularz dotyczący osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Diagnostyka i leczenie zaburzeń powięziowych w obrębie barku, kolana i stawu skokowego w oparciu o model odkształcenia powięzi (FDM) oraz Terapię manualną Typaldosa (TMT)),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek ZUS,
- potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 29.04.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1221/2021/K zawarta dnia 29.04.2021 r. z Panią Magdaleną Reinsz prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Reimed Magdalena Reinsz, NIP: 4980269172, 41-940 Piekary Śląskie, ul. Z. Starego 2/5,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 29.04.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 12.07.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- ankieta dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT FV 446/2021 z dnia 28.06.2021 r. wystawiona przez INQOO Sp. z o. o., NIP: 6263036292, 40-082 Katowice, ul. J. III Sobieskiego 2 dla Reimed Magdalena Reinsz, kwota netto/brutto 4 687,50 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 14.07.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 19.07.2021 roku,
- potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 20.07.2021 roku.

9) 38 880,00 zł (FGURS/1156/2021/K HOSP-MED, Nr 2021/02/10/39315/937010, 9 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1156/2021 z dnia 17.03.2021 r. przedsiębiorcy HOSP-MED Sp. z o. o. (średnie przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Szkolenie z podstaw obsługi komputera i pakietu Office),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek ZUS,
- wydruk z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego (KRS 0000341348) stan na 20.04.2021 roku,

- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 31.03.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1156/2021/K zawarta dnia 20.04.2021 r. z HOSP-MED Sp. z o. o. NIP: 9492130396, 42-202 Częstochowa, Al. Armii Krajowej 1/3,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 20.04.2021 roku,
- Protokół nr FG-O/WPS/215/2021/IT z dnia 10.05.2021 r. ze zdalnej wizyty monitoringowej w związku z realizacją Umowy nr FGURS/1156/2021/K. Potwierdzono realizację usługi zgodnie z kartą usługi rozwojowej i udział 9 osób,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 30.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- zaświadczenia (9 szt.) o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- faktura VAT nr 2021/06/02 z dnia 30.06.2021 r. wystawiona przez Centrum Szkoleniowe „Golden Gate” Nicoletta Baskiewicz, NIP: 5732410740, 42-274 Konopiska, ul. Opolska 1 dla HOSP-MED Sp. z o. o., kwota netto/brutto 38 880,00 zł (9 x 4 320,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 05.07.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 30.07.2021 roku,
- potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 02.08.2021 roku.

10) 28 000,00 zł (FGURS/1217/2021/K, Stowarzyszenie "Nasza Szkoła", Nr 2021/06/21/55792/1087434, 7 os.)

- Formularz zgłoszeniowy (korygujący) nr FGURS/1217/2021 z dnia 15.07.2021 r. przedsiębiorcy Stowarzyszenie "Nasza Szkoła" (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Innowacyjne nauczanie. Psychologiczne aspekty podtrzymywania uwagi i wzmacniania procesów uczenia się-szkolenie),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- wydruk z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego (KRS 0000385872) stan na 14.05.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 27.04.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1217/2021/K zawarta dnia 14.05.2021 r. ze Stowarzyszeniem "Nasza Szkoła", NIP: 5742050958, 42-152 Zwierzyniec Pierwszy, ul. Jasna 62,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 14.05.2021 roku,
- Protokół nr FG-O/WPS/299/2021/IT z dnia 28.06.2021 r. ze zdalnej wizyty monitoringowej w związku z realizacją Umowy nr FGURS/1217/2021/K. Potwierdzono realizację usługi zgodnie z kartą usługi rozwojowej i udział 7 osób,

- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 01.07.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- zaświadczenia (7 szt.) o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- faktura VAT nr 2/7/2021 z dnia 01.07.2021 r. wystawiona przez PIFiS Barbara Pilarz, NIP: 5741159363, 42-130 Kalej, ul. Szkolna 29 dla Stowarzyszenia "Nasza Szkoła", kwota netto/brutto 28 000,00 zł (7 x 4 000,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 15.07.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 29.07.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 02.08.2021 roku.

11) 12 000,00 zł (FGURS/1186/2021/K, ABR Sp. z o. o., Nr 2020/11/02/17862/836339, 2 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1186/2021 z dnia 17.03.2021 r. przedsiębiorcy ABR Sp. z o. o. (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Proces skutecznej sprzedaży),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- wydruk z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego (KRS 0000164345) stan na 27.04.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 14.04.2021 r. (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1186/2021/K zawarta dnia 27.04.2021 r. z ABR Sp. z o. o., NIP: 6351734972, 43-190 Mikołów, ul. M. Dzieńdziela 40,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 27.04.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- zaświadczenia (2 szt.) o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- faktura VAT nr 2021/07/012 z dnia 26.07.2021 r. wystawiona przez Przemysław Sp. z o. o., NIP: 6462951394, 43-100 Tychy, al. Piłsudskiego 12 dla ABR Sp. z o. o., kwota netto/brutto 12 000,00 zł (2 x 6 000,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 02.09.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 07.09.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 08.09.2021 roku.

12) 30 400,00 zł (FGURS/1330/2021/K, Podwodny Świat Łukasz Leśniewski, Nr 2021/05/31/ 18427/1065357, 8 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1330/2021 z dnia 11.06.2021 r. przedsiębiorcy Podwodny Świat Łukasz Leśniewski (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji

przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Psychologiczne aspekty komunikacji w zespole dla firm Podwodny Świat),

- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracjami bezstronności i poufności złożonymi przez pracowników Funduszu Górnośląskiego S.A./specjaliści ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- pismo FG-O/WPS/282/2021/GK z dnia 18.06.2021 r. skierowane do Przedsiębiorcy z informującą, że Operator kwestionuje racjonalność wydatków dla wnioskowanych usług (cena nierynkowa),
- Formularz zgłoszeniowy (korygujący) przedsiębiorcy Podwodny Świat Łukasz Leśniewski nr FGURS/1330/2021 z dnia 23.06.2021 roku,
- Umowa nr FGURS/1330/2021/K zawarta dnia 20.07.2021 r. z Panem Łukaszem Leśniewskim prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Podwodny Świat Łukasz Leśniewski, NIP: 6351687936, 43-100 Tychy, ul. Borowa 128,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 20.07.2021 roku,
- Formularz zgłoszeniowy (korygujący) przedsiębiorcy Podwodny Świat Łukasz Leśniewski nr FGURS/1330/2021 z dnia 30.07.2021 r. (zmiana lokalizacji usługi),
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 06.08.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- zaświadczenia (8 szt.) o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- faktura VAT nr FV 2/8/2021 z dnia 06.08.2021 r. wystawiona przez Push Buttons Sebastian Białas, NIP: 6351612944, 43-190 Mikołów, ul. Stolarska 6/6 dla Podwodny Świat Łukasz Leśniewski, kwota netto/brutto 30 400,00 zł (8 x 3 800,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 24.08.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 08.09.2021 roku,
- potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 09.09.2021 roku.

13) 4 800,00 zł (FGURS/1359/2021/K, "KORSOL" Sp. z o. o., Nr 2021/05/28/120967/1063944, 3 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1359/2021 z dnia 15.06.2021 r. przedsiębiorcy "KORSOL" Sp. z o. o. (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (AgilePM® Foundation + AgileBA® Foundation - Szkolenie akredytowane z egzaminami - forma zdalna),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,

- wydruk z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego (KRS 0000545490) stan na 25.04.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającą kartę,
- Umowa nr FGURS/1359/2021/K zawarta dnia 08.07.2021 r. z "KORSOL" Sp. z o. o. NIP: 6482773406, 41-800 Zabrze, ul. Wolności 94,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 08.07.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- faktura VAT nr FS/3660/21/TEL z dnia 13.08.2021 r. wystawiona przez Altkom Akademia S.A., NIP: 5272674324, 00-867 Warszawa, ul. Chłodna 51 dla "KORSOL" Sp. z o. o., kwota netto 4 800,00 zł / brutto 5 904,00 zł (3 x 1 600,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych (dla 3 osób) złożony dnia 06.09.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 20.09.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 21.09.2021 roku.

14) 76 500,00 zł (FGURS/1407/2021/K, ASK-Finance Sp. z o. o., Nr 2021/05/14/13777/1045530, 17 os.)

- Formularz zgłoszeniowy (korygujący) nr FGURS/1407/ 2021 z dnia 29.07.2021 r. przedsiębiorcy ASK-Finance Sp. z o. o. (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularze dotyczące osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (CIT, PIT i ryczałt 2021: zmiany w podatkach dochodowych i ryczałcie od dnia 1 stycznia 2021 roku.),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek ZUS,
- wydruk z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego (KRS 0000360029) stan na 10.08.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającą kartę,
- Umowa nr FGURS/1407/2021/K zawarta dnia 10.08.2021 r. z ASK-Finance Sp. z o. o. NIP: 6342752226, 40-048 Katowice, ul. T. Kościuszki 43/10,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 10.08.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 15.09.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),

- faktura VAT nr FV/15/09/2021 z dnia 10.09.2021 r. wystawiona przez RECON CONSULTING Sp. z o. o., NIP: 6272738906, 41-506 Chorzów, ul. Armii Krajowej 81/10 dla ASK-Finance Sp. z o. o., kwota netto 76 500,00 zł / brutto 94 095,00 zł (17 x 4 500,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 20.09.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 21.09.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 22.09.2021 roku.

