



Izba Administracji Skarbowej w Kielcach
Dział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA

2601-ICE.52.43.2019.6

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 11 września 2019 r. do 11 października 2019 r. w Gminie Kielce, Pl. Rynek 1, 25-303 Kielce, NIP: 6572617325, w zakresie:

nazwa projektu: „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,

numer projektu: POPW.02.01.00-26-0002/16,

numer wniosku o płatność: POPW.02.01.00-26-0002/16-008,

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia na lata 2014-2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Kielcach nr 2601-ICE.52.43.2019.3 z dnia 10.09.2019 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. z 2019 r. poz. 768, z późn. zm.).

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Kielcach:

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
Michał Małecki	Główny specjalista	16-20, 23-27.09, 01-04, 08-09.10.2019
Ewa Olszewska	Specjalista	04, 07.10.2019

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Beneficjenta – Biuro Zarządzania Funduszami Europejskimi, Al. Solidarności 34, 25-323 Kielce, siedzibie Zarządu Transportu Miejskiego

Kielce, dnia 11 października 2019 r.

w Kielcach, ul. Głowackiego, 25-368 Kielce – podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków w projekcie, w miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie Izby Administracji Skarbowej w Kielcach.

W czynnościach uczestniczyli:

- Danuta Papaj – Zastępca Prezydenta Miasta Kielce - Pełnomocnik projektu,
- Mieczysław Pastuszko – Kierownik Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi w Urzędzie Miasta Kielce - Pełnomocnik projektu,
- Grzegorz Czajkowski – Zastępca Dyrektora ds. Budowy Centrum Komunikacyjnego w ZTM w Kielcach,
- Marcin Patyński – Główny Księgowy w ZTM w Kielcach,
- Ewa Michałek – Kierownik Referatu Funduszy Europejskich w Biurze Zarządzania Funduszami Europejskimi,
- Agnieszka Łata – Główny Specjalista w Biurze Zarządzania Funduszami Europejskimi, Referatu Funduszy Europejskich,
- Grzegorz Szczerek – Główny Specjalista ds. Budowy Centrum Komunikacyjnego w ZTM w Kielcach,
- Agnieszka Liszka – Starszy Specjalista ds. organizacji i zamówień publicznych w ZTM w Kielcach.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyty dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie nr POPW.02.01.00-26-0002/16 złożony w dniu 28.12.2016 r. z załącznikami do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) w Warszawie,
- 2) Umowa nr POPW.02.01.00-26-0002/16-00 o dofinansowanie Projektu nr POPW.02.01.00-26-0002/16, pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”, w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014–2020 Osi priorytetowej II: Nowoczesna Infrastruktura Transportowa Działanie 2.1 *Zrównoważony Transport Miejski* z dnia 14.06.2017 r. zawarta pomiędzy Gminą Kielce a Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości na kwotę dofinansowania 152.617.054,64 zł wraz z załącznikami oraz aneksami, o nr:
 - POPW.02.01.00-26-0002/16-01 z dnia 29.12.2017 r.,
 - POPW.02.01.00-26-0002/16-02 z dnia 30.05.2018 r.,
 - POPW.02.01.00-26-0002/16-03 z dnia 31.08.2018 r.,
 - POPW.02.01.00-26-0002/16-04 z dnia 07.06.2019 r.,

