

**INFORMACJA POKONTROLNA
Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ PRZEZ
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art. 400 k ust.1 pkt. 5 Ustawy z dn. 27.04.2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. z 2022 r. poz. 2556 z późn. zm.),
- § 8 umowy o dofinansowanie,
- plan kontroli na IV kw. 2023 r.,
- upoważnienie do kontroli nr 129/NF/2023 z dn. 06.12.2023 r.

B. DATA, TRYB, PRZEDMIOT, MIEJSCE PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

13-15.12.2023 r. – kontrola planowa w trakcie realizacji Przedsięwzięcia, przeprowadzona w siedzibie Beneficjenta.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia
Kierownik jednostki kontrolowanej	Kazimierz Karolczak – Przewodniczący Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
Adres:	40-053 Katowice, ul. Barbary 21A
Tel./fax:	tel. 48 32 718 07 05
E-mail:	sekretariatbz2@metropoliagzm.pl

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ:

Nazwa:	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Adres:	ul. Konstruktorska 3a, 02-673 Warszawa
Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail,)	Piotr Szeloch – Ekspert w Departamencie Kontroli NFOŚiGW tel. 22 4595 822 kom. 660 400 431 piotr.szeloch@nfosigw.gov.pl

E. OSOBY UDZIELAJĄCE INFORMACJI I SKŁADAJĄCE WYJAŚNIENIA W IMIENIU JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Bartosz Rozpondek	Dyrektor Departamentu Funduszy Zewnętrznych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
2.	Alicja Janik	Kierownik Wydziału Funduszy Europejskich Departamentu Funduszy Zewnętrznych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

F. ZAKRES KONTROLI:

1. Kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie (w tym harmonogramem rzeczowo-finansowym).
2. Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją przedsięwzięcia.
3. Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączanych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym.
4. Sprawdzenie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie, w jakim trybie udzielono zamówień.
5. Kontrola sposobu archiwizacji (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia.
6. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy.
7. Kontrola realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy).

G. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEGO PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1.	Nr Przedsięwzięcia:	791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D
2.	Tytuł Przedsięwzięcia:	„Hydrogen GZM”
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie Przedsięwzięcia:	14.09.2021 r.
Koszt realizacji Przedsięwzięcia (PLN):		
4.	Koszt całkowity:	110 700 000,00
	Wydatki kwalifikowane:	90 000 000,00
	Kwota dotacji/pożyczki:	81 000 000,00
Terminy realizacji Projektu:		
5.	Rozpoczęcie Przedsięwzięcia:	Nie rozpoczęto
	Zakończenie Przedsięwzięcia wg umowy:	30.06.2024 r.
	Faktyczne zakończenie Przedsięwzięcia:	-
	Okres kwalifikowalności wydatków:	01.10.2020 r.
	Okres trwałości Przedsięwzięcia:	5 lat od zakończenia realizacji Przedsięwzięcia

H. DZIAŁANIA I USTALENIA WSTĘPNE – W FAZIE PRZYGOTOWANIA KONTROLI:

1. Kontrolujący zapoznał się z dokumentami Przedsięwzięcia będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w załączniku nr 1 Część I Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji Przedsięwzięcia, w poz. 1-7.
2. W wyniku dokonanej analizy dokumentów, Kontrolujący dokonał następujących ustaleń:
 - 2.1 W dniu 14.09.2021 r. NFOŚiGW podpisał z Górnśląsko-Zagłębiowską Metropolią umowę w formie dotacji na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Hydrogen GZM”