15) 8 600,00 zł (FGURS/1386/2021/K, MARTYNA KOWALCZYK Pracownia Ma.lowanka, Nr 2021/04/27/23751/1023794, 2 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1386/2021 z dnia 07.07.2021 r. przedsiębiorcy MARTYNA KOWALCZYK Pracownia Ma.lowanka (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularz dotyczący osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Make up Master - wizaż sceniczny i charakteryzacja),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1386/2021/K zawarta dnia 12.08.2021 r. z Panią Martyną Kowalczyk prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą MARTYNA KOWALCZYK Pracownia Ma.lowanka, NIP: 5732832547, 42-202 Częstochowa, ul. Wilsona 30,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 12.08.2021 roku,
- Protokół nr FG-O/WPS/339/2021/IT z dnia 13.09.2021 r. ze zdalnej wizyty monitoringowej w związku z realizacją Umowy nr FGURS/1386/2021/K. Potwierdzono realizację usługi zgodnie z kartą usługi rozwojowej i udział 2 osób,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 13.09.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT 07/09/2021 z dnia 19.09.2021 r. wystawiona przez Annę Markowską KEENWELL POLSKA, NIP: 9491758690, 42-218 Częstochowa, ul. Małopolska 165/38 dla MARTYNA KOWALCZYK Pracownia Ma.lowanka, kwota netto/brutto 8 600,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 17.09.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 28.09.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 29.09.2021 roku.

16) 50 600,00 zł (FGURS/1321/2021/K, Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE, Nr 2021/02/22/4792/951802, 11 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1321/2021 z dnia 21.05.2021 r. przedsiębiorcy Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularz dotyczący osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Techniki marketingowe up-selling i cross-selling w sprzedaży bezpośredniej przedsiębiorstwa działającego w sektorze obrotu paliwami płynnymi),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającą kartę,
- Umowa nr FGURS/1321/2021/K zawarta dnia 09.06.2021 r. z Panią Beatą Świerad prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE, NIP: 6321829018, 43-600 Jaworzno, ul. Zacisze Boczna 1/18,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 09.06.2021 roku,
- Formularz zgłoszeniowy (korygujący - zmiana terminu szkolenia) przedsiębiorcy Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE nr FGURS/1321/2021 (mikroprzedsiębiorstwo) z dnia 22.09.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 24.09.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniająca usługę rozwojową),
- zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT 2/9/2021 z dnia 17.09.2021 r. wystawiona przez BUSINESS CENTER GROUP Sp. z o. o., NIP: 6263035594, 41-914 Bytom, ul. Strzelców Bytomskich 127B/211 dla Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE, kwota netto/brutto 50 600,00 zł (11 x 4 600,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 22.09.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 20.09.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 29.09.2021 roku.

17) 35 189,00 zł (FGURS/1321/2021/K, Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE, Nr 2021/02/22/4792/951809, 11 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1321/2021 z dnia 21.05.2021 r. przedsiębiorcy Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in. oświadczenie o otrzymanej pomocy de minimis z formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularz dotyczący osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczenie wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF oraz karta usługi wygenerowana z Bazy Usług Rozwojowych (Wykorzystanie zasad HACCP w praktyce-szkolenie dla właścicieli i pracowników przedsiębiorstwa działającego w sektorze obrotu paliwami płynnymi),

- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- potwierdzenie rejestracji działalności – wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- wydruk z Bazy Internetowej Regon – Osoba Fizyczna Prowadząca Działalność,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) (m. in. pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie oraz kwalifikowalności kosztów wskazanych w Karcie Usługi) wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1321/2021/K zawarta dnia 09.06.2021 r. z Panią Beatą Świerad prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE, NIP: 6321829018, 43-600 Jaworzno, ul. Zacisze Boczna 1/18,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 09.06.2021 roku,
- Formularz zgłoszeniowy (korygujący - zmiana terminu szkolenia) nr FGURS/1321/2021 z dnia 22.09.2021 r. przedsiębiorcy Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE (mikroprzedsiębiorstwo),
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 24.09.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- ankiety dla przedsiębiorcy/użytkownika (oceniające usługę rozwojową),
- zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT 1/9/2021 z dnia 13.09.2021 r. wystawiona przez BUSINESS CENTER GROUP Sp. z o. o., NIP: 6263035594, 41-914 Bytom, ul. Strzelców Bytomskich 127B/211 dla Świerad Beata PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO USŁUGOWE, kwota netto/brutto 35 189,00 zł (11 x 3 199,00 zł),
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 22.09.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 28.09.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 29.09.2021 roku.

18) 5 000,00 zł (FGURS/1372/2021/K, STREFA PIĘKNA Paulina Dobosz, Nr 2021/05/31/48235/1065115, 1 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1372/2021 z dnia 06.07.2021 r. przedsiębiorcy: Strefa Piękna Paula Dobosz (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową – 1 szt., oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych: – Basic All Eye (shadow),
- wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 30.06.2021 roku,
- zaświadczenie z dnia 01.07.2021 r. o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- Formularz osoby kierowanej na usługę rozwojową,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 03.08.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,

- Umowa nr FGURS/1372/2021/K zawarta dnia 05.08.2021 r. z panią Paulą Dobosz prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Strefa Piękna Paula Dobosz, NIP: 6292457493, ul. Władysława Łokietka 1A, 44-194 Knurów,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 05.08.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 16.09.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- listy obecności z dnia 14, 15 i 16.09.2021 roku,
- ankieta dla przedsiębiorcy (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 16.09.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr 16/09/2021 z dnia 16.09.2021 r. wystawiona przez DecuMed Gabinet Kosmetologii Estetycznej Barbara Garolis., NIP: 6312582794, ul. Bednarska 6a/3, 44-100 Gliwice dla Strefa Piękna Paula Dobosz, kwota netto/brutto 5 000,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 28.09.2021 roku,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 30.09.2021 roku,
- lista sprawdzająca rozliczenie usług rozwojowych z dnia 29.09.2021 roku,
- lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych z dnia 29.09.2021 roku,
- wniosek nr W2101372 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową zatwierdzony do wypłaty 30.09.2021 roku,
- potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 30.09.2021 roku.

19) 54 000,00 zł (FGURS/1411/2021/K, ARKGAR ARKADIUSZ GARUS, Nr 021/06/23/23751/1091035, 12 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1411/2021 z dnia 07.07.2021 r. przedsiębiorcy ARKGAR Arkadiusz Garus (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową – 12 szt., oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych: – INSTAGRAM Brows And Eyeliners – permanent make up,
- wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 18.05.2021 roku,
- zaświadczenie z dnia 24.06.2021 r. o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 15.07.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1411/2021/K zawarta dnia 05.08.2021 r. z Panem Arkadiuszem Garusem prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: ARKGAR Arkadiusz Garus, NIP: 9490766724, ul. Poleskiej 122C, 42-200 Częstochowa,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 05.08.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 12.09.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- listy obecności z dnia 11 i 12.09.2021 roku,
- ankieta dla uczestników (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,

- Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 12.09.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- Oświadczenia uczestników z dnia 12.09.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- Potwierdzenia uczestników z dnia 13.09.2021 r. udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr 06/09/2021 z dnia 12.09.2021 r. wystawiona przez Anna Markowska Keenwell Polska., NIP: 9491758690, ul. Małopolska 165/38, 42-218 Częstochowa dla ARKGAR Arkadiusz Garus, kwota netto/brutto 54 000,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 27.09.2021 roku,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 28.09.2021 roku,
- lista sprawdzająca rozliczenie usług rozwojowych z dnia 27.09.2021 roku,
- lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych z dnia 27.09.2021 roku,
- wniosek nr W2101411 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową zatwierdzony do wypłaty 28.09.2021 roku,
- potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 28.09.2021 roku.

20) 75 000,00 zł (FGURS/1350/2021/K, "MHG" Sp. z o. o., Nr 2021/04/16/5246/1011286, 12 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1350/2021 z dnia 13.06.2021 r. przedsiębiorcy MHG Sp. z o. o. (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową – 12 szt., oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych: – Przygotowanie pracowników branży transportowej i spedycyjnej do działalności krajowej i międzynarodowej: działalność w dobie pandemii COVID-19, INCOTERMS 2020, umowa spedycji, przewozy drogowe, Konwencja CMR – reklamacje, podniesienie umiejętności – bezpiecznej jazdy.,
- wydruk z KRS-u z dnia 03.08.2021 roku,
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 15.07.2021 roku,
- zaświadczenie z dnia 22.06.2021 r. o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 28.06.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1350/2021/K zawarta dnia 03.08.2021 r. z MHG Sp. z o. o., ul. Józefowska 6, 40-144 Katowice, NIP: 6342516796,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 03.08.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 20.09.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- listy obecności z dnia 21.08, 18.09 i 19.09.2021 roku,
- ankieta dla przedsiębiorcy oceniająca usługę rozwojową – 12 szt.,
- Zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 20.09.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- zaświadczenia potwierdzające fakt zatrudnienia pracownika,

- faktura VAT nr 7/09/2021 z dnia 20.09.2021 r. wystawiona przez EVEREST CONSULTING & SZKOLENIA Marcin Kotas, NIP: 6342347106, ul. Gabriela Narutowicza 7a/3, 40-850 Katowice dla MHG Sp. z o. o., kwota netto/brutto 75 000,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 22.09.2021 roku,
- lista sprawdzająca rozliczenie usług rozwojowych z dnia 27.09.2021 roku,
- lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych z dnia 27.09.2021 roku,
- wniosek nr W2101350 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową zatwierdzony do wypłaty 28.09.2021 roku,
- potwierdzenie wykonania przelewów w dniu 28.09.2021 roku,
- protokół ze zdalnej wizyty monitoringowej sporządzony dnia 20.09.2021 roku.

