

**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 131/NF/2023 z dn. 06.12.2023 r.

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

Kontrola planowa w dn. 11-14.12.2023 r. – w trakcie realizacji Projektu, przeprowadzona w siedzibie: Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach.

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:	ul. Barbary 21A, 40-053 Katowice
Tel./fax:	tel. +48 32 718 07 42; fax +48 32 718 07 99
E-mail:	urząd@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,)	Krzysztof Moczulski Główny Specjalista Departament Kontroli w NFOŚiGW tel. com +48 660-400-415 e-mail: Krzysztof.Moczulski@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
2.	Alicja Janik	Kierownik Wydziału Funduszy Europejskich, Departament Funduszy Zewnętrznych

F. ZAKRES KONTROLI:

1. Kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania projektu/przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie (w tym harmonogramem rzeczowo-finansowym).

2. Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją projektu/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 projektu/przedsięwzięcia i ustalenie, w jakim trybie udzielono zamówień.
5. Kontrola sposobu archiwizacji (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją projektu/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 PROJEKTU/PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1.	Nr Przedsięwzięcia:	2845/2022/Wn12/OA-TP-FN/D
2.	Tytuł Przedsięwzięcia:	„Zielony transport GZM”
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie Przedsięwzięcia:	05.09.2022 r.
Koszt realizacji Przedsięwzięcia (PLN):		
4.	Koszt całkowity (netto-brutto):	141 832 530
	Wydatki kwalifikowane (netto-brutto):	115 311 000
	Kwota dotacji	90 000 000
Terminy realizacji Przedsięwzięcia:		
5.	Rozpoczęcie Przedsięwzięcia:	Przedsięwzięcie nie rozpoczęte
	Zakończenie Przedsięwzięcia wg umowy:	31.10.2025 r.
	Faktyczne zakończenie Przedsięwzięcia:	Przedsięwzięcie nie rozpoczęte
	Okres kwalifikowalności wydatków:	01.10.2020 r. - 31.12.2025 r.
	Okres trwałości Przedsięwzięcia:	5 lat od daty zakończenia 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. 1-6.
2. W wyniku dokonanej analizy dokumentów, Kontrolujący dokonał następujących ustaleń:
 - 2.1 W dniu 05.09.2022 r. NFOŚiGW podpisał umowę dotacji (*dalej Uod*) nr 2845/2022/Wn12/OA-TP-FN/D na realizację zadania pn. „Zielony transport GZM” (*dalej Przedsięwzięcie*).
 - 2.2 Nie zostały zwarte aneksy do Uod.
 - 2.3 W ramach Przedsięwzięcia planowany jest zakup: Autobusów elektrycznych; Ładowarek (punkty ładowania), szkoleń kierowców i mechaników.
 - 2.4 Zakres Przedsięwzięcia obejmuje następujące pozycje (zadania) HRF:
 - Poz. 1 HRF Autobusy elektryczne w tym:

- Poz. 1.1 HRF - Zakup autobusów elektrycznych typu B; szkolenie dla 240 osób (kierowców); szkolenie dla 40 osób (mechaników).
 - Poz. 1.2 HRF – Zakup autobusów elektrycznych typu C; szkolenie dla 110 osób (kierowców); szkolenie dla 40 osób (mechaników).
- Poz. 2 HRF – Zakup ładowarek typu plug-in (42 punkty ładowania).
- 2.5 Do dnia rozpoczęcia kontroli nie złożono w NFOSiGW żadnego wniosku o wypłatę środków dotacji.
- 2.6 W związku z tym, że umowa może być refinansowana ze środków Krajowego Programu Odbudowy (*dalej KPO*), zakres kontroli został rozszerzony o dodatkowe zagadnienia przewidziane do sprawdzenia przy realizacji tego typu projektów/przedsięwzięć tj.:
- 2.6.1 Czy rzeczywisty stan gwarantuje zachowanie zasad kwalifikowalności, w tym zasady Nie czyni poważnych szkód (DNSH)?
 - 2.6.2 Czy na podstawie dokonanych ustaleń lub uzyskanych w trakcie kontroli informacji zidentyfikowano przesłanki poważnej nieprawidłowości czyli: nadużycia finansowe, korupcję, konflikt interesów, podwójne finansowanie?
 - 2.6.3 Czy w trakcie kontroli zastosowano wyniki analizy danych z raportów z systemu ARACHNE?
 - 2.6.4 Czy projekt/przedsięwzięcie było kontrolowane/audytowane przez inne niż Jednostka Wspierająca uprawnione do tego instytucje (tzw. kontrole/audyty instytucji zewnętrznych)?
 - 2.6.5 Czy wydano zalecenia, rekomendacje z tych kontroli i jaki jest stan ich realizacji?
 - 2.6.6 W przypadku, gdy przedsięwzięcie było kontrolowane/audytowane przez inne niż JW uprawnione do tego instytucje zewnętrzne czy odbiorca wsparcia przekazał do Jednostki Wspierającej wyniki kontroli/audytów instytucji zewnętrznych na obowiązujących zasadach.? (tj. w wyznaczonym terminie przekazał kopię otrzymanej ostatecznej wersji informacji pokontrolnej oraz zaleceń pokontrolnych lub kopie innych dokumentów spełniających te funkcje)?
 - 2.6.7 Czy toczyło się lub toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące przedsięwzięcia?
 - 2.6.8 W przypadku, gdy toczyło się lub toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące przedsięwzięcia czy odbiorca wsparcia przekazał do Jednostki Wspierającej zgodnie z obowiązującymi zasadami informację i odpowiednie dokumenty dotyczące prowadzonych postępowań?
 - 2.6.9 Czy zapewnione jest przechowywanie dokumentacji dotyczącej Przedsięwzięcia zgodnie z wymaganiami programu KPO, przez okres pięciu lat po płatności salda (zgodnie z art. 132 rozporządzenia 2018/1046) tj. do dnia 31 grudnia 2031 r.
3. Metoda doboru próby do kontroli:
- 3.1 Wybór elementów do kontroli zakresu rzeczowego:
Beneficjent nie rozpoczął jeszcze realizacji przedsięwzięcia i nie zawarł żadnej umowy z wykonawcą. Do sprawdzenia wybrano wszystkie posiadane przez Beneficjenta na tym etapie dokumenty dot. umowy dotacji (100% populacji).
 - 3.2 Wybór elementów do kontroli dokumentacji formalno-prawnej:
Beneficjent nie rozpoczął jeszcze realizacji przedsięwzięcia i nie zawarł żadnej umowy z wykonawcą. Do sprawdzenia wybrano wszystkie posiadane przez Beneficjenta na tym etapie dokumenty dot. umowy dotacji (100% populacji).