- 3) Wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 za okres 02.10-30.11.2018 r., przesłany za pomocą systemu SL 2014 w dniu 17.12.2018 r. (wersja zatwierdzona w dniu 21.02.2019 r.) na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.145.966,61 zł oraz kwotę dofinansowania 1.145.966,61 zł wraz z dokumentami stanowiącymi podstawę rozliczenia wydatków zadeklarowanych w ww. wniosku:
- faktura VAT nr 006/10/18/BE3/SK z dnia 31.10.2018 r. na kwotę 2 005.018,97 zł brutto (1 630.096,72 zł netto) wystawiona przez Budimex SA, ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa, tytułem: „Umowa nr NO.022.42.2018 z dnia 24.08.2018 r., Protokół wykonanych robót nr 1 z dnia 31.10.2018 r. za okres od 01.09.2018 r. do 31.10.2018 r.”,
 - protokół wykonanych robót nr 1 z dnia 31.10.2018 r. za okres od 01.09.2018 r. do 31.10.2018 r.,
 - tabela rozliczeniowa nr 1/10/2018 dla robót wykonanych w okresie od 01.09.2018 r. do 31.10.2018 r. objętych umową nr NO.022.42.2018 z dnia 24.08.2018 r.,
 - opis do faktury VAT nr 006/10/18/BE3/SK z dnia 31.10.2018 r.,
 - notatka służbowa Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 30.01.2019 r. dotycząca protokołu wykonanych robót nr 1 z dnia 31.10.2018 r. do faktury nr 006/10/18/BE3/SK z dnia 31.10.2018 r. i przyczyny wystawienia faktury korygującej nr VAT nr 007/11/18/BE3/SK z dnia 14.11.2018 r.;
 - nota korygująca nr 001/2BE3/01/2018 z dnia 10.12.2018 r., do faktury VAT nr 006/10/18/BE3/SK z dnia 31.10.2018 r., „tytuł korekty: brak wskazania danych odbiorcy, treść poprawna: Imię i nazwisko lub nazwa bądź nazwa skrócona odbiorcy: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach, ul. Głowackiego 4, 25-368 Kielce”,
 - faktura korygująca VAT nr 007/11/18/BE3/SK z dnia 14.11.2018 r., do faktury VAT nr 006/10/18/BE3/SK z dnia 31.10.2018 r. „przyczyna korekty: korekta ceny: - 680.291,68 zł brutto (-553.082,66 zł netto); po korekcie: 1.324.727,29 zł brutto (1.077.014,06 zł netto),
 - notatka służbowa Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 14.11.2018 r., dotycząca ww. faktury korygującej VAT nr 007/11/18/BE3/SK z dnia 14.11.2018 r.,
 - opis do faktury korygującej VAT nr 007/11/18/BE3/SK,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach o nr 68105014611000002432389811 (nr transakcji 64001062479, data księgowania: 30.11.2018 r., kwota: 1 324.727,29 zł, odbiorca: Budimex SA), wystawione przez ING Bank Śląski SA, tytułem: „faktura VAT nr 006/10/18/BE3/SK minus faktura korygująca nr 007/11/18/BE3/SK”,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 93105014611000002430680997 (nr transakcji 64001139938, data księgowania: 29.11.2018 r., kwota: 915.461,95 zł, odbiorca: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach), tytułem: Środki dla jednostek budżetowych R: 60004-6057; wystawione przez ING Bank Śląski SA,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 28105014611000002430681003 (nr transakcji 64001138314, data księgowania:

- 29.11.2018 r., kwota: 409.265,34 zł, odbiorca: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach), tytułem: Środki dla jednostek budżetowych R: 60004-6059; wystawione przez ING Bank Śląski SA,
- nota korygująca nr 002/2BE3/01/2018 z dnia 10.12.2018 r., do faktury korygującej VAT nr 007/11/18/BE3/SK z dnia 14.11.2018 r., „tytuł korekty: brak wskazania danych odbiorcy, treść poprawna: Imię i nazwisko lub nazwa bądź nazwa skrócona odbiorcy: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach, ul. Głowackiego 4, 25-368 Kielce”,
 - faktura VAT nr 2018/09/90 z dnia 28.09.2018 r., na kwotę: 32.893,16 zł brutto (26.742,41 zł netto), wystawiona przez SEFEGE Societe par Actions Simplifiee (spółka akcyjna uproszczona) Oddział w Polsce, ul. Aleje Jerozolimskie 134/Xp., 02-305 Warszawa, nabywca: Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-303 Kielce, odbiorca: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach, ul. Głowackiego 4, 25-368 Kielce; tytułem: „Wynagrodzenie zgodne z umową nr NO.022.41.2018 z dn. 07.08.2018 r. na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla zadania inwestycyjnego pod nazwą: Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu dworca autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach). Pierwsza płatność przejściowa”,
 - opis do faktury VAT nr 2018/09/90 z dnia 28.09.2018 r.,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 28105014611000002430681003 (nr transakcji 64001068406, data księgowania: 31.10.2018 r., kwota: 10.162,12 zł, odbiorca: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach), tytułem: Środki dla jednostek budżetowych R: 60004-6059; wystawione przez ING Bank Śląski SA,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 93105014611000002430680997 (nr transakcji 64001068409, data księgowania: 31.10.2018 r., kwota: 22.731,04 zł, odbiorca: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach), tytułem: Środki dla jednostek budżetowych R: 60004-6057; wystawione przez ING Bank Śląski SA,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach o nr 51105014611000002442028037 (nr transakcji 64001114913, data księgowania: 30.10.2018 r., kwota: 32.893,16 zł, odbiorca: SEFEGE Societe par Actions Simplifiee (spółka akcyjna uproszczona) oddział w Polsce), wystawione przez ING Bank Śląski SA, tytułem: faktura VAT nr 2018/09/90,
 - faktura VAT nr 2018/10/118 z dnia 31.10.2018 r., na kwotę: 32.893,16 zł brutto (26.742,41 zł netto), wystawiona przez SEFEGE Societe par Actions Simplifiee (spółka akcyjna uproszczona) oddział w Polsce, ul. Aleje Jerozolimskie 134/Xp., 02-305 Warszawa, nabywca: Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-303 Kielce, odbiorca: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach, ul. Głowackiego 4, 25-368 Kielce; tytułem: „Wynagrodzenie zgodne z umową nr NO.022.41.2018 z dn. 07.08.2018 r. na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla zadania

- inwestycyjnego pod nazwą: Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu dworca autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach). Druga płatność przejściowa z dwudziestu dwóch za okres 01.10.2018 – 31.10.2018’,
- opis do faktury VAT nr 2018/10/118 z dnia 31.10.2018 r.,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 28105014611000002430681003 (nr transakcji 64001138319, data księgowania: 29.11.2018 r., kwota: 10.162,12 zł, odbiorca: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach), tytułem: Środki dla jednostek budżetowych R: 60004-6059; wystawione przez ING Bank Śląski SA,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 93105014611000002430680997 (nr transakcji 64001139941, data księgowania: 29.11.2018 r., kwota: 22.731,04 zł, odbiorca: Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach), tytułem: Środki dla jednostek budżetowych R: 60004-6057-22.731,04; wystawione przez ING Bank Śląski SA,
 - potwierdzenie wykonania operacji z rachunku bankowego Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach o nr 68105014611000002432389811 (nr transakcji 64001062422, data księgowania: 30.11.2018 r., kwota: 32.893,16 zł, odbiorca: SEFEGE Societe par Actions Simplifiee (spółka akcyjna uproszczona) oddział w Polsce), wystawione przez ING Bank Śląski SA, tytułem: faktura VAT nr 2018/10/118,
 - faktura VAT nr FS 1588/2018 z dnia 14.09.2018 r., na kwotę: 9.808,79 zł brutto (7.974,63 zł netto), wystawiona przez: FRAMKO 2 Spółka Jawna J. Strykowski, S. Miazga, ul. Duża 22, 25-013 Kielce; tytułem: Lenovo V330, 15,6” podstawka/torba/mysz – 3 sztuki,
 - nota korygująca nr 65/2018 z dnia 26.09.2018 r., do faktury VAT nr FS 1588/2018, treść błędna: nabywca Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-001 Kielce NIP 657 261 73 25; treść prawidłowa: nabywca Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-001 Kielce NIP 657 261 73 25, odbiorca Urząd Miasta Kielce,
 - opis do faktury VAT nr FS 1588/2018 z dnia 14.09.2018 r.,
 - wyciąg nr 1 z dnia 02.10.2018 r. wystawiony przez ING Bank Śląski S.A., potwierdzający wykonania operacji z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 85105014611000002435130337:
 - nr transakcji: 64001163786, data księgowania: 02.10.2018 r., kwota: 9.808,79 zł, odbiorca: FRAMKO 2 Spółka Jawna, tytułem Faktura VAT FS 1588/2018),
 - nr transakcji: 64001163789, data księgowania: 02.10.2018 r., kwota: 2.985,65 zł, odbiorca: FRAMKO 2 Spółka Jawna), tytułem Faktura VAT FS 1589/2018,
 - nr transakcji: 64001163791, data księgowania: 02.10.2018 r., kwota: 2.540,01 zł, odbiorca: FRAMKO 2 Spółka Jawna, tytułem Faktura VAT FS 1590/2018,