21) 28 000,00 zł (FGURS/1217/2021/K, Stowarzyszenie "Nasza Szkoła", Nr 2021/06/21/55792/1087419, 7 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1217/2021 z dnia 12.04.2021r. (korekta z dnia 15.07.2021 r.) przedsiębiorcy Stowarzyszenie „Nasza Szkoła” (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową – 7 szt., oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych: – Podstawowe aspekty wiedzy na temat zaburzeń psychicznych w zróżnicowanym środowisku szkolnym i przedszkolnym komunikacja i trudne rozmowy w relacjach uczeń/nauczyciel/rodzic – szkolenie,
- wydruk z KRS-u, stan na dzień 22.07.2021 roku,
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 23.04.2021 roku,
- zaświadczenie z dnia 26.04.2021 r. o niezaleganiu w opłacaniu składek ZUS,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 27.04.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającą kartę,
- Umowa nr FGURS/1217/2021/K zawarta dnia 14.05.2021 r. ze Stowarzyszeniem „Nasza Szkoła” z siedzibą w Zwierzyńcu Pierwszym ul Jasna 62, NIP: 5742050958,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 14.05.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 01.07.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- listy obecności z dnia 30.06 i 01.07.2021 r. (7 osób),
- ankieta dla uczestników (przedsiębiorcy) oceniająca usługę rozwojową,
- Zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 01.07.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr 1/7/2021 z dnia 01.07.2021 r. wystawiona przez PIFiS Barbara Pilarz, NIP: 5741159363, ul. Szkolna 29, 42-130 Kalesy dla Stowarzyszenie „Nasza Szkoła”, kwota netto/brutto 28 000,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 15.07.2021 roku,
- lista sprawdzająca rozliczenie usług rozwojowych z dnia 29.07.2021 roku,
- lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych z dnia 29.07.2021 roku,
- wniosek nr W2101217 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową zatwierdzony do wypłaty 02.08.2021 roku,
- potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 02.08.2021 roku,

- protokół ze zdalnej wizyty monitoringowej sporządzony dnia 28.06.2021 roku.

22) 56 250,00 zł (FGURS/1249/2021/K, "MAKPOL RECYKLING" SP. Z O. O., Nr 2021/02/28/20621/959234, 9 os.)

- Formularz zgłoszeniowy (korekta) nr FGURS/1249/2021 z dnia 26.04.2021 r. przedsiębiorcy: Makpol Recykling Sp. z o. o. (mikroprzedsiębiorstwo) roku wraz z załącznikami, tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzami dotyczącymi osób kierowanych na usługę rozwojową, oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych – Kurs obsługi żurawi przenośnych,
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 02.03.2021 roku,
- zaświadczenie z dnia 15.02.2021 r. o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- wypis z KRS-u z dnia 26.04.2021 r.,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 06.04.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1249/2021/K zawarta dnia 26.04.2021 r. z firmą MAKPOL RECYCLING sp. z o.o., NIP: 5751856282, Lubliniec, ul. Inwestycyjna 2,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 26.04.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 18.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- ankieta dla przedsiębiorcy (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej z dnia 26.06.2021 roku,
- listy obecności uczestników kursu,
- potwierdzenia udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr M/00053/21 z dnia 18.06.2021 r. wystawiona przez Centrum Szkoleń Miko Sp. z o. o. NIP: 5761580545, ul. Rosochy 43a, Praszka dla MAKPOL RECYCLING sp. z o. o., kwota netto/brutto 56 250,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 01.07.2021 roku,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 02.08.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- wniosek nr W2101249 na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 03.08.2021 roku.

23) 9 300,00 zł (FGURS/1292/2021/K, TREND LINE ŻŁOTY-KASZTA ANNA, Nr 2021/04/09/17621/1003300, 2 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1292/2021 z dnia 12.05.2021 r. przedsiębiorcy: Trend Line Żłoty-Kaszta Anna (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową – 2 szt., oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych: – Exclusive and model look – nowatorskie techniki strzyżeń męskich według autorskiej metody B&K. Strzyżenia konkursowe i pokazowe,
- wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),

- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 19.05.2021 roku,
- zaświadczenie z dnia 20.05.2021 r. o niezaleganiu w opłacaniu składek ZUS,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 12.05.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1292/2021/K zawarta dnia 08.06.2021 r. z panią Anną Złoty-Kaszta prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Trend Line Złoty-Kaszta Anna, NIP: 6391899797, Rybnik, ul. Kotucza 8,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 08.06.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 15.07.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- listy obecności z dnia 11 i 12.07.2021 roku,
- ankieta dla przedsiębiorcy (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenia (2 szt.) o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 15.07.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr 125/2021 z dnia 12.07.2021 r. wystawiona przez agencję Reklamową NXT Tomasz Madejski, NIP: 6422726260, ul. Prosta 135b, Rybnik dla Trend Line Złoty-Kaszta Anna, kwota netto/brutto 9 300,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 20.07.2021 roku,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 04.08.2021 roku,
- lista sprawdzająca rozliczenie usług rozwojowych z dnia 02.08.2021 roku,
- lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych z dnia 02.08.2021 roku,
- wniosek nr W2101292 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową zatwierdzony do wypłaty 02.08.2021 roku,
- potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 04.08.2021 roku.

24) `41 850,00 zł (FGURS/1214/2021/K, "CZĘSTOCHOWA" CARGO & TRAVEL AGENCY Jan Korsak, Nr 2021/06/23/18661/1091364, 9 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1214/2021 z dnia 02.04.2021 r. (korekty z dnia 29.04.2021 r., 23.06.2021 r. i 01.07.2021 r.) przedsiębiorcy „Częstochowa Cargo & Travel Agency” Jan Korsak (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową – 10 szt., oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych: Kreowanie pozytywnego wizerunku oraz przewagi konkurencyjnej przedsiębiorstw w oparciu o zestandaryzowany model kultury obsługi klienta, budowanie ścieżki procesu sprzedaży oraz dbanie o relacje z klientem wewnętrznym i zewnętrznym,
- wydruk z CEIDG z dnia 26.07.2021 roku,
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 15.03.2021 roku,
- zaświadczenie z dnia 09.03.2021 r. o niezaleganiu w opłacaniu składek ZUS,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 29.04.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,

- Umowa nr FGURS/1214/2021/K zawarta dnia 04.05.2021 r. z firmą „Częstochowa Cargo & Travel Agency” Jan Korsak , ul Św. Rocha 31 Częstochowa, NIP: 5730205378,
- Aneks nr 1 do Umowy nr FGURS/1214/2021/K zawarty dnia 07.07.2021 r. z firmą „Częstochowa Cargo & Travel Agency” Jan Korsak , ul Św. Rocha 31 Częstochowa, NIP: 5730205378,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 07.07.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 12.07.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- listy obecności z dnia 10 i 11.07.2021 r. (9 osób),
- ankieta dla przedsiębiorcy oceniająca usługę rozwojową (9 szt.),
- Zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 14.07.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- potwierdzenia udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr 1/07/2021 z dnia 11.07.2021 r. wystawiona przez Blue Raven Group Sp. z o. o., NIP: 5213702639, ul. Domaniewska 37, Warszawa dla „Częstochowa Cargo & Travel Agency” Jan Korsak , kwota netto/brutto 41 850,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 19.07.2021 roku,
- lista sprawdzająca rozliczenie usług rozwojowych z dnia 05.08.2021 roku,
- lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych z dnia 05.08.2021 roku,
- wniosek nr W2101214 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową zatwierdzony do wypłaty 06.08.2021 roku ,
- potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 06.08.2021 roku.

25) 5 500,00 zł (FGURS/1307/2021/K, Indywidualna Praktyka Dentystyczna Anna Jastrzębska, Nr 2021/04/05/11816/997473, 1 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1307/2021 z dnia 12.05.2021 r. przedsiębiorcy: Indywidualna praktyka dentystyczna Anna Jastrzębska (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartami usług wygenerowanych z Bazy Usług Rozwojowych: – Medycyna estetyczna: Kompleksowy kurs medycyny estetycznej (kwas hialuronowy i wypełniacze oraz zabiegi łączone) w stopni średnio-zaawansowanym. NR.02, Medycyna estetyczna: Kompleksowy kurs medycyny estetycznej - kwas hialuronowy i wypełniacze, nici PDO i nici haczyki, wolumetria – stopień zaawansowany. NR.03,
- wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 06.05.2021 roku,
- zaświadczenie o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS z dnia 07.05.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 12.05.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1307/2021/K zawarta dnia 25.05.2021 r. z panią Anną Jastrzębską - Indywidualna praktyka dentystyczna Anna Jastrzębska, NIP: 6381808468, Cieszyn, ul. Bielska 55b wraz z aneksem z dnia 02.08.2021 roku,

- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 25.05.2021 roku,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 02.08.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 11.07.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- Oświadczenie Przedsiębiorcy z dnia 06.08.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- lista obecności 10,11.07.2021 roku,
- ankieta dla przedsiębiorcy (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr FV 28/07/2021 z dnia 12.07.2021 r. wystawiona przez SHT Anna Jaszczewska-Domagała, NIP: 1180288309, ul. Antoniego Fontany 36/2, Warszawa dla Indywidualna praktyka dentystyczna Anna Jastrzębska, kwota netto/brutto 5500,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 02.08.2021 roku,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 12.08.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- wniosek nr W2101307 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową,
- wniosek nr XW2101307 zwrot niewykorzystanego wkładu własnego przedsiębiorcy,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 16.08.2021 roku.

26) 3 000,00 zł (FGURS/1158/2021/K, Studio Urody Klaudia Krzykała, Nr 2021/02/15/7064/ 942180, 1 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1158/2021 z dnia 17.03.2021 r. (korekta z dnia 16.04.2021 r.) przedsiębiorcy: Salon Urody Klaudia Krzykała (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartami usług wygenerowanych z Bazy Usług Rozwojowych: – Szkolenie z zakresu makijażu permanentnego brwi dla początkujących metodą ombre, - Szkolenie z zakresu makijażu permanentnego brwi dla początkujących metodą microshading i pixel,
- wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 02.04.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 17.03.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1158/2021/K zawarta dnia 19.04.2021 r. z panią Klaudią Krzykałą - prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Salon Urody Klaudia Krzykała, NIP: 6392019692, 47-400 Racibórz, ul. Kręta 7,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 19.04.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 11.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- lista obecności z dnia 09.06.2021 roku,
- ankieta dla przedsiębiorcy (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,

- Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 11.06.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr B-2-09/06/2021 z dnia 09.06.2021 r. wystawiona przez Inspire Consulting Sp. z o. o., NIP: 7393583544, ul. Zbigniewa Herberta 2C lok 68, Olsztyn dla Salon Urody Klaudia Krzykała, kwota netto/brutto 3000,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 22.06.2021 roku,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 23.08.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- wniosek nr W2101158 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 24.08.2021 roku.