- 3.3 Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych:
Beneficjent nie rozpoczął jeszcze realizacji przedsięwzięcia i nie zawarł jeszcze żadnej umowy z wykonawcą. Do sprawdzenia wybrano wszystkie posiadane przez Beneficjenta na tym etapie dokumenty dot. umowy dotacji (100% populacji).
- 3.4 Sprawdzenie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem Przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono zamówień:
Beneficjent nie rozpoczął jeszcze realizacji przedsięwzięcia i nie zawarł jeszcze żadnej umowy z wykonawcą. Do sprawdzenia wybrano wszystkie posiadane przez Beneficjenta na tym etapie dokumenty dot. umowy dotacji (100% populacji).
- 3.5 Kontrola sposobu archiwizacji dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia:
Kontrolą objęto wszystkie dokumenty dotyczące realizacji Przedsięwzięcia (100 % populacji).
- 3.6 Wybór elementów do sprawdzenia działań informacyjno-promocyjnych:
Do próby w tym zakresie wybrano obowiązkowe działania Beneficjenta, zgodnie 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 (100 % populacji).
- 3.7 Wybór elementów do sprawdzenia realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy).
Sprawdzenia w tym zakresie dokonano na elementach wybranych zgodnie z zapisami punktów H.3.4 – H.3.6. Natomiast w zakresie dotyczącym czy przedsięwzięcie było kontrolowane/audytowane przez inne niż Jednostka Wspierająca uprawnione do tego instytucje, sprawdzono zapisy w książce kontroli Beneficjenta od daty podpisania Uod.
4. Kontrolujący w dniu 01.12.2023 r. poinformował Beneficjenta za pomocą poczty elektronicznej 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 wymienioną 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 (w tym dot. możliwości 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.: 1-6 oraz część II, poz.: 1-13, tj.:
- 1.2.1 W obszarze zgodności zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia z warunkami umowy dotacji (w tym z HRF), kontrolujący zapoznał się m.in. z:
- Programem priorytetowym.
 - Wnioskiem o dofinansowanie.
 - Umową o dofinansowanie.
 - Harmonogramem rzeczowo-finansowym.
 - Opistem Przedsięwzięcia.
 - Oświadczeniem dot. rozliczania podatku VAT.
 - Oświadczeniem Beneficjenta.
- 1.2.2 W obszarze sprawdzenia dokumentacji formalnoprawnej związanej z realizacją Przedsięwzięcia, kontrolujący zapoznał się m.in. z:
- Programem priorytetowym.
 - Wnioskiem o dofinansowanie.
 - Umową o dofinansowanie.
 - Harmonogramem rzeczowo-finansowym.
 - Opistem Przedsięwzięcia.
 - Oświadczeniem dot. rozliczania podatku VAT.
 - Oświadczeniem Beneficjenta.
 - Uchwałą Zarządu Górnośląskiej-Zagłębiowskiej Metropolii.
 - Pełnomocnictwami.
- 1.2.3 W obszarze kwalifikacji wydatków i zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączonych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją Przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym kontrolujący zapoznał się m.in. z:
- Programem priorytetowym.
 - Wnioskiem o dofinansowanie.
 - Umową o dofinansowanie.
 - Harmonogramem rzeczowo-finansowym.
 - Opistem Przedsięwzięcia.
 - Oświadczeniem dot. rozliczania podatku VAT.
 - Procedurą finansowania i rachunkowości.
- 1.2.4 W obszarze zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem Przedsięwzięcia i ustalenia w jakim trybie udzielono zamówień, kontrolujący zapoznał się m.in. z:
- Programem priorytetowym.
 - Wnioskiem o dofinansowanie.
 - Umową o dofinansowanie.
 - Harmonogramem rzeczowo-finansowym.
 - Opistem Przedsięwzięcia.
 - Regulaminem udzielania zamówień.
- 1.2.5 W obszarze sprawdzenia archiwizacji, kontrolujący zapoznał się m.in. z :
- Umową o dofinansowanie.
 - Harmonogramem rzeczowo-finansowym.
 - Informacją Beneficjenta dotyczącą archiwizacji/przechowywania

dokumentacji dotyczącej Przedsięwzięcia.

1.2.6 W obszarze działań informacyjnych i promocyjnych Przedsięwzięcia, Kontrolujący zapoznał się z zawartością strony internetowej dedykowanej realizowanemu Przedsięwzięciu.

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

- Analizą danych z systemu ARACHNE i SKANER w zakresie dotyczącym Beneficjenta i realizowanego Przedsięwzięcia.
- Zapisami w książce kontroli Beneficjenta.
- Dokumentami dot. realizacji umowy w tym oświadczeniami w zakresie spełnienia warunków DNSH, czy nie toczą się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze.
- Zobowiązaniem Beneficjenta do przechowywania dokumentacji Przedsięwzięcia zgodnie z wymogami obowiązującymi w Programie KPO.

1.3 Podał do sprawdzenia 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 ze środków KPO.

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

Ogłędziny wykonania zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia nie były możliwe do przeprowadzenia ponieważ Beneficjent nie rozpoczął jeszcze realizacji 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,
- ogłędziny 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 Kontrolowany nie rozpoczął jeszcze żadnej realizacji Przedsięwzięcia.