- nr transakcji: 640011637901, data księgowania: 02.10.2018 r., kwota: 133,28 zł, odbiorca: FRAMKO 2 Spółka Jawna, tytułem Faktura VAT FS 1591/2018,
- faktura VAT nr 1589/2018 z dnia 14.09.2018 r., na kwotę 2.985,65 zł brutto (2.427,36 zł netto), wystawiona przez: FRAMKO 2 Spółka Jawna J. Strykowski, S. Miazga, ul. Duża 22, 25-013 Kielce; tytułem: Office Home and Business 2016 Win Polish EuroZone – 3 szt.,
- nota korygująca nr 66/2018 z dnia 26.09.2018 r., do faktury VAT nr FS 1589/2018, treść błędna: nabywca Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-001 Kielce NIP 657 261 73 25; treść prawidłowa: nabywca Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-001 Kielce NIP 657 261 73 25, odbiorca Urząd Miasta Kielce,
- opis do faktury VAT nr FS 1589/2018 z dnia 14.09.2018 r.,
- faktura VAT nr 1590/2018 z dnia 14.09.2018 r., na kwotę 2.540,01 zł brutto (2.065,05 zł netto), wystawiona przez: FRAMKO 2 Spółka Jawna J. Strykowski, S. Miazga, ul. Duża 22, 25-013 Kielce; tytułem: CorelDRAW Graphics SE – 3 szt.,
- opis do faktury VAT nr FS 1590/2018 z dnia 14.09.2018 r.,
- faktura VAT nr 1591/2018 z dnia 14.09.2018 r., na kwotę 133,28 zł brutto (108,36 zł netto), wystawiona przez: FRAMKO 2 Spółka Jawna J. Strykowski, S. Miazga, ul. Duża 22, 25-013 Kielce; tytułem: G Data AntiVirus GOV 2Y – 3 szt.,
- nota korygująca nr 68/2018 z dnia 26.09.2018 r., do faktury VAT nr FS 1591/2018, treść błędna: nabywca Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-001 Kielce NIP 657 261 73 25; treść prawidłowa: nabywca Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-001 Kielce NIP 657 261 73 25, odbiorca Urząd Miasta Kielce,
- opis do faktury VAT nr FS 1591/2018 z dnia 14.09.2018 r.,
- protokół przekazania/przyjęcia przedmiotu zamówienia znak: ZFE-I.042.15.3.2018, ZFE-I.042.14.4.2018 z dnia 11.09.2018 r. dot. sprzętu komputerowego i oprogramowania,
- protokół zdawczo odbiorczy części I, II i III zamówienia z dnia 14.09.2018 r., dot. dostarczonego zgodnie z umową nr W/U-WB/1153/ZFE/5/UM/1719/2018 z dnia 05.09.2018 r.,
- dowody PT nr PT-8/ZFE/2018 – PT-17/ZFE/2018 z dnia 09.10.2018 r., potwierdzające przyjęcie środków trwałych (sprzęt komputerowy i oprogramowanie), dot. przedmiotowego projektu na stan,
- pismo z dnia 24.01.2019 r., dotyczące odpisów amortyzacyjnych sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz aparatu fotograficznego,
- pismo z dnia 31.01.2019 r., do Dyrektora Departamentu Projektów Infrastrukturalnych Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości dotyczące uzupełnień do wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16/008-01;
- tabela rozliczeniowa nr 2/10/2018 dla robót wykonanych w okresie od 01.09.2018 r. do 31.10.2018 r. objętych umową nr NO.022.42.2018 z dnia 24.08.2018 r.,
- oświadczenia Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 29.01.2019 r. dotyczące faktur na roboty budowlane i pełnienie funkcji inżyniera kontraktu, oraz obowiązujących zapisach umowy z wykonawcami,