27) 5 000,00 zł (FGURS/1319/2021/K, INDYWIDUALNA PRAKTYKA STOMATOLOGICZNA JOANNA BODANKA, Nr 2021/04/12/11816/1006524, 1 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1319/2021 z dnia 17.05.2021 r. (korekta z dnia 12.07.2021 r.) przedsiębiorcy: Indywidualna praktyka stomatologiczna Joanna Bodanka (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartami usług wygenerowanych z Bazy Usług Rozwojowych – Stomatologia: - Endodoncja – podstawy leczenia kanałowego, praca z mikroskopem, leczenia mikroskopowe – praktyczne szkolenie z ćwiczeniami. Kurs jednodniowy w stopniu podstawowym. NR 18., - Endodoncja – zaawansowane leczenie endodontyczne pod mikroskopem – praktyczne szkolenie z modelami. Kurs dwudniowy w stopniu zaawansowanym. NR 19.,
- wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 12.04.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 24.05.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1319/2021/K zawarta dnia 26.05.2021 r. z panią Joanną Bogdanką - Indywidualna praktyka stomatologiczna Joanna Bodanka, NIP: 5732902526, Częstochowa, ul. Ignacego Mościckiego 13a,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 26.05.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 27.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- lista obecności,
- ankieta dla przedsiębiorcy (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej z dnia 26.06.2021 roku,
- faktura VAT nr FV 67/06.2021 z dnia 28.06.2021 r. wystawiona przez SHT Anna Jaszczewska-Domagała NIP: 1180288309, ul. Antoniego Fontany 36/2, Warszawa dla Indywidualna praktyka stomatologiczna Joanna Bodanka, kwota netto/brutto 5000,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 12.07.2021 roku,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 23.08.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,

- wniosek nr W2101319 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 26.08.2021 roku,
- protokół ze zdalnej wizyty monitoringowej z dnia 25.06.2021 roku.

28) 8 417,42 zł (FGURS/1069/2021/K, ALERABAT.COM. SP. Z O. O., Nr 2020/12/03/7019/869617, 11 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1069/2021 z dnia 18.01.2021 r. (korygujący z dnia 19.04.2021 r.) przedsiębiorcy: ALERABAT.COM Spółka z o. o. (małe przedsiębiorstwo) roku wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzami dotyczącymi osób kierowanych na usługę rozwojową (11 szt.), oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych – Warsztat z zakresu skutecznej komunikacji interpersonalnej w biznesie.,
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 10.02.2021 roku,
- zaświadczenie z dnia 18.11.2021 r. o niezaleganiu w opłaceniu składek ZUS,
- wypis z KRS-u z dnia 23.04.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 05.02.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
- Umowa nr FGURS/1069/2021/K zawarta dnia 05.02.2021 r. z firmą ALERABAT.COM Spółka z o. o., ul. Fabryczna 24, 40-611 Katowice, NIP: 9542757135,
- Aneks nr 1 do Umowy nr FGURS/1069/2021/K zawarty dnia 23.04.2021 r. z firmą ALERABAT.COM Spółka z o. o., ul. Fabryczna 24, 40-611 Katowice, NIP: 9542757135,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis w dniu 05.02.2021 roku,
- ankieta dla przedsiębiorcy oceniająca usługę rozwojową (ocena uczestnika),
- Zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej z dnia 04.05.2021 roku,
- potwierdzenia uczestników udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr 7/04/2021 z dnia 20.04.2021 r. wystawiona przez Akademię Przemiany i Rozwoju Człowieka Anna Lewicka. NIP: 6351720510, ul. Skowrończa 2/1, Gliwice dla ALERABAT.COM Spółka z o. o., kwota netto/brutto 8 417,42 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 18.05.2021 roku,
- lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych z dnia 01.07.2021 roku,
- lista sprawdzająca – rozliczenie usług rozwojowych z dnia 01.07.2021 roku,
- protokół ze zdalnej wizyty monitoringowej z dnia 29.04.2021 roku,
- wniosek nr W2101069 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową zatwierdzony do wypłaty 01.07.2021 roku,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 01.07.2021 roku.

29) 35 000,00 zł (FGURS/1165/2021/K, SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA "HUTNIK", Nr 2021/02/11/42920/937618, 10 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1165/2021 z dnia 17.03.2021 r. przedsiębiorcy: SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWEJ „HUTNIK” (małe przedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową – 10 szt., oświadczeniem wnioskodawcy o braku

- równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartą usługi wygenerowaną z Bazy Usług Rozwojowych: – Opłacalność odnawialnych źródeł energii w przedsiębiorstwie,
- wydruk z KRS-u nr 0000010033, stan na dzień 26.03.2021 roku,
 - zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 08.03.2021 roku,
 - zaświadczenie z dnia 04.03.2021 r. o niezaleganiu w opłacie składek ZUS,
 - Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 26.03.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,
 - lista sprawdzająca uczestników oraz usługi rozwojowe przedsiębiorcy,
 - Umowa nr FGURS/1165/2021/K zawarta dnia 26.03.2021 r. ze SPÓŁDZIELNIĄ MIESZKANIOWĄ „HUTNIK” z siedzibą w Zawierciu, NIP: 6490005627,
 - Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 26.03.2021 roku,
 - Oświadczenie Usługodawcy z dnia 08.06.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
 - listy obecności z dnia 08.06.2021 roku,
 - ankieta dla uczestników (oceniająca usługę rozwojową),
 - Zaświadczenia o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
 - Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 08.06.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej ,
 - Potwierdzenia uczestników z dnia 08.06.2021 r. udziału w usłudze rozwojowej.
 - faktura VAT nr 9/6/2021 z dnia 10.06.2021 r. wystawiona przez Tomasz Śliwiński Efektywniej, NIP: 8982036557, ul. Okrężna 26, 53-008 Wrocław dla SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA "HUTNIK", kwota netto/brutto 35 000,00 zł,
 - Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 14.06.2021 roku,
 - zatwierdzenie rozliczenia z dnia 02.07.2021 roku,
 - lista sprawdzająca rozliczenie usług rozwojowych z dnia 01.07.2021 roku,
 - lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych z dnia 01.07.2021 roku,
 - wniosek nr W2101165 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową zatwierdzony do wypłaty 02.07.2021 roku,
 - potwierdzenie wykonania przelewu w dniu 02.07.2021 roku,
 - Protokół z dnia 09.06.2021 r. ze zdalnej wizyty monitoringowej.

30) 6 000,00 zł (FGURS/1276/2021/K, MIĘDZY RZĘSAM I Iłona Mrasek profesjonalna stylizacja rzęs i brwi, Nr 2021/02/26/118781/958629, 1 os.)

- Formularz zgłoszeniowy nr FGURS/1276/2021 z dnia 14.04.2021 r. przedsiębiorcy: Między Rzęsami Iłona Mrasek (mikroprzedsiębiorstwo) wraz z załącznikami, w tym m. in.: oświadczeniem o otrzymanej pomocy de minimis, formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, formularzem dotyczącym osoby kierowanej na usługę rozwojową, oświadczeniem wnioskodawcy o braku równoległego aplikowania do innych Operatorów PSF, oraz kartami usług wygenerowanych z Bazy Usług Rozwojowych: – Szkolenie ze stylizacji brwi henną pudrową Brow Master & laminacja brwi Brow Lami & stylizacja brwi farbą Brow Oxy,
- wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (CEIDG),
- zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach z dnia 11.03.2021 roku,
- Karta weryfikacji dokumentów zgłoszeniowych (Załącznik 12 do Regulaminu naboru do projektu) z dnia 14.04.2021 r. wraz z deklaracją bezstronności i poufności złożoną przez

pracownika Funduszu Górnośląskiego S.A./specjalistę ds. pozyskiwania przedsiębiorstw sporządzającego kartę,

- Umowa nr FGURS/1276/2021/K zawarta dnia 12.05.2021 r. z panią Iloną Mrasek - prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Między Rzęsami Ilona Mrasek, NIP: 6392019522, 47-480 Pietrewice Wielkie, ul. Janowska 15,
- Zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis z dnia 12.05.2021 roku,
- Oświadczenie Usługodawcy z dnia 25.05.2021 r. - potwierdzenie zrealizowania usługi rozwojowej,
- lista obecności z dnia 23-25.05.2021 roku,
- certyfikat ukończenia szkolenia,
- ankieta dla przedsiębiorcy (oceniająca usługę rozwojową),
- Zaświadczenie o zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej,
- Oświadczenie przedsiębiorcy z dnia 25.05.2021 r. - potwierdzenie udziału w usłudze rozwojowej,
- faktura VAT nr 15/2021/CPW z dnia 25.05.2021 r. wystawiona przez CPW Natalia Modzelewska-Kopeć Agnieszka Fibic s.c., NIP: 6423226298, ul. Reymonta 17, Rybnik dla Między Rzęsami Ilona Mrasek, kwota netto/brutto 6 000,00 zł,
- Wniosek o rozliczenie usług rozwojowych złożony dnia 23.06.2021 roku,
- zatwierdzenie rozliczenia z dnia 01.07.2021 roku,
- Lista sprawdzająca do wniosku o rozliczenie usług rozwojowych,
- wniosek nr W2101276 wypłaty środków na rzecz podmiotu świadczącego usługę rozwojową,
- potwierdzenie transakcji wykonania przelewu w dniu 02.07.2021 roku.