- 2.2 W ramach przedsięwzięcia, Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia zaplanowała zakup taboru w postaci 20 szt. autobusów napędzanych ogniwem wodorowym. Projekt realizowany będzie jako działanie pilotażowe, stanowiące pierwszy etap we wdrażaniu i upowszechnianiu transportu publicznego napędzanego wodorem i elementem wdrażania strategii bezemisyjnego transportu w Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii. Działania przewidziane w projekcie realizowane będą w oparciu o współpracę z koncernami energetycznymi, po którego stronie jest budowa stacji tankowania wodorem na terenie GZM. Termin zakończenia ustalono do dnia 30.06.2024 r.
- 2.3 Do dnia rozpoczęcia kontroli Beneficjent nie złożył żadnego wniosku o wypłatę dotacji.
- 2.4 Pismem z dnia 27.11.2023 r. Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia wystąpiła do NFOŚiGW o zmianę warunków realizacji umowy polegającą na: zmianie kosztu całkowitego przedsięwzięcia, kosztów kwalifikowanych, poziomu dofinansowania, efektu rzeczowego i ekologicznego, terminu zakończenia przedsięwzięcia i osiągnięcia efektów, a także harmonogramu wypłat.

Beneficjent wyjaśnił, że aby zapewnić dostawy wodoru dla zaplanowanych w autobusów, Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia opublikowała w dniu 6 marca 2023 r. postępowanie o udzielenie zamówienia pn. „Zakup paliwa wodorowego na potrzeby eksploatacji autobusów napędzanych wodorem dla PKM Katowice, Tychy i Świerklaniec”. Zamówienie zakładało dostawy wodoru na okres 5 lat (zabezpieczając okres trwałości projektu z możliwą opcją wydłużającą o kolejne maksymalnie 3 lata), na potrzeby eksploatacji autobusów napędzanych wodorem. Ogłaszając postępowanie na zakup wodoru, na podstawie rynkowej ceny wodoru, określono szacunkową wartość zamówienia na sumę 133 118 287,50 zł brutto, co stanowiło kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinalizowanie zamówienia. W wyniku przeprowadzonego postępowania otrzymano jedną ofertę firmy Orlen S.A. na kwotę 157 684 770 zł brutto, co znacznie przewyższało zabezpieczone przez Zamawiającego środki. W związku z powyższym przetarg został unieważniony.

Biorąc pod uwagę efektywność przedsięwzięcia, Beneficjent zweryfikował ponownie zapotrzebowanie swoich operatorów na nowy ekologiczny tabor, w wyniku czego powstały zmiany dotyczące przedsięwzięcia, o zaakceptowanie których Beneficjent wystąpił do NFOŚiGW. Wnioskowane zmiany dotyczą:

- Zwiększonego kosztu całkowitego przedsięwzięcia z kwoty 110 700 000,00 zł do kwoty 124 968 000,00 zł (kwota dotacji ze środków Narodowego Funduszu nie uległa zmianie i pozostała na poziomie 81 000 000,00 zł),
- Z początkowo planowanego zakupu 20 autobusów wodorowych pozostawiono 8 szt. i zdecydowano o zakupie dodatkowych 22 szt. autobusów elektrycznych,
- W związku z koniecznością zapewnienia zasilania autobusom elektrycznym zaplanowano budowę 22 punktów ładowania o mocy 22-50 kW oraz 4 punktów szybkiego ładowania o mocy ponad 150 kW.

Beneficjent wystąpił do NFOŚiGW o przesunięcie terminu zakończenia Przedsięwzięcia (osiągnięcia efektu rzeczowego z dnia 30.06.2024 r. na dzień 30.11.2025 r. Zgodnie z informacją uzyskaną od Koordynatora Projektu w NFOŚiGW, przygotowywane jest wystąpienie Zarządu NFOŚiGW o zmianę warunków umowy zgodnie z wnioskiem złożonym przez Beneficjenta.

2.5 Metoda doboru próby do kontroli:

2.5.1 Wybór elementów do kontroli zakresu rzeczowego.

Do kontroli zakresu rzeczowego i wykonania oględzin w terenie nie wybrano żadnych elementów z powodu nie rozpoczęcia realizacji Przedsięwzięcia i podpisania umowy na jego realizację.