- oświadczenie Beneficjenta z dnia 29.01.2019 r. dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w ramach projektu POPW.02.01.00-26-0002/16 Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach;
 - oświadczenie Beneficjenta z dnia 29.01.2019 r. dotyczące wydatków obejmujących faktury obowiązujące w ramach umowy (W/U-WB/1153/ZFE/5/UM/1719/2018 z dn. 05.09.2018 r.),
 - oświadczenia Beneficjenta z dnia 05.12.2018 r. oraz 06.12.2018 r., dotyczące polityki rachunkowości Wydziału Księgowości Urzędu (wyjaśnienie dot. numerów kont oraz ewidencji księgowej umożliwiającej wyodrębnienie wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych),
 - umowa nr W/U-WB/1153/ZFE/5/UM/1719/2018 zawarta w dn. 05.09.2018 r. pomiędzy Beneficjentem a firmą FRAMKO 2 Spółka Jawna dotycząca dostarczenia komputerów przenośnych notebook, oprogramowania biurowego, antywirusowego i graficznego oraz aparatu cyfrowego,
 - oświadczenie Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach z dnia 07.12.2018 r. dotyczące numerów kont oraz ewidencji księgowej umożliwiającej wyodrębnienie wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych,
 - oświadczenie Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 10.12.2018 r. dotyczące prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej w ramach realizowanego projektu Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach,
 - oświadczenia Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 10.12.2018 r. o obowiązujących umowach na roboty budowlane i pełnienie funkcji inżyniera kontraktu,
 - noty korygujące 10/2019, 11/2019, 12/2019, 13/2019 z dnia 29.01.2019 r. do faktur nr 1588/2018, 1589/2018, 1590/2018, 1591/2018,
 - oświadczenie Beneficjenta z dnia 29.01.2019 r., że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupione i rozliczone w ramach przedmiotowego projektu nie są wykorzystywane w innych celach niż realizacja projektu
- 4) Pismo PARP z dnia 24.01.2019 r., informujące Beneficjenta o konieczności dostarczenia dodatkowych wyjaśnień i dokumentów,
 - 5) Pismo Beneficjenta z dnia 31.01.2019 r., przekazujące do PARP dokumenty i wyjaśnienia do ww. wniosku o płatność,
 - 6) Pismo PARP z dnia 21.02.2019 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 złożony w dniu 17.12.2018 r. i uzupełniony w dniu 31.01.2019 r., obejmujący rozliczenie zaliczki w ramach umowy o dofinansowanie został zaakceptowany.

W dniach 20.09.2019 r., 04.10.2019 r. i 09.10.2019 r. przeprowadzono oględziny realizowanego projektu, udokumentowane protokołami z czynności oględzin, stanowiącymi **załączniki nr 1-2** do niniejszego protokołu.

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

- jest wdrażany zgodnie z umową o dofinansowanie,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
POPW.02.01.00-26-0002/16-008	1 145 966,61	265 602,05	1 145 966,61	265 602,05	4,3146	1 145 966,61 – 100%	0,00 – 0,00%

- 1) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 2) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 3) Pismo PARP z dnia 21.02.2019 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 złożony w dniu 17.12.2018 r. i uzupełniony w dniu 31.01.2019 r., obejmujący rozliczenie zaliczki w ramach umowy o dofinansowanie został zaakceptowany,
- 4) Interpretacja Indywidualna znak: 0112-KDIL4.4012.471.2018.2NK z dnia 08.11.2018 r., dot. zadania pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”, wydana przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w objętych audytem wnioskach o płatność:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu/podmiot upoważniony przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach realizowanego projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej,
- zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