1.2 Ustalono, że :

1.2.1 Beneficjent nie zawarł jeszcze żadnej umowy na realizację Przedsięwzięcia.

1.2.2 Pierwsze wydatki do poniesienia zostały zaplanowane w Harmonogramie rzeczowo-finansowym w III i IV kwartale 2024 r.

1.2.3 Na tym etapie mimo upływu ponad roku od podpisania umowy dotacji w opinii Kontrolującego jest możliwe zakończenie w terminie

Przedsięwzięcia, ponieważ nie jest ono skomplikowane technologicznie i logistycznie (polega na zakupie autobusów i ładowarek) a termin zakończenia Przedsięwzięcia ustalono do 31.10.2025 r.

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 Kontrolowany posiada podstawowe dokumenty formalno-prawne na tym etapie realizacji przedsięwzięcia.

2.2 Ustalono, że :

2.2.1 Beneficjent posiada kompletne dokumenty aplikacyjne w tym: Wniosek o dofinansowanie; umowę o dofinansowanie; harmonogram rzeczowo-finansowym; opis przedsięwzięcia; oświadczenie dot. rozliczania podatku VAT; procedurę finansowania i rachunkowości.

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 posiada dokumentacji finansowo-księgowej ze względu na nie rozpoczęte Przedsięwzięcie.

3.2 Ustalono, że :

3.2.1 Podatek VAT nie stanowi kosztu kwalifikowanego Przedsięwzięcia a wszystkie kwoty określone w Harmonogramie rzeczowo-finansowym planowane w przyszłości do rozliczania w NFOŚiGW będą wartościami netto

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 wyłonił jeszcze wykonawców do realizacji zakupów/usług.

4.2 Ustalono, że :

4.2.1 Beneficjent nie rozpoczął procedury wyłaniania wykonawcy do realizacji zakupów/usług.

4.2.2 Beneficjent posiada wewnętrzne procedury udzielania zamówień i doświadczenie w przeprowadzaniu procedury wyłaniania wykonawców.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

5. Kontrola sposobu archiwizacji dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia:

5.1 Potwierdzono, że Beneficjent prawidłowo i w sposób uporządkowany przechowuje dokumentację Projektu zgodnie z warunkami Umowy o dofinansowanie.

5.2 Ustalono, że:

5.2.1 Dokumentacja Projektu przechowywana jest (planowana jest do przechowywania po rozpoczęciu realizacji Przedsięwzięcia) w dwóch lokalizacjach tj.:

Lokalizacja: ul. Barbary 21A, 40-053 Katowice

- Biuro Zamówień Publicznych. Pok. nr 107 - dokumentacja związana z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach projektu.

Lokalizacja: siedziba GZM (Budynek OPAL) – ul. Barbary 21, 40-053 Katowice

- Departament Projektów i Inwestycji, pok. nr 307, Dokumentacja związana z realizacją projektu.
- Departament Funduszy Zewnętrznych, pok. nr 380, dokumentacja związana z aplikowaniem o środki NFOŚiGW, kontraktacją oraz sprawozdawczością.
- Departament Księgowości Urzędu, pok. nr 373, dowody księgowe, tj. faktury, dowody przyjęcia/przekazania środków trwałych, wyciągi bankowe, polecenia księgowania itp. oraz wyodrębniona ewidencja księgowa projektu (częściowe księgi rachunkowe).
- Departament Finansowy, pok. nr 371, dowody księgowe, tj.: wyciągi bankowe, polecenia księgowania itp. (wyodrębniona ewidencja księgowa projektu) oraz procedura finansowania i rachunkowości.

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 Zamieszczono informację o realizacji Przedsięwzięcia na portalu internetowym Beneficjenta pod adresem Zielony transport GZM - Metropolia GZM z informacją o dofinansowaniu inwestycji ze środków NFOŚiGW (oznaczoną logotypem NFOŚiGW).

6.2.2 Nie zainstalowano tablicy informacyjną ze względu na brak rozpoczęcia Przedsięwzięcia.

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 spełnia przesłanki dotyczące możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy.