2.5.2 Wybór do kontroli dokumentacji formalnoprawnej.

Do kontroli dokumentacji formalnoprawnej wybrano protokół z unieważnionego przetargu na realizację Przedsięwzięcia (100 % populacji).

2.5.3 Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych.

Do próby w zakresie kontroli kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych nie wybrano żadnych dokumentów finansowych Przedsięwzięcia, bo takowe nie zostały przedstawione do rozliczenia w NFOŚiGW.

2.5.4 Sprawdzenie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem Przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono zamówień.

Sprawdzenia w tym zakresie poddano protokół z unieważnionego przetargu na realizację Przedsięwzięcia (100 % populacji).

2.5.5 Kontrola sposobu archiwizacji dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia.

Kontrolą objęto wszystkie dokumenty dotyczące realizacji Przedsięwzięcia, tj. dokumenty związane z aplikowaniem o środki z NFOŚiGW oraz dokumenty dotyczące unieważnionego przetargu na realizację Przedsięwzięcia (100 % populacji).

2.5.6 Wybór elementów do sprawdzenia działań informacyjno-promocyjnych.

Do próby w tym zakresie wybrano obowiązkowe działania Beneficjenta, zgodne z zapisami Umowy o dofinansowanie i instrukcji oznakowania Przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW, dotyczące umieszczenia informacji o przedsięwzięciu na portalu internetowym Beneficjenta oraz zainstalowanie tablicy informacyjnej Przedsięwzięcia.

2.5.7 Wybór elementów do sprawdzenia realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy).

Próba w tym zakresie objęła dokumenty/elementy wybrane w punktach H.3.1 do H.3.6.

3. Kontrolujący w dniu 23.11.2023 r. poinformował (telefonicznie i mailowo) Beneficjenta o dacie planowanej kontroli, zakresie czynności kontrolnych i wymaganych dokumentach.

I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE W FAZIE REALIZACJI KONTROLI:

1. CZYNNOŚCI KONTROLNE PRZEPROWADZONE W CELU SPRAWDZENIA WYKONANIA ZAKRESU UJĘTEGO W PUNKCIE F PODPUNKTACH OD 1 DO 7 ZAKRESU KONTROLI:

Kontrolujący w celu oceny zrealizowania obszarów wymienionych w zakresie kontroli przeprowadził następujące czynności kontrolne:

1.1 Przeprowadził rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej Informacji pokontrolnej w zakresie:

- Przebiegu realizacji Przedsięwzięcia, w tym powstałych problemów w trakcie realizacji Przedsięwzięcia,
- Wymaganej dokumentacji formalno-prawnej związanej z realizacją Przedsięwzięcia,
- Ilości postępowań i sposobie wyboru wykonawców,
- Sposobu rozliczania przez Beneficjenta kosztów Przedsięwzięcia,
- Sposobu przechowywania dokumentacji powstałej w trakcie realizacji Przedsięwzięcia,
- Stosowania i przestrzegania działań informacyjnych i promocyjnych,
- Sprawdzenia realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (po akceptacji przez NFOŚiGW jej zmian wnioskowanych przez Beneficjenta), w tym możliwości jej refinansowania ze środków KPO.

1.2 Zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji Przedsięwzięcia, wymienionych w załączniku nr 1 część I, poz.: 1-7 oraz część II, poz.: 1-7, m.in. takich jak:

- Umowa o dofinansowanie,
- Opis Przedsięwzięcia,
- Harmonogram rzeczowo-finansowy,
- Pismo Beneficjenta w sprawie zmiany warunków Umowy o dofinansowanie,
- Zaktualizowany opis Przedsięwzięcia,
- Zaktualizowany Harmonogram rzeczowo-finansowy Przedsięwzięcia,
- Robocza wersja wniosku do Zarządu NFOŚiGW w sprawie akceptacji zmiany zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia,
- Protokół z unieważnionego przetargu na realizację Przedsięwzięcia,
- Oświadczenia Beneficjenta.