<i>Lp.</i>	<i>Nr i nazwa postępowania</i>	<i>Wartość szacunkowa</i>	<i>Tryb</i>	<i>Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)</i>	<i>Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)</i>	<i>Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność</i>	<i>UWAGI</i>
Postępowania przetargowe							
1	„Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”	46.974.819,60 zł netto, tj. równowartość 10.894.732,84 euro	Przetarg nieograniczony	powyżej progów UE	68.717.839,26 zł brutto	1.077.014,06 zł - POPW.02.01.00-26-0002/16-008	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
2	„Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”	822.059,34 zł netto, tj. równowartość 190.657,82 euro	Przetarg nieograniczony	poniżej progów UE	723.649,59 zł brutto	53.484,82 zł - POPW.02.01.00-26-0002/16-008	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
3	„Dostawa fabrycznie nowego sprzętu komputerowego, oprogramowania, aparatu fotograficznego oraz urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby projektów pn. „Rozwój infrastruktury	42.894,33 zł netto, tj. równowartość 9.948,36 euro	Zasada konkurencyjności	poniżej progów UE	27.767,57 zł brutto	15.467,73 zł - POPW.02.01.00-26-0002/16-008	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

transportu publicznego w Kielcach” oraz „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”							
--	--	--	--	--	--	--	--

- 1) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 2) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 3) Dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane dla inwestycji pod nazwą: „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”:
 - „Zestawienie wartości robót dla zadania pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego” wg kosztorysów inwestorskich” z dnia 16.05.2018 r. na łączną kwotę 46.974.819,60 zł netto,
 - Zarządzenie nr 9/2018 Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 30.04.2018 r. w sprawie powołania Komisji przetargowej,
 - Zarządzenie nr 24/2017 Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 09.08.2017 r. w sprawie powołania Zespołu do nadzoru nad realizacją zamówienia,
 - Wniosek do Dyrektora ZTM w Kielcach w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 16.05.2018 r.,
 - Wniosek ZTM w Kielcach do Prezydenta Miasta Kielce z dnia 16.05.2018 r., dot. zabezpieczenia środków w planie finansowym jednostki,
 - „Lista sprawdzająca poprawność zastosowania właściwej procedury określającej sposób wyboru wykonawcy przed jej wszczęciem” z dnia 16.05.2018 r.,
 - kosztorysy inwestorskie dotyczące przedmiotowego zadania inwestycyjnego na łączną kwotę 46.974.819,60 zł netto,
 - ogłoszenie o zamówieniu wysłane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 23.05.2018 r., opublikowane w dniu 26.05.2018 r. w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod nr 2018/S 099-225279, na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Miasta Kielce www.bip.kielce.eu i ZTM w Kielcach www.ztm.kielce/przetargi oraz zamieszczone w dniu 26.05.2018 r. na tablicy informacyjnej w siedzibie Zamawiającego,
 - Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 23.05.2018 r., zatwierdzona przez Dyrektora ZTM w Kielcach,
 - Informacja dla wykonawców nr 1 z dnia 30.05.2018 r., dot. modyfikacji zapisów SIWZ, zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
 - Zapytania wykonawcy, przesłane do zamawiającego drogą elektroniczną w dniach 30.05.2018 r. i 01.06.2018 r.,
 - Informacja dla wykonawców nr 2 z dnia 07.06.2018 r., dot. odpowiedzi na zapytania wykonawcy z dnia 30.05.2018 r. i 01.06.2018 r., zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,

- Informacja dla wykonawców nr 3 z dnia 07.06.2018 r., dot. modyfikacji zapisów SIWZ, zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
- Zapytania wykonawcy, złożone oraz przesłane drogą elektroniczną do Zamawiającego w dniu 14.06.2018 r.,
- Informacja dla wykonawców nr 4 z dnia 15.06.2018 r., dot. odpowiedzi na zapytania wykonawcy z dnia 14.06.2018 r., zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
- Informacja dla wykonawców nr 5 z dnia 19.06.2018 r., dot. modyfikacji zapisów SIWZ, zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
- Informacja dla wykonawców nr 6 z dnia 22.06.2018 r., dot. doprecyzowania informacji technicznych zawartych w projekcie wykonawczym instalacji wewnętrznych, zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
- Informacja o prowadzonym postępowaniu, przesłana przez Zamawiającego do potencjalnych wykonawców drogą elektroniczną w dniu 12.06.2018 r.,
- Plan zamówień ZTM w Kielcach na 2017 i 2018 r., zatwierdzony przez Dyrektora ZTM w Kielcach,
- Informacja o udzielonych zamówieniach publicznych w 2018 r.,
- 2 oferty na wykonanie przedmiotu zamówienia, złożone do Zamawiającego w dniu 05.07.2018 r., w tym:
 - oferta nr 1 – Budimex S.A., ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa za cenę brutto 68.717.839,26 zł, godz. 8 48,
 - oferta nr 2 – Firma Budowlana Anna-Bud Sp. z o.o., Bilcza, ul. Bukowa 2B, 26-026 Morawica za cenę brutto 74.561.000,00 zł, godz. 8 55,
- Standardowe Formularze Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia (JEDZ), przesłane drogą elektroniczną przez ww. wykonawców w dniu 04.07.2018 r.,
- Informacja Zamawiającego z dnia 05.07.2018 r., że zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia kwotę 39.002.346,00 zł brutto,
- Informacja z otwarcia ofert z dnia 05.07.2018 r., zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
- Oświadczenia ww. wykonawców z dnia 05.07.2018 r. o braku przynależności do grupy kapitałowej w myśl przepisów art. 24 ust. 11 ustawy pzp, w związku z prowadzonym postępowaniem,
- Pismo Zamawiającego z dnia 09.07.2018 r., wzywające firmę Budimex S.A. w Warszawie do złożenia oświadczeń i dokumentów, potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia, wymienionych w pkt 13.1.2 i 13.1.3 SIWZ,
- Pismo wykonawcy, tj. Budimex S.A. w Warszawie z dnia 11.07.2018 r., przekazujące oświadczenia i dokumenty, potwierdzające spełnianie warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia, wymienione w pkt 13.1.2 i 13.1.3 SIWZ, aktualne na dzień złożenia,
- Dokument pn. „Ocena ofert – „Budowa Centrum Komunikacyjnego...”, numer referencyjny 4/2018” z dnia 27.07.2018 r.,

- Dokument pn. „Spełnianie warunków – „Budowa Centrum Komunikacyjnego...”, numer referencyjny 4/2018” z dnia 27.07.2018 r.,
 - Informacja o wynikach przedmiotowego postępowania z dnia 27.07.2018 r., zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego oraz przesłana w dniu 27.07.2018 r. do wykonawców biorących udział w postępowaniu, z której wynika, że najkorzystniejszą ofertę złożyła firma Budimex S.A. w Warszawie oraz że Zamawiający nie odrzucił żadnej oferty i nie wykluczył z postępowania żadnego wykonawcy,
 - Oświadczenia o bezstronności złożone w dniu 05.07.2018 r. przez kierownika Zamawiającego oraz członków komisji przetargowej,
 - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na „Budowę Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)” – 4/2018, zatwierdzony w dniu 30.08.2018 r. przez Dyrektora ZTM w Kielcach,
 - Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia wysłane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 27.08.2018 r. i zamieszczone w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 30.08.2018 r. pod nr 2018/S 166-377904,
 - Umowa Nr NO.022.42.2018 zawarta w dniu 24.08.2018 r. pomiędzy Gminą Kielce a Budimex S.A., ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa na wykonanie robót budowlanych zadania pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”, w której określono wynagrodzenie brutto na kwotę 68.717.839,26 zł oraz termin wykonania umowy – 22 miesiące od daty podpisania umowy wraz z aneksami nr 1 -14,
- 4) Dokumentacja dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na: „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”:
- Dokument pn. „Oszacowanie wartości zamówienia publicznego polegającego na wyborze Inżyniera Kontraktu dla zadania „Budowa Centrum Komunikacyjnego...” z dnia 16.05.2018 r.,
 - Notatka służbowa z dnia 16.05.2018 r., stanowiąca uzupełnienie do ww. dokumentu pn. „Oszacowanie...”,
 - Zarządzenie nr 10/2018 Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 15.05.2018 r. w sprawie powołania Komisji przetargowej,
 - Wniosek do Dyrektora ZTM w Kielcach w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 16.05.2018 r.,
 - Wniosek ZTM w Kielcach do Prezydenta Miasta Kielce (bez daty), dot. zabezpieczenia środków w planie finansowym jednostki,

- „Lista sprawdzająca poprawność zastosowania właściwej procedury określającej sposób wyboru wykonawcy przed jej wszczęciem” z dnia 16.05.2018 r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu wysłane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 22.05.2018 r., opublikowane w dniu 25.05.2018 r. w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod nr 2018/S 098-223747, na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Miasta Kielce www.bip.kielce.eu i na stronie internetowej ZTM w Kielcach www.ztm.kielce/przetargi oraz zamieszczone w dniu 25.05.2018 r. na tablicy informacyjnej w siedzibie Zamawiającego,
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 22.05.2018 r., zatwierdzona przez Dyrektora ZTM w Kielcach,
- Informacja dla wykonawców nr 1 z dnia 30.05.2018 r., dot. modyfikacji zapisów SIWZ, zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
- Zapytanie wykonawcy – ECM Group Polska S.A., przesłane do zamawiającego drogą elektroniczną w dniu 02.07.2018 r.,
- Pismo Zamawiającego z dnia 03.07.2018 r. informujące ww. wykonawcę że zapytanie wpłynęło po upływie terminu określonego w art. 38 ust. 1a ustawy Pzp i pozostawia się je bez rozpoznania,
- Informacja o prowadzonym postępowaniu, przesłana przez Zamawiającego do potencjalnych wykonawców drogą elektroniczną w dniu 13.06.2018 r.,
- Plan zamówień ZTM w Kielcach na 2017 i 2018 r., zatwierdzony przez Dyrektora ZTM w Kielcach,
- Informacja o udzielonych zamówieniach publicznych w 2018 r.,
- 1 oferta na wykonanie przedmiotu zamówienia, złożona do Zamawiającego w dniu 04.07.2018 r., godz. 9 00, tj. oferta firmy Safège S.A.S., 15-27 rue du Port, Parc de l'Île, 92022 Nanterre za cenę brutto 723.649,59 zł,
- Standardowy Formularz Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia (JEDZ), przesłany drogą elektroniczną przez ww. wykonawcę, tj. Safège S.A.S. w dniu 03.07.2018 r.,
- Informacja Zamawiającego z dnia 04.07.2018 r., że zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia kwotę 1.014.381,00 zł brutto,
- Informacja z otwarcia ofert z dnia 04.07.2018 r., zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
- Oświadczenie ww. wykonawcy z dnia 06.07.2018 r., złożone w myśl przepisów art. 24 ust. 11 ustawy pzp, o braku przynależności do grupy kapitałowej, o której mowa w ust. 1 pkt 23,
- Pismo Zamawiającego z dnia 09.07.2018 r., wzywające firmę Safège S.A.S. do złożenia do dnia 20.07.2018 r. do godz. 15 oświadczeń i dokumentów, potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia, wymienionych w pkt 13.2 SIWZ,
- Pismo wykonawcy, tj. Safège S.A.S. z dnia 17.07.2018 r., przekazujące oświadczenia i dokumenty, potwierdzające spełnianie warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia, wymienione w pkt 13.2 SIWZ,

- Dokument pn. „Ocena ofert – „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu...”, numer referencyjny 5/2018” z dnia 20.07.2018 r.,
 - Dokument pn. „Spełnianie warunków – „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu...”, numer referencyjny 5/2018” z dnia 20.07.2018 r.,
 - Informacja o wynikach przedmiotowego postępowania z dnia 20.07.2018 r., zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego oraz przesłana w dniu 20.07.2018 r. do wykonawcy biorącego udział w postępowaniu, z której wynika, że najkorzystniejszą ofertę złożyła firma Safege S.A.S. oraz że Zamawiający nie odrzucił żadnej oferty i nie wykluczył z postępowania żadnego wykonawcy,
 - Oświadczenia o bezstronności złożone w dniu 04.07.2018 r. przez kierownika Zamawiającego oraz członków komisji przetargowej,
 - Pismo wykonawcy, tj. Safege S.A.S. z dnia 06.08.2018 r., przekazujące dokumenty wymagane zapisami pkt 23.3.2 i 23.3.3 SIWZ, tj. kopie uprawnień budowlanych wraz z zaświadczeniem o przynależności do izby samorządu zawodowego osób sprawujących nadzór, dokumenty potwierdzające
 - Oświadczenie wykonawcy