Podczas audytu zbadano zgodność zadeklarowanych wydatków kwalifikowanych według Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. W szczególności w ramach wybranej próby 30 elementów z badanego Wniosku o płatność sprawdzono czy:

- zgłoszenie na usługę rozwojową zostało zrealizowane za pośrednictwem BUR z wykorzystaniem ID wsparcia,
- wybrane za pośrednictwem BUR usługi rozwojowe posiadają zaznaczoną opcję „możliwość dofinansowania”,
- ujęte we Wniosku o płatność wydatki zostały rzeczywiście poniesione na zakup usług rozwojowych,
- wydatek został prawidłowo udokumentowany,
- usługa rozwojowa została zrealizowana zgodnie z założeniami, tj. zgodnie z programem, formą, na warunkach i w wymiarze czasowym określonym w Karcie Usług,
- usługa zakończyła się wypełnieniem ankiety oceniającej usługi rozwojowe, zgodnie z Systemem Oceny Usług Rozwojowych oraz dostarczeniem przez przedsiębiorcę wypełnionej ankiety w wersji papierowej do Operatora.

Ponadto sprawdzono czy:

- z wydatków kwalifikowalnych wykluczono wydatki, które zgodnie z Wytucznymi horyzontalnymi nie stanowią wydatków kwalifikowanych,
- poniesione podczas realizacji Projektu wydatki spełniają zasady zakazu podwójnego dofinansowania,

- wydatki w Projekcie zostały poniesione zgodnie z Wytycznymi horyzontalnymi, tj.:
 - rozdziałem 6.13 - Podatek od towarów i usług (VAT) oraz inne podatki i opłaty,
 - rozdziałem 6.15 – Koszty związane z zaangażowaniem personelu,
 - rozdziałem 6.16 - Rozliczanie efektów projektu,
 - rozdziałem 7.5 - Koszty pośrednie, w tym:
 - koszty koordynatora lub kierownika Projektu oraz innego personelu bezpośrednio zaangażowanego w zarządzanie, rozliczanie, monitorowanie,
 - koszty zarządu,
 - koszty personelu obsługowego,
 - koszty obsługi księgowej,
 - koszty utrzymania powierzchni biurowych,
 - amortyzacja,
 - wydatki związane z otwarciem lub prowadzeniem wyodrębnionego na rzecz projektu subkonta na rachunku bankowym lub odrębnego rachunku bankowego,
 - opłaty za energię elektryczną, ciepłą, gazową i wodę,
 - koszty usług pocztowych, telefonicznych, internetowych, kurierskich związanych z obsługą Projektu,
 - koszty sprzątanía pomieszczeń związanych z obsługą Projektu, w tym środków czystości, dezynsekcji, dezynfekcji, deratyzacji tych pomieszczeń.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- dokumenty wymienione w części A.1 i A.1.1 niniejszego Podsumowania,
- Regulamin udzielania zamówień publicznych przez Fundusz Górnośląski S.A. Oddział w Katowicach wprowadzony Uchwałą nr 105/2021 z dnia 04.02.2021 r. Zarządu Funduszu Górnośląskiego S.A. w Katowicach.

W ramach badanego wniosku o płatność nie wystąpiły postępowania przetargowe.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- dokumenty wymienione w części A.1 niniejszego Podsumowania.

W badanym obszarze sprawdzono, czy:

- przedsięwzięcie jest objęte zakresem Dyrektywy Rady nr 2011/92/UE,
- wymagane było sporządzenie i czy została wykonana „Ocena oddziaływania środowiskowego”, jeśli to zostało uznane za właściwe przez odpowiednie instytucje,
- uzyskano decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach wraz ze stanowiskami właściwych organów współdziałających,
- przeprowadzono ocenę oddziaływania przedsięwzięcia na wyznaczone lub potencjalne obszary Natura 2000 albo uzyskano zaświadczenie organu odpowiedzialnego, za monitorowanie obszarów Natura 2000, że przedsięwzięcie nie wywrze znaczącego negatywnego oddziaływania na obszar Natura 2000,
- zapewniono udział społeczeństwa w ww. procesach.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- Wniosek o dofinansowanie nr RPSL.08.02.03-24-0896/17,
- Umowę nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-00 o dofinansowanie Projektu „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II” z dnia 31.07.2018 roku,
- aneksy nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-01 z dnia 28.12.2018 r. (zmiana rachunku bankowego) i nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-02 z dnia 25.03.2019 roku,
- Wniosek o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 roku,
- Internetową bazę danych dotyczącą pomocy publicznej – SUDOP: <https://sudop.uokik.gov.pl>.

Na podstawie analizy ww. dokumentów dokonano sprawdzenia zgodności wydatków zadeklarowanych we Wniosku o płatność, objętym audytem, z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- Wniosek o dofinansowanie nr RPSL.08.02.03-24-0896/17,
- Umowę nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-00 o dofinansowanie Projektu „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II” z dnia 31.07.2018 roku,
- aneksy nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-01 z dnia 28.12.2018 r. (zmiana rachunku bankowego) i nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-02 z dnia 25.03.2019 roku,
- Wniosek o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 roku,
- dokumenty związane z realizacją Projektu,
- ulotki informacyjne,
- stronę internetową Beneficjenta,
- stronę internetową Projektu <https://www.rozwojmsp.fgsa.pl/>
- notatki/relacje z organizowanych imprez, na których udzielano informacji m. in. o przedmiotowym Projekcie,
- oznaczenie miejsc realizacji Projektu – zdjęcia plakatów informacyjno-promocyjnych umieszczonych w lokalizacjach punktów dystrybucji w 4 subregionach (Katowice, Częstochowa, Kozy, Żory), przedłożone przez Fundusz Górnośląski S.A.

W toku audytu przeprowadzono badanie pod kątem wywiązywania się Beneficjenta z obowiązków w zakresie informacji i promocji określonych w Umowie o dofinansowanie i ich zgodności z Programem, a także czy wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne zostały uwzględnione w Umowie o dofinansowanie i były integralnie związane z realizacją 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:

- Wniosek o dofinansowanie nr RPSL.08.02.03-24-0896/17,

- Umowę nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-00 o dofinansowanie Projektu „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II” z dnia 31.07.2018 roku,
- aneksy nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-01 z dnia 28.12.2018r. (zmiana rachunku bankowego) i nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-02 z dnia 25.03.2019 roku,
- Wniosek o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 roku,
- Wytyczne w zakresie realizacji zasady 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.

W badanym obszarze dokonano oceny czy Projekt jest zgodny z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

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	RPSL.08.02.03-24-0896/17-014	3 356 389,23 (3 051 262,94 + 305 126,29*)	730 284,86	772 884,48 + 305 126,29*	168 164,60 + 66 389,53*	4,5960

* koszty pośrednie stanowiące (zgodnie z Umową o dofinansowanie) 10% wydatków bezpośrednich objęte audytem w całości.

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	RPSL.08.02.03-24-0896/17-014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ze względu na znaczną liczbę pozycji wydatków kwalifikowanych dotyczących kosztów bezpośrednich ujętych we Wniosku o płatność objętym czynnościami audytowymi, do pogłębionego ich badania zastosowano losowy wybór próby w próbie.

W badanym Wniosku o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 wykazano wydatki kwalifikowane w łącznej wysokości 3 356 389,23 PLN (w tym wartość kosztów bezpośrednich 3 051 262,94 PLN oraz koszty pośrednie 305 126,29 PLN).

Wydatki zadeklarowane przez Fundusz Górnośląski S.A. zostały wykazane w ww. Wniosku o płatność w 321 pozycjach i dotyczą kosztów bezpośrednich w ramach trzech zadań:

- zadanie 1 – pozyskiwanie przedsiębiorstw (wynagrodzenia personelu merytorycznego wraz z pochodnymi oraz nagrody),
- zadanie 2 – wypłaty środków za zrealizowane usługi rozwojowe (koszty usług szkoleniowych),
- zadanie 3 – kontrole i monitoring usług rozwojowych (wynagrodzenia personelu merytorycznego wraz z pochodnymi, nagrody oraz nadgodziny).

W ramach zadania 1 i zadania 3 dokonano scalenia wszystkich elementów wynagrodzenia dla poszczególnych pracowników.

W wyniku scalenia uzyskano łącznie populację wynoszącą 289 pozycji (zadania 1-3).

Zgodnie z procedurą wyboru próby dopuszcza się możliwość dokonania wyboru próby, jeśli liczba pozycji w badanej operacji przekracza 150 elementów (pkt 3 Programu audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 ze stycznia 2022 roku).

Przy wyborze próby zastosowano metodę statystyczną z wykorzystaniem oprogramowania ACL metodę MUS – podejście standardowe, w oparciu o następujące założenia, wyszczególnione w programie audytu tj.:

- poziom ufności: 70%
- poziom istotności: 2%
- błąd oczekiwany: 2,51%
- odchylenie standardowe dla EFS: 0,0025.

W oparciu o wyżej wymienione parametry obliczono liczebność próby.

W wyniku losowania uzyskano próbę liczącą 30 rekordów.

Łączna wartość próby wyniosła: 772 884,48 PLN (168 164,59 EUR), co stanowi 25,33% wartości populacji wydatków objętych próbą w próbie.