7.2 Ustalono, że:

7.2.1 Przedsięwzięcie spełnia na tym etapie 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 Z analizy raportów z sytemu ARACHNE i SKANER nie wynikają ryzyka dla przedsięwzięcia realizowanego przez Beneficjenta.
- 7.2.3 Nie istnieją przesłanki poważnej nieprawidłowości czyli: nadużycia finansowe, korupcje, konflikt interesów, podwójne finansowanie.
- 7.2.4 Przedsięwzięcie nie było kontrolowane przez inne niż Jednostka Wspierająca uprawnione do tego instytucje.
- 7.2.5 Nie toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące Przedsięwzięcia.
- 7.2.6 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.

K. ZESTAWIENIE ZAGROŻEŃ/RYZYK W REALIZACJI PROJEKTU:

1. Nie stwierdzono zagrożeń/ryzyk dotyczących Przedsięwzięcia objętego umową 2845/2022/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Zielony transport GZM”.
2. Potwierdzono, że Przedsięwzięcie 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 umowy nr 2845/2022/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Zielony transport GZM”.

M. POUCZENIE:

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

*Osoba upoważniona do podpisania ma prawo do zgłoszenia w terminie **14 dni**¹ od dnia doręczenia podpisanej przez kontrolujących notatki z kontroli uproszczonej zastrzeżeń do treści w niej zawartej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, przesyła zastrzeżenia wraz z niezaakceptowaną notatką z kontroli uproszczonej w ww. terminie. W przypadku przekroczenia tego terminu zastrzeżenia nie podlegają rozpatrzeniu.*


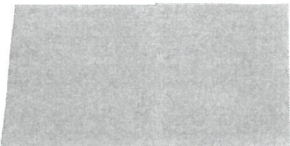
*W terminie **7 dni** od ponownego otrzymania notatki z kontroli uproszczonej, po rozpatrzeniu przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń, osoba upoważniona do złożenia podpisu na notatce z kontroli uproszczonej jest uprawniona do odmowy jej podpisania. W przypadku odmowy osoba upoważniona do podpisania wysyła pisemne uzasadnienie wraz z niepodpisanym egzemplarzem notatki z kontroli uproszczonej. Kontrolujący informuje kontrolowanego, że ewentualne zalecenia pokontrolne zostaną wydane w terminie 14 dni od daty otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej notatki z kontroli uproszczonej lub odmowy jej podpisania. Odmowa podpisania notatki z kontroli uproszczonej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.*

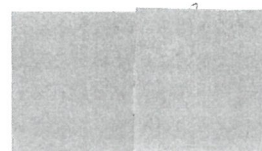
Kontrolę wpisano do książki kontroli Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w dniu 11.12.2023 r. pod poz. 4.

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni

Informację pokontrolną sporządzono w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach i przekazano w dniu 04.01.2024 r. Kontrolowanemu przy piśmie nr: AKT.441.2.2024 z 04.01.2024

PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany
 <i>Krzysztof Moczulski</i> 04.01.2024 r. <i>(data i czytelny podpis)</i>	 Kazimierz Kafolczak 15 STY. 2024 2024 r. <i>(data i czytelny podpis)</i>



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: 2845/2022/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Zielony transport GZM”.