1.2.1 W obszarze sprawdzenia realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków KPO), Kontrolujący dokonał m.in.:

- analizy danych z systemu ARACHNE i SKANER w zakresie dotyczącym Beneficjenta i realizowanego Przedsięwzięcia,
- analizy spełniania przez Przedsięwzięcie przesłanki zgodności z zasadą niewyrządzania znaczącej szkody środowisku DNSH w obszarach odpowiadających poszczególnym celom środowiskowym wyznaczonym przez Rozporządzenie UE nr 2021/2139,
- przeglądu książki kontroli Beneficjenta w celu sprawdzenia czy Przedsięwzięcie podlegało już wcześniejszej kontroli,
- analizy procedur archiwizowania dokumentów u Beneficjenta.
- zebrania oświadczeń Beneficjenta w sprawie spełniania przez Przedsięwzięcie przesłanki zgodności z zasadą niewyrządzania znaczącej szkody środowisku DNSH oraz zapewnienia przechowywania dokumentacji Przedsięwzięcia przez okres pięciu lat po płatności salda (zgodnie z art. 132 rozporządzenia 2018/1046) tj. do dnia 31.12.2031 r.

1.3 Poddął sprawdzeniu i ocenie:

- Czy zakres rzeczowy Przedsięwzięcia został faktycznie wykonany/jest wykonywany i jest zgodny z zapisami Umów o dofinansowanie.
- Czy Beneficjent posiada wymaganą dokumentację formalnoprawną.
- Sposób wyboru Wykonawcy robót oraz zgodność zakresu umowy z zakresem Przedsięwzięcia.
- Działania informacyjno-promocyjne dotyczące realizowanego Przedsięwzięcia.
- Sposób przechowywania dokumentacji dotyczącej Przedsięwzięcia.
- Wystąpienia przesłanek dotyczących możliwości refinansowania Umowy o dofinansowanie (po akceptacji przez NFOŚiGW jej zmian wnioskowanych przez Beneficjenta) ze środków KPO.

2. OGŁĘDZINY STANU REALIZACJI WYKONANYCH ROBÓT ORAZ DZIAŁAŃ PROMOCYJNO-INFORMACYJNYCH:

Nie przeprowadzono oględzin z powodu nierozpoczęcia realizacji zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia.

J. USTALENIA KONTROLI.

Kontrolujący w oparciu o:

- ocenę dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych zestawionych w załączniku nr 1,
- czynności kontrolne opisane w punkcie H i I niniejszej informacji pokontrolnej,
- oględziny przeprowadzone na miejscu realizacji Przedsięwzięcia,

dokonał następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli:

1. Kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania Przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie (w tym z HRF):

1.1 Potwierdzono, że Beneficjent nie rozpoczął realizacji zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia objętego zakresem Harmonogramu rzeczowo-finansowego będącego załącznikiem do Umowy o dofinansowanie podpisanej z NFOŚiGW.

1.2 Ustalono, że:

1.2.1 Beneficjent unieważnił przetarg przeprowadzony na wyłonienie wykonawcy przedsięwzięcia objętego zakresem Umowy zawartej z NFOŚiGW z powodu uzyskania ofert przekraczających jego możliwości finansowe.

1.2.2 Pismem z dnia 27.11.2023 r. Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia wystąpiła do NFOŚiGW o zmianę warunków realizacji umowy polegającą na zmianie: zakresu rzeczowego, kosztu całkowitego przedsięwzięcia, kosztów kwalifikowanych, poziomu dofinansowania, efektu rzeczowego i ekologicznego, terminu zakończenia przedsięwzięcia oraz osiągnięcia efektu rzeczowego i ekologicznego.