W związku z powyższym badaniem objęto:

- dokumenty wyszczególnione w punkcie A.1. i A.1.1 niniejszego Podsumowania,
- Politykę rachunkowości obowiązującą od dnia 01.05.2019 r. (w §7 pkt 6.2. zostały opisane Zasady ewidencji w Projekcie „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II”),
- Zakładowy Plan Kont części I Polityki Rachunkowości wprowadzony Zarządzeniem nr 8/lipiec/2020 Dyrektora Oddziału Funduszu Górnośląskiego S.A.,
- Zasady księgowania „Usługi rozwojowe dla śląskich firm II” (BUR II) od 2018 roku Umowa nr WNP-RPSL.08.02.03-24-0896/17-00. Okres realizacji: od 01-12-2018 r. do 31-12-2022 roku,
- wyodrębnione konta służące do ewidencji operacji związanych z badanym Projektem, tj.:
 - 524-konto syntetyczne kosztów BUR (koszty bezpośrednie: -011-... Pozyskiwanie przedsiębiorstw, -012-... Wypłaty dofinansowania ze środków konta dotacji, -013-... Kontrola i monitoring usług rozwojowych; koszty pośrednie: -020-...),
 - 130-023 (BT)-URS – dotacja od WUP: 83 1050 1214 1000 0090 8048 4349,

- 130-024 (BU)-URS – wkład własny beneficjentów: 54 1050 1214 1000 0090 8060 8061,
- 130-025 (BX)-URS – VAT niekwalifikowany (wpłaty beneficjentów): 08 1050 1214 1000 0090 8060 9762,
- 130-023/841-001-4444 – wpływ zaliczki od WUP,
- 130-024/292-001-0000 – wpłaty wkład własny beneficjentów do rozliczenia (od V 2019 r.),
- 130-025/292-002-0000 – wpłaty VAT (niekwalifikowany) beneficjentów (od V 2019 rok),
- 295-174-4444 – wkład własny ROZLICZONY na szkolenia de minimis,
- 295-175-4444 – wkład własny ROZLICZONY na doradztwo de minimis,
- 295-176-4444 – wkład własny ROZLICZONY na szkolenia pomoc publiczna,
- 295-177-4444 – wkład własny ROZLICZONY na doradztwo pomoc publiczna,
- 841-001-4444 Przychód (WN),
- 760-001-4444 Przychód (MA),
- 354-204 Rozrachunki z firmami szkoleniowymi kwota wg wniosku (WN),
- 204-000-kkkk Rozrachunki z firmami szkoleniowymi kwota wg wniosku (MA),
- 204-000-kkkk Rozrachunki z firmami szkoleniowymi kwota zapłacona (WN),
- 354-204 Rozrachunki z firmami szkoleniowymi kwota zapłacona (MA),
- 600-009-4444 / 490-000-4444 Rozliczenia międzyokresowe kosztów,
- 524-0xx-4444-xx / 600-009-4444 Rozliczenia międzyokresowe kosztów z chwilą ujęcia wydatku do danego wniosku.

W toku audytu dokonano sprawdzenia czy:

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających Wniosek o płatność (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożony do Instytucji Pośredniczącej, z którą podpisał Umowę,
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez Podmiot, z którym Instytucja Pośrednicząca zawarła Umowę o dofinansowanie Projektu,
- wydatki zostały faktycznie poniesione,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego Projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do Projektu,
- faktury, zestawienia i inne dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we Wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku Beneficjenta o płatność.

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

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

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) oraz czy dane dotyczące wskaźników i celów pośrednich są wiarygodne ?

W badanym obszarze audytem objęto:

- dokumenty szczegółowo opisane w pkt A. 1. i pkt A.1.1. niniejszego Podsumowania.

W toku audytu dokonano sprawdzenia czy:

- stan realizacji produktów i rezultatów znajduje potwierdzenie w posiadanej przez Beneficjenta dokumentacji i ewidencjach oraz czy wysokość zadeklarowanych wydatków do KE w porównaniu do uzyskanych produktów i rezultatów Projektu są prawidłowe,
- ścieżka audytu umożliwia stwierdzenie zgodności danych dotyczących wskaźników produktu danej operacji z celami końcowymi oraz zgłoszonymi danymi i rezultatami programu.

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:

- wnioski o płatność o nr: RPSL.08.02.03-24-044E/19-003, RPSL.08.02.03-24-044E/19-004, RPSL.08.02.03-24-044E/19-005,
- dyspozycję przekazania środków na rachunek beneficjenta z budżetu środków unijnych nr E/12/8.2.3/RPO/2020 na kwotę 130 000,00 zł, zatwierdzoną do wypłaty w dnia 10.06.2020 r. przez Wicedyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach,
- Zlecenie płatności nr 44426/2020/U2 z dnia 10.06.2020 r. wystawione przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach na rzecz Agencji Rozwoju Regionalnego w Częstochowie – zaliczka w kwocie 130 000,00 zł, data płatności 24.06.2020 r.,
- potwierdzenie (historia rachunku) wpływu, w dniu 24.06.2020 r., na rachunek bankowy Beneficjenta kwoty 130 000,00 zł tytułem 44426/2020/U2 RPSL.08.02.03-24-44E/19,
- dyspozycję przekazania środków na rachunek beneficjenta z budżetu środków unijnych nr E/1/8.2.3/RPO/2021 na kwotę 500 000,00 zł, zatwierdzoną do wypłaty w dnia 18.01.2021 r. przez Wicedyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach,
- Zlecenie płatności nr 3160/2021/U2 z dnia 18.01.2021 r. wystawione przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach na rzecz Agencji Rozwoju Regionalnego w Częstochowie – zaliczka w kwocie 500 000,00 zł, data płatności 26.01.2021 r.,
- potwierdzenie (historia rachunku) wpływu, w dniu 26.01.2021 r., na rachunek bankowy Beneficjenta kwoty 500 000,00 zł tytułem 3160/2021/U2 RPSL.08.02.03-24-44E/19,
- Pismo z dnia 09.02.2021 r. nr EP.PP2-053-66-3/DU/2021 Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach informujące o zatwierdzeniu wydatków w kwocie 103 337,54 zł w ramach Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-044E/19-003-03,
- Pismo z dnia 12.02.2021 r. nr EP.PP2-053-66-4/DU/2021 Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach informujące o zatwierdzeniu wydatków w kwocie 42 871,48 zł w ramach Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-044E/19-004-02,
- Pismo z dnia 02.06.2021 r. nr EP.PP2-053-66-11/DU/2021 Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach informujące o zatwierdzeniu wydatków w kwocie 715 505,82 zł w ramach Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-044E/19-005-04,

- dyspozycję przekazania środków na rachunek beneficjenta z budżetu środków unijnych nr E/7/8.2.3/RPO/2021 na kwotę 2 000 000,00 zł, zatwierdzoną do wypłaty w dnia 29.03.2021 r. przez Wicedyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach,
- Zlecenie płatności nr 23510/2021/U2 z dnia 26.03.2021 r. wystawione przez Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach na rzecz Agencji Rozwoju Regionalnego w Częstochowie – zaliczka w kwocie 2 000 000,00 zł, data płatności 06.04.2021 r.,
- potwierdzenie (historia rachunku) wpływu, w dniu 06.04.2021 r., na rachunek bankowy Beneficjenta kwoty 2 000 000,00 zł tytułem 23510/2021/U2 RPSL.08.02.03-24-44E/19,
- ewidencję księgową prowadzoną w ramach realizowanego Projektu.

W toku audytu sprawdzono czy:

- środki na realizację Projektu zostały prawidłowo wypłacone Beneficjentowi w zakresie terminowości i wysokości przekazanych środków przy uwzględnieniu zasad określonych w Umowie o dofinansowanie,
- środki finansowe zostały przekazane na rachunek bankowy określony w Umowie o dofinansowanie,
- otrzymane środki prawidłowo ujęto w ewidencji księgowej.

B) USTALENIA

- 1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą 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 ustalono, że:

- operacja została wybrana do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru w ramach RPO WSL na lata 2014-2020,
- nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,
- została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą,
- spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia.

Ponadto projekt spełnia wszelkie zasady programowe tj.:

1.1 Wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

Beneficjent złożył do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach wniosek o płatność wykazując w nim następujące wartości:

Nr Wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych / % Realizacji	Środki wspólnotowe / % Realizacji	Środki prywatne / % Realizacji
1	2	3	4
RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 (01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.)	3 356 389,23 / 43,52	2 741 234,20 / 43,37	615 155,03 / 44,19

W ww. Wniosku o płatność udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowalnych jest zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie.

Podczas audytu sprawdzono dokumenty dotyczące wydatków kwalifikowanych wybranych w próbie (wylosowano 30 elementów), pod względem spełniania kryteriów udziału w Projekcie i stwierdzono, że wydatki zostały poniesione w okresie obowiązywania Umowy o dofinansowanie, a okres kwalifikowalności wydatków jest zgodny z ramami czasowymi kwalifikowalności określonymi w Wytycznych horyzontalnych.

W badanym Wniosku o płatność wystąpiły koszty bezpośrednie związane z:

✓ Zadaniem nr 1 i 3, tj.:

- wynagrodzeniami specjalistów do spraw pozyskiwania przedsiębiorstw zatrudnionych na umowę o pracę (3 etaty),
- nagrodami za II kwartał specjalistów do spraw pozyskiwania przedsiębiorstw,
- wynagrodzeniami specjalistów do spraw kontroli i monitoringu (2 etaty),
- nagrodami za II kwartał specjalistów do spraw kontroli i monitoringu,
- wynagrodzeniami za nadgodziny specjalistów do spraw kontroli i monitoringu.

Czas pracy personelu zatrudnionego na umowę o pracę jest ewidencjonowany w LSI.

✓ Zadaniem nr 2 tj. wypłatami środków za zrealizowane usługi rozwojowe (koszty usług szkoleniowych).

Po analizie wylosowanych w próbie wydatków stwierdzono, że:

- wszystkie przedsiębiorstwa posiadają status mikro,- małych lub średnich przedsiębiorstw.
- wszystkie osoby uczestniczące w kursach i szkoleniach w ramach usług rozwojowych spełniały wymogi charakterystyczne dla grupy docelowej objętej wsparciem, tj. zgodnie z Regulaminem naboru:
 - były pracownikami sektora MŚP,
 - wchodziły w skład kadry zarządzającej przedsiębiorstwa sektora MŚP,
- zgłoszenia na usługi rozwojowe zostały realizowane za pośrednictwem BUR z wykorzystaniem ID wparcia,
- wybrane za pośrednictwem BUR usługi rozwojowe posiadały opcję „możliwość dofinansowania”,
- wszystkie zbadane usługi rozwojowe zostały zrealizowane zgodnie z założeniami, tj. zgodnie z programem, formą, na warunkach i w wymiarze czasowym określonym w Karcie Usług,
- wszyscy przedsiębiorcy objęci Projektem i wylosowani do sprawdzenia w ramach audytu, otrzymali od beneficjenta zaświadczenia o otrzymanej pomocy de minimis, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju w sprawie udzielenia pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z EFS na lata 2014-2020,
- wszystkie zbadane usługi zakończyły się wypełnieniem ankiety oceniającej usługi rozwojowe,

- wszystkie zbadane wydatki na usługi rozwojowe zostały rzeczywiście poniesione i prawidłowo udokumentowane (faktury i dowody opłat, listy obecności, formularze zgłoszeniowe itp. – część A1.1. Podsumowania).