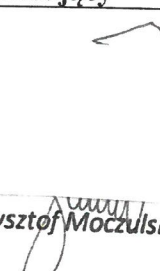

Lp.	Dokument	Data wystawienia	Znak dokumentu	Uwagi
I. Dokumenty w zasobach NFOŚiGW:				
1.	Program priorytetowy Tytuł programu: Zielony transport publiczny (Faza I)	-	-	-
2.	Wniosek o dofinansowanie Przedsięwzięcia	-	-	-
3.	Umowa o dofinansowanie nr: 2845/2022/Wn12/OA-TP-FN/D pn. „Zielony transport GZM”	05.09.2022 r.	-	-
4.	Harmonogram rzeczowo-finansowy - Zał. nr 1 do Uod.	05.09.2022 r.	-	-
5.	Opis Przedsięwzięcia – Zał. nr 2 do Uod	05.09.2022 r.	-	-
	Oświadczenie dot. rozliczania podatku VAT – zał. 4 do Uod.	05.09.2022 r.	-	-
6.	Instrukcja oznakowywania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW	-	-	-
II. Dokumenty przedłożone w trakcie kontroli przez Kontrolowanego:				
1.	Uchwała nr 288/2021 Zarządu Górnośląskiej-Zagłębiowskiej Metropolii z dn. 30.11.2021 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa do podpisywania i składania dokumentacji w ramach projektu „Zielony Transport GZM”	30.11.2021 r.	-	-
2.	Załącznik nr 1 do Uchwały nr 288/2021 Zarządu Górnośląskiej-Zagłębiowskiej Metropolii - Pełnomocnictwo nr 67/2021 z dn. 30.11.2021 r. dla p. Kazimierza Karolczaka do podpisywania i składania dokumentacji w ramach „Zielony transport GZM”	30.11.2021 r.	-	-
3.	Załącznik nr 2 do Uchwały nr 288/2021 Zarządu Górnośląskiej-Zagłębiowskiej Metropolii - Pełnomocnictwo nr 68/2021 z dn. 30.11.2021 r. dla p. Danuty Kamińskiej do podpisywania i składania dokumentacji w ramach „Zielony transport GZM”	30.11.2021 r.	-	-
4.	Oświadczenie z dn. 12.12.2023 r. w sprawie: czy w przypadku	12.12.2023 r.	-	-

	refinansowania Przedsięwzięcia 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.			
5.	Oświadczenie z dn. 12.12.2023 r. czy istnieją przesłanki poważnej nieprawidłowości czyli: nadużycia finansowe, korupcje, konflikt interesów, podwójne finansowanie.	12.12.2023 r.	-	-
6.	Oświadczenie z dn. 12.12.2023 r. w sprawie: czy Przedsięwzięcie spełnia przesłanki zgodności z zasadą niewyrządzania znaczącej szkody środowisku DNSH w obszarach odpowiadających poszczególnym celom środowiskowym wyznaczonym przez Rozporządzenie UE nr 2021/2139	12.12.2023 r.	-	-
7.	Oświadczenie z dn. 12.12.2023 r. w sprawie: czy Projekt/przedsięwzięcie nie było kontrolowane/audytowane przez inne niż Jednostka Wspierająca uprawnione do tego instytucje (tzw. kontrole/audyty instytucji zewnętrznych)	12.12.2023 r.	-	-
8.	Oświadczenie z dn. 13.12.2023 r. w sprawie: czy toczyło się i nie toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące Przedsięwzięcia	13.12.2023 r.	-	-
9.	Informacja Beneficjenta dot. archiwizacji/przechowywania dokumentacji dotyczącej Przedsięwzięcia	-	-	-
10.	Informacja Beneficjenta dot. działań informacyjno-promocyjnych dotyczących Przedsięwzięcia	-	-	-
11.	Procedura finansowania i rachunkowości przyjęta Uchwałą Zarządu GZM nr 363/2023 z dnia 5 grudnia 2023 r. wchodząca w życie dn. 05.12.2023 r.	05.12.2023 r.	-	-
12.	Zarządzenie nr 64/2020 Przewodniczącego Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dn. 18.12.2020 r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych, dla	18.12.2020 r.	-	-

	których nie stosuje się przepisów ustawy prawo zamówień publicznych, wchodzące w życie z dniem 01.01.2021 r.			
13.	Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 64/2020 - Regulaminu udzielania zamówień publicznych, dla których nie stosuje się przepisów ustawy prawo zamówień publicznych.	-	-	-

Od Beneficjenta pobrano dokumenty wyróżnione tłustym drukiem.

PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany
 Krzysztof Moczulski 04.01.2024 r. <i>(data i czytelny podpis)</i>	 Kazimierz Karolczak 15 STY. 2024 2024 r. <i>(data i czytelny podpis)</i>