- 1.3 Z uwagi na fakt, że w NFOŚiGW przyjęto wyjaśnienia Beneficjenta w tej sprawie oraz przygotowywane jest wystąpienie do Zarządu NFOŚiGW o zmianę warunków umowy zgodnie z wnioskiem złożonym przez Beneficjenta, Kontrolujący nie zgłasza uwag w tym zakresie.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

2. Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją Przedsięwzięcia:

- 2.1 Potwierdzono, że Beneficjent posiada podstawowe dokumenty formalno-prawne na tym etapie realizacji Przedsięwzięcia.

- 2.2 Ustalono, że:

2.2.1 Beneficjent unieważnił przetarg przeprowadzony na wyłonienie wykonawcy przedsięwzięcia objętego zakresem Umowy zawartej z NFOŚiGW z powodu uzyskania ofert przekraczających jego możliwości finansowe.

2.2.2 Beneficjent posiada dokumenty z prowadzonej procedury wyłaniania wykonawcy do etapu otwarcia ofert włącznie.

2.2.3 Beneficjent wystąpił do NFOŚiGW z wnioskiem o akceptację istotnych zmian dotyczących Przedsięwzięcia i wniosek ten jest procedowany w NFOŚiGW, zgodnie z opisem w punkcie J.1.2 i J.1.3.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

3. Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączanych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją Przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym:

- 3.1 Potwierdzono, że Beneficjent nie złożył w NFOŚiGW żadnego wniosku o wypłatę środków dotacji z powodu nierozpoczęcia realizacji zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia.

- 3.2 Ustalono, że Beneficjent wystąpił do NFOŚiGW z wnioskiem o akceptację istotnych zmian dotyczących Przedsięwzięcia i wniosek ten jest procedowany w NFOŚiGW, zgodnie z opisem w punkcie J.1.2 i J.1.3.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

4. Sprawdzenie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem Przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono zamówień:

- 4.1 Potwierdzono, że Beneficjent nie zawarł żadnej umowy dotyczącej przedsięwzięcia objętego zakresem Umowy o dofinansowanie zawartej z NFOŚiGW z powodu unieważnienia przetargu na wybór wykonawcy Przedsięwzięcia.

4.2 Ustalono, że Beneficjent:

4.2.1 Jest zamawiającym w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych.

4.2.2 Posiada regulamin udzielania zamówień wprowadzony do stosowania przez Przewodniczącego Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii.

4.2.3 Unieważnił przetarg dotyczący wyboru wykonawcy przedsięwzięcia w zakresie obowiązującej Umowy o dofinansowanie zawartej z NFOŚiGW z powodu uzyskania ofert przekraczających jego możliwości finansowe.

4.2.4 Wystąpił do NFOŚiGW z wnioskiem o akceptację istotnych zmian dotyczących Przedsięwzięcia i wniosek ten jest procedowany w NFOŚiGW, zgodnie z opisem w punkcie J.1.2 i J.1.3.

4.3 W związku z faktem, że Beneficjent

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

5. Kontrola sposobu archiwizacji dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia:

5.1 Potwierdzono, prawidłowe przechowywanie dokumentacji dotyczącej Przedsięwzięcia budynku siedziby Urzędu Metropolitalnego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach przy ul. Barbary 21A .

5.2 Ustalono, że:

5.2.1 Dokumentacja związana z aplikowaniem o środki NFOŚiGW - przechowywana jest w pokoju nr 380 Departamentu Funduszy Zewnętrznych.

5.2.2 Dokumentacja związana z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach projektu – przechowywana jest w pokoju nr 107 Biura Zamówień Publicznych.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

6. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy:

6.1. Potwierdzono, że Beneficjent prawidłowo realizuje wszystkie obowiązkowe działania informacyjno-promocyjne, zgodnie z zapisami Umów o dofinansowanie i Instrukcji oznakowywania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW.

6.2. Ustalono, że:

6.2.1. Beneficjent nie umieścił tablicy informacyjnej Przedsięwzięcia ponieważ nie rozpoczął jeszcze jego realizacji.

6.2.2. Zamieszczono informację o realizacji Przedsięwzięcia na portalu internetowym Beneficjenta pod adresem Hydrogen GZM - Metropolia GZM

z informacją o dofinansowaniu inwestycji ze środków NFOŚiGW (oznaczoną logotypem NFOŚiGW).

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

7. Kontrola realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy):

- 7.1 Potwierdzono, że Przedsięwzięcie, w zmienionym zgodnie z wnioskiem Beneficjenta zakresie rzeczowym, spełnia przesłanki dotyczące możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy.
- 7.2 Ustalono, że:
- 7.2.1 Przedsięwzięcie (w zmienionym zakresie), spełnia przesłanki zgodności z zasadą niewyrządzania znaczącej szkody środowisku DNSH w obszarach odpowiadających poszczególnym celom środowiskowym wyznaczonym przez Rozporządzenie UE nr 2021/2139,
 - 7.2.2 Nie istnieją przesłanki poważnej nieprawidłowości czyli: nadużycia finansowego, korupcji, konfliktu interesów, podwójnego finansowania.
 - 7.2.3 Przedsięwzięcie nie było kontrolowane przez inne niż NFOŚiGW, uprawnione do tego instytucje.
 - 7.2.4 Nie toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące przedsięwzięcia ani Beneficjenta.
 - 7.2.5 W przypadku refinansowania Przedsięwzięcia ze środków KPO, będzie zapewnione przechowywanie i dostępność dotyczącej go dokumentacji (w tym ponoszonych wydatków) przez okres pięciu lat po płatności salda (zgodnie z art. 132 rozporządzenia 2018/1046) tj. do dnia 31 grudnia 2031 r. Zapewniona będzie również właściwa ścieżka audytu, ze szczególnym uwzględnieniem dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

K. ZESTAWIENIE ZAGROŻEŃ/RYZYK W REALIZACJI PROJEKTU:

1. **Beneficjent nie rozpoczął realizacji Przedsięwzięcia objętego zakresem Umowy o dofinansowanie nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Hydrogen GZM” i wystąpił do NFOŚiGW o istotne zmiany warunków umowy. W NFOŚiGW trwa procedowanie dotyczące akceptacji tych zmian i podpisania aneksu do Umowy o dofinansowanie w tej sprawie.**
2. **Potwierdzono, że Przedsięwzięcie w zmienionym zakresie rzeczowym, zgodnie z wnioskiem złożonym przez Beneficjenta, spełnia przesłanki dotyczące możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy.**

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:

Załącznik nr 1 – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji umowy nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Hydrogen GZM”.

M. POUCZENIE:



Kontrolujący informuje osobę upoważnioną do podpisania informacji pokontrolnej o następujących uprawnieniach:

- 1) Osoba upoważniona do podpisania ma prawo do zgłoszenia w terminie **14 dni**¹ od dnia doręczenia podpisanej przez kontrolujących informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści w niej zawartej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, przesyła zastrzeżenia wraz z niezaakceptowaną informacją pokontrolną w ww. terminie. W przypadku przekroczenia tego terminu zastrzeżenia nie podlegają rozpatrzeniu.
- 2) W terminie **7 dni** od ponownego otrzymania informacji pokontrolnej, po rozpatrzeniu przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń, osoba upoważniona do złożenia podpisu na informacji pokontrolnej jest uprawniona do odmowy jej podpisania. W przypadku odmowy osoba upoważniona do podpisania wysyła pisemne uzasadnienie wraz z niepodpisanym egzemplarzem informacji pokontrolnej. Kontrolujący informuje kontrolowanego, że ewentualne zalecenia pokontrolne zostaną wydane w terminie 14 dni od daty otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej informacji pokontrolnej lub odmowy jej podpisania. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Kontrolę wpisano do książki kontroli Urzędu Metropolitalnego Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii, w dniu 13.12.2023 r. pod poz. 2/2023.

Informację pokontrolną sporządzono w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach, i przekazano Kontrolowanemu przy piśmie znak AKT.441.1.2024 z dnia 03.01.2024 r.

PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany
<p> Piotr Szeloch 03.01.2024 r. (data i czytelny podpis)</p>	<p> Kazimierz Kefolczak 11 STY. 2024 (data i czytelny podpis)</p>

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni

Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej

Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji umowy nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Hydrogen GZM”

Lp	Dokument	Data wystawienia	Znak dokumentu	Uwagi
I. Dokumenty w zasobach NFOŚiGW:				
1.	Umowa nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Hydrogen GZM”	14.09.2021 r.	791/2021/Wn12 /OA-TP-FN/D	-
2.	Opis przedsięwzięcia pn. „Hydrogen GZM”	-	-	-
3.	Harmonogram rzeczowo-finansowy do umowy nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Hydrogen GZM”	-	-	-
4.	Pismo Beneficjenta skierowane do NFOŚiGW w sprawie zmiany warunków umowy nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Hydrogen GZM”	27.11.2023 r.	FZ.052.3.2023 RKW- 4680/2023	-
5.	Zaktualizowany opis przedsięwzięcia	-	-	-
6.	Zaktualizowany harmonogram rzeczowo-finansowy	-	-	-
7.	Robocza wersja wniosku na Zarząd NFOŚiGW w sprawie akceptacji warunków umowy nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Hydrogen GZM”	-	-	-
II. Dokumenty przedłożone w trakcie kontroli przez Kontrolowanego:				
1.	Zarządzenie nr 64/2020 z dnia 18.12.2020r. Przewodniczącego Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w sprawie przyjęcia regulaminu zamówień publicznych	18.12.2020 r.	64/2020	-
2.	Regulamin udzielania zamówień publicznych w Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii – załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 64/2020 z dnia 18.12.2020r. Przewodniczącego Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w sprawie przyjęcia regulaminu zamówień publicznych	-	-	-
3.	Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na zamówienie publiczne pn. „Hydrogen GZM”	08.11.2023 r.	ZP.270.31.2022	-
4.	Oświadczenie Beneficjenta o nietoczeniu się postępowań organów dochodzeniowo-śledczych dotyczących Przedsięwzięcia	13.12.2023 r.	-	-

	pn. „Hydrogen GZM” objętego umową nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D, przez inne niż NFOŚiGW upoważnione do tego instytucje, jak również dotyczących Beneficjenta			
5.	Oświadczenie Beneficjenta o niekontrolowaniu Przedsięwzięciu pn. „Hydrogen GZM” objętego umową nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D, przez inne niż NFOŚiGW upoważnione do tego instytucje	12.12.2023 r.	-	-
6.	Oświadczenie Beneficjenta, że Przedsięwzięcie pn. „Hydrogen GZM” objętego umową nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D, spełnia przesłanki zgodności z zasadą niewyrządzania znaczącej szkody środowisku DNSH w obszarach odpowiadających celom środowiskowym wyznaczonym przez Rozporządzenie UE nr 2021/2139, takim jak: łagodzenie klimatu oraz zapobieganie zanieczyszczeniu środowiska i jego kontrola	12.12.2023 r.	-	-
7.	Oświadczenie Beneficjenta, że w przypadku refinansowania Przedsięwzięcia pn. „Hydrogen GZM” objętego umową nr 791/2021/Wn12/OA-TP-FN/D, ze środków Krajowego Planu Odbudowy, będzie zapewnione przechowywanie i dostępność dotyczącej go dokumentacji (w tym ponoszonych wydatków) przez okres pięciu lat po płatności salda (zgodnie z art. 132 rozporządzenia 2018/1046) tj. do dnia 31 grudnia 2031 r.	12.12.2023 r.	-	-

Od Beneficjenta pobrano dokumenty wyróżnione tłustym drukiem.