Przy realizacji Projektu zachowana została zasada zakazu podwójnego finansowania. Nie wystąpiły przypadki podwójnego finansowania, o których mowa w punkcie 6.7 Wytycznych horyzontalnych.

Podczas realizacji Projektu nie wygenerowane zostały żadne dochody. Projekt nie będzie generował dochodu również po zakończeniu realizacji.

Koszty związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi zostały rozliczone w Projekcie w ramach kosztów pośrednich.

W ramach kosztów pośrednich finansowe są koszty związane z realizacją Projektu, w szczególności:

1. Wynagrodzenia wraz ze składkami, odpisami i opłatami wynikającymi z obowiązujących przepisów prawa w części przypadającej na osoby obsługujące projekt:
 - a) Wynagrodzenia Koordynatora i Zastępcy Koordynatora Projektu;
 - b) Wynagrodzenia personelu merytorycznego Projektu - Specjaliści ds. rozliczania umowy wsparcia z przedsiębiorcą, Specjalista ds. monitorowania wskaźników i sprawozdawczości;
 - c) Wynagrodzenia personelu księgowego i administracyjnego;
2. Koszty prowadzenia Punktów Obsługi Klienta w subregionach;
3. Koszty najmu i eksploatacji pomieszczeń biurowych;
4. Koszty materiałów biurowych i eksploatacyjnych;
5. Koszty amortyzacji;
6. Świadczenia na rzecz pracowników;
7. Obsługa BHP;
8. Usługi bankowe;
9. Usługi prawne;
10. Naprawy sprzętu i usługi informatyczne;
11. Ubezpieczenia majątku;
12. Usługi pocztowe, telekomunikacyjne.

Weryfikacja dokumentacji w powyższym zakresie nie wykazała uchybień.

Zgodnie z § 28 Umowy o dofinansowanie przewidziane jest zachowanie reguły proporcjonalności zawartej w Rozdziale 8.9 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Instytucja Pośrednicząca zastosuje ww. regułę na zakończenie Projektu, tj. przed zatwierdzeniem końcowego wniosku o płatność. Obecnie Projekt jest w trakcie realizacji, zakończenie Projektu przewidziano na 31.12.2023 roku.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

Beneficjent jest zobowiązany do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych. Ponadto zobowiązany jest do stosowania, zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 – zasady konkurencyjności (dla postępowań o udzielenie zamówienia

o wartości szacunkowej przekraczającej 50 000,00 zł) i procedury rozeznania rynku (w przypadku zamówień o wartości netto od 20 000,00 zł do 50 000,00 zł netto włącznie).

W okresie objętym audytem Beneficjent nie dokonał zakupu towarów i usług w ramach Projektu.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

Projekt jest całkowicie neutralny w stosunku do środowiska. Realizowany Projekt nie wymaga uzyskania decyzji środowiskowych jak również sporządzania raportów oddziaływania na środowisko.

Celem Projektu jest poprawa kompetencji i kwalifikacji kadr pracowniczych przedsiębiorstw sektora MŚP poprzez dostarczenie usług rozwojowych. Operator będzie odpowiadał za nabór firm, zawieranie umów wsparcia, rozliczanie usług rozwojowych, wypłacanie środków finansowych oraz monitoring. Wsparciem będzie objętych 6 243 osób (3121M i 3122K), z czego co najmniej 10% to osoby pracujące 50+ i 29% osoby o niskich kwalifikacjach z 1 481 MŚP.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

W trakcie audytu ustalono, że beneficjent uzyskał pomoc publiczną zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i na zasadach określonych w rozporządzeniu Komisji (UE) nr 1407/2013, w rozporządzeniu Komisji (UE) nr 651/2014 oraz w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 2 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020. W ramach Działania 8.2.3 istnieje możliwość udzielania pomocy de minimis. W ramach badanego Wniosku o płatność wystąpiła tylko pomoc de minimis. Pomoc została przyznana w prawidłowej wysokości.

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.

Na podstawie zbadanej dokumentacji, stwierdzono:

- 1) W celu informacji i rekrutacji uczestników, w ramach Projektu, uruchomiono infolinię oraz funkcjonują 4 Punkty Obsługi Przedsiębiorcy zlokalizowane w 4 subregionach województwa śląskiego, tj. w: Katowicach, Częstochowie, Kozach i Żorach.
- 2) W każdym z 4 Punktów Obsługi Przedsiębiorcy zamieszczono tablice informacyjne formatu A3 zawierające nazwę Projektu, nazwę Beneficjenta oraz logo Unii Europejskiej i Funduszy Europejskich.
- 3) Na stronach internetowych Beneficjenta i Projektu zamieszczane są informacje o Projekcie, jego celach i wynikach oraz współfinansowaniu ze strony Unii.
- 4) Organizowano spotkania informacyjne dla przedsiębiorców, w ramach których udzielano informacje o ofercie Funduszu Górnośląskiego S.A., w tym o przedmiotowym Projekcie, tj.: spotkanie informacyjne w Żorach w dniu 30.06.2021r., spotkanie w Katowicach dniu 22.09.2021r.
- 5) Każdy dokument dotyczący realizacji Projektu, który jest podawany do wiadomości publicznej lub jest wykorzystywany przez uczestników, w tym wszelkie zaświadczenia

o uczestnictwie lub inne certyfikaty, zawiera stwierdzenie, że program operacyjny jest współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego.

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.

Projekt jest realizowany w zgodzie z polityką równych szans, ma pozytywny wpływ na promowanie równości szans kobiet i mężczyzn m. in. poprzez dobór grupy docelowej, tj. założenia dotyczące liczby uczestników Projektu odzwierciedlają stosunek K/M, a także sytuację K i M w obszarze problemowym Projektu. Na każdym etapie Projektu: o przyjęciu decydują kryteria nie dyskryminujące w żaden sposób płci i zapewniające równy dostęp.

W Projekcie stosuje się język wrażliwy na płeć. Wśród personelu jest zróżnicowany skład, zarówno K jak i M. Personel posiada wiedzę z zakresu polityki równościowej.

Powyższe potwierdza, zgodny z założeniami, poziom realizacji przyjętych w Projekcie wskaźników gwarantujący K i M równe szanse rozwoju.

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 jest w posiadaniu dokumentów wspierających badany Wniosek o płatność, tj.: faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej,
- wydatki zadeklarowane w badanym Wniosku o płatność zostały poniesione przez Beneficjenta, tj. Fundusz Górnośląski S.A.
- wysokość wydatków ujętych w badanym Wniosku o płatność zgodna jest z zestawieniem wydatków, listami płac, fakturami dotyczącymi tych wydatków, dokumentami bankowymi potwierdzającymi dokonanie wypłat i zapłat, wnioskami o rozliczenie Usług Rozwojowych oraz pozostałymi dokumentami świadczącymi o poniesionych wydatkach,-
- z analizy dokumentów źródłowych załączonych do badanego Wniosku o płatność złożonego w ramach realizowanego Projektu oraz:
 - wyodrębnionych kont księgowych Funduszu Górnośląskiego S.A. dla badanego Projektu,
 - przelewów i wyciągów bankowych dotyczących wydatków zadeklarowanych w badanym Wniosku o płatność, wynika, że:
 - wszystkie wydatki zostały faktycznie poniesione,
 - wszystkie wydatki objęte badaniem są prawidłowo zaewidencjonowane w systemie księgowym Beneficjenta,
- sposób ewidencjonowania umożliwia zidentyfikowanie daty utworzenia zapisu, kwoty wydatku, opis poniesionego wydatku, rodzaj dokumentacji wspierającej, datę i sposób płatności,
- żaden wydatek wykazany w badanych wnioskach o płatność nie odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego Projektu.

- faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność.
- zgodnie z przedłożoną dokumentacją Projektu oraz ewidencją księgową, deklarowane były jedynie wydatki poniesione w znaczeniu kasowym, tzn. jako rozchód z rachunków bankowych Beneficjenta, ujętych w Umowie o dofinansowanie. Powyższe potwierdzają przedłożone do wglądu przelewy i wyciągi bankowe.
- środki pochodzące z funduszy europejskich lub innych źródeł są gromadzone na wyodrębnionych rachunkach bankowych Beneficjenta.
- wkład własny został ujęty w ewidencji księgowej. Wkład własny, jak również wpłacana przez przedsiębiorców niekwalifikowalna wartość podatku VAT są ewidencjonowane na odrębnych kontach księgowych.

Ewidencja księgowa wydatków, rozrachunków, przychodów i kosztów odbywa się w ww. podmiotach za pomocą systemów komputerowych.

3. W zakresie objętym audytem stwierdzono, że w badanym Projekcie nie występują wydatki zadeklarowane Komisji — ustalone 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).

Beneficjent realizuje niżej wymienione kluczowe wskaźniki produktu i rezultatu, określone w regulaminie konkursu jako obowiązkowe dla danego typu projektu.

Wskaźniki kluczowe produktu:

- Liczba mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw objętych usługami rozwojowymi w programie (obligatoryjny).

Ogółem wartość docelowa - 1481 szt.

Wartość osiągnięta/Stopień realizacji od początku realizacji Projektu do 30.09.2021 r. zaprezentowana we Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 - 1041 szt./70,29%;

- Liczba osób pracujących, łącznie z prowadzącymi działalność na własny rachunek, w wieku 50 lat i więcej objętych wsparciem w programie (obligatoryjny).

Ogółem wartość docelowa - 624 osoby (K12, M312).

Wartość osiągnięta/Stopień realizacji od początku realizacji Projektu do 30.09.2021 r. zaprezentowana we Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 - 556 osób/89,10% (K290/92,95%, M266/85,26%);

- Liczba osób pracujących, łącznie z prowadzącymi działalność na własny rachunek, objętych wsparciem w programie (obligatoryjny).

Ogółem wartość docelowa – 6 243 osób (K 3122, M 3121).

Wartość osiągnięta/Stopień realizacji od początku realizacji Projektu do 30.09.2021 r. zaprezentowana we Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 - 4018 osób/64,36% (K2367/75,82%, M1651/52,90%);

- Liczba osób pracujących o niskich kwalifikacjach objętych wsparciem w programie.

Ogółem wartość docelowa - 1811 osób (K906, M905).

Wartość osiągnięta/Stopień realizacji od początku realizacji Projektu do 30.09.2021 r. zaprezentowana we Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 - 2016 osób/111,32% (K1079/119,09%, M937/103,54%);

- Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne.

Ogółem wartość docelowa - 0 szt. (K0, M0). Wartość docelowa wskaźnika została określona na poziomie 0 (zero). Jeśli na etapie realizacji Projektu zostanie odnotowany faktyczny przyrost wskaźnika, będzie on poddany monitoringowi i wykazany w kolejnych wnioskach o płatność;

- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami.

Ogółem wartość docelowa - 0 szt. (K0, M0). Wartość docelowa wskaźnika została określona na poziomie 0 (zero). Na etapie realizacji Projektu zostanie odnotowany faktyczny przyrost wybranego wskaźnika w podziale na płeć, w kolejnych wnioskach o płatność (o ile nastąpi). W przypadku braku wzrostu wskaźnika horyzontalnego, we wnioskach o płatność zostanie wykazana wartość 0. Do pomiaru wskaźnika wykorzystana zostanie dokumentacja rozliczeniowa projektu oraz projektowe bazy danych dot. wskaźników;

- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych.

Ogółem wartość docelowa - 0 osób (K0, M0). Wnioskodawca jest zobligowany do zaznaczenia wszystkich horyzontalnych wskaźników i określenia ich wartości docelowych na poziomie 0 jeżeli w momencie przygotowywania wniosku o dofinansowanie nie jest w stanie podać wartości wskaźnika. Na etapie realizacji Projektu zostanie odnotowany faktyczny przyrost wybranego wskaźnika w podziale na płeć, w kolejnych wnioskach o płatność (o ile nastąpi). W przypadku braku wzrostu wskaźnika horyzontalnego, we wnioskach o płatność zostanie wykazana wartość 0. Do pomiaru wskaźnika wykorzystana zostanie dokumentacja rozliczeniowa projektu oraz projektowe bazy danych dot. wskaźników.

Wartość osiągnięta od początku realizacji Projektu do 30.09.2021 r. zaprezentowana we Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-896/17-014 - 355 osób;

- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami.

Ogółem wartość docelowa - 0 szt. (K0, M0). Na etapie realizacji Projektu zostanie odnotowany faktyczny przyrost wybranego wskaźnika w podziale na płeć, w kolejnych wnioskach o płatność (o ile nastąpi). W przypadku braku wzrostu wskaźnika horyzontalnego, we wnioskach o płatność zostanie wykazana wartość 0. Do pomiaru wskaźnika wykorzystana zostanie dokumentacja rozliczeniowa Projektu oraz projektowe bazy danych dot. wskaźników.

Wskaźniki kluczowe rezultatu:

- Liczba mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw, które zrealizowały swój cel rozwojowy dzięki udziałowi w programie (obligatoryjny).

Ogółem wartość docelowa - 889 szt.

Wartość osiągnięta/Stopień realizacji od początku realizacji Projektu do 30.09.2021 r. zaprezentowana we Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 - 848 szt./95,39%;

- Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje lub nabyły kompetencje po opuszczeniu programu (obligatoryjny).

Ogółem wartość docelowa - 4683 osób (K 2342, M 2341).

Wartość osiągnięta/Stopień realizacji od początku realizacji Projektu do 30.09.2021 r. zaprezentowana we Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 - 4683 osób/77,32% (K2108/90,01%, M1513/64,63%).

Wskaźniki zostały dobrane odpowiednio do zakresu rzeczowego Projektu (Załącznik nr 2 do SZOOP RPO WSL 2014-2020. Tabela wskaźników rezultatu bezpośredniego i produktu dla działań i poddziałań).

Badany Projekt nie został jeszcze zakończony. Zakończenie realizacji Projektu przewidziano na 31.12.2023 roku.

Według danych zawartych w badanym Wniosku o płatność nie istnieje ryzyko nieosiągnięcia założonych wskaźników.

Stan realizacji wskaźników Projektu jest spójny i zgodny z informacjami zawartymi w systemie informatycznym służącym do gromadzenia danych, na podstawie których przekazywane są informacje do KE.

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).

Audytowi poddano Wniosek o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 roku.

Zgodnie z zapisami § 10 Umowy nr RPSL.08.02.03-24-0896/17 z dnia 31.07.2018 r. dofinansowanie wypłacane jest na podstawie złożonego i zatwierdzonego wniosku o płatność w formie transz: zaliczek, refundacji wypłacanych w oparciu o harmonogram płatności sporządzony przez Beneficjenta i zaakceptowany przez IZ. Zaliczki przekazywane są na wyodrębniony dla Projektu rachunek bankowy Funduszu Górnośląskiego S.A. za pośrednictwem rachunku bankowego transferowego.

Zgodnie z zawartą Umową o dofinansowanie warunkiem przekazania kolejnej transzy dofinansowania jest:

- złożenie wniosku o płatność, w którym Beneficjent wykazuje rozliczenie co najmniej 70% łącznej kwoty otrzymanych transz dofinansowania,
- zatwierdzenie wniosków o płatność za poprzednie okresy rozliczeniowe,
- niestwierdzenie okoliczności, o których mowa w § 34, tj. skutkujących rozwiązaniem Umowy w trybie natychmiastowym.

Pismem EP-PP2-053-79-9/ET/2021 z dnia 17.12.2021 r. Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach poinformowano, że zostały zatwierdzone wydatki w ramach Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-0896/17-014-03 i zatwierdzono kwotę zaliczki do wypłaty.

Od rozpoczęcia realizacji Projektu do złożenia Wniosku o płatność RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. zostało wypłacone dofinansowanie w łącznej kwocie 27 600 000,00 zł, tj.:

- I transza w wysokości 600 000,00 zł wnioskowana Wnioskiem o płatność za okres od 01.12.2018 r. do 02.12.2018 r., wypłacona została w dniu 18.12.2018 r. (potwierdzenie transakcji - wpływ na rachunek bankowy Beneficjenta kwoty 6 000 000,00 zł, tytuł operacji 104376/2018/U2 RPSL.08.02.03-24-0896/17, płatnik: Minister Finansów),
- II transza w wysokości 9 000 000,00 zł, wnioskowana Wnioskiem o płatność za okres od 01.06.2019 r. do 31.07.2019 r., wypłacona została w dniu 09.09.2019 r. (potwierdzenie transakcji - wpływ na rachunek bankowy Beneficjenta kwoty 9 000 000,00 zł, tytuł operacji 66020/2019/U2 RPSL.08.02.03-24-0896/17, płatnik: Minister Finansów),
- III transza w wysokości 9 000 000,00 zł, wnioskowana Wnioskiem o płatność za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r., wypłacona została w dniu 11.08.2020 r. (potwierdzenie transakcji - wpływ na rachunek bankowy Beneficjenta kwoty 9 000 000,00 zł, tytuł operacji 58844/2020/U2 RPSL.08.02.03-24-0896/17, płatnik: Minister Finansów),
- IV transza w wysokości 9 000 000,00 zł, wnioskowana Wnioskiem o płatność za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r., wypłacona została w dniu 12.05.2021 r. (potwierdzenie transakcji - wpływ na rachunek bankowy Beneficjenta kwoty 9 000 000,00 zł, tytuł operacji 92868/2021/U2 RPSL.08.02.03-24-0896/17, płatnik: Minister Finansów).

Po złożeniu Wniosku o płatność nr RPSL.08.02.03-24-0896/17-014 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r., w którym przedstawiono następujące rozliczenie: A.2.6. Informacje finansowe,

	Kwota wnioskowana	od początku realizacji
Do wypłaty, w tym:	9 000 000,00	-
zaliczka	9 000 000,00	27 600 000,00
Kwota rozliczonej zaliczki	2 741 234,20	17 535 838,92

w dniu 01.12.2021 r. została wypłacona wnioskowana V transza dofinansowania w wysokości 9 000 000,00 zł (potwierdzenie transakcji - wpływ na rachunek bankowy Beneficjenta kwoty 9 000 000,00 zł, tytuł operacji 92868/2021/U2 RPSL.08.02.03-24-0896/17, płatnik: Minister Finansów).

Wszystkie płatności, jakie zostały wypłacone w transzach Beneficjentowi, są zgodne z kwotami zatwierdzonymi do wypłaty przez Instytucję Pośredniczącą dofinansowanie oraz realizowane zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem składania wniosków o płatność.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ - brak ustaleń

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EUR 0	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
RPSL.08.02.03-24-0896/17-014	0	0			
	0	0			
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)			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego

Zespół audytowy:

1. Agnieszka Witczak
2. Andrzej Potiomkin

Z upoważnienia Dyrektora
Izby Administracji Skarbowej
w Katowicach
Naczelnik Wydziału ICE
w Izbie Administracji Skarbowej
Katowicach
Ewa Gerlach
.....
/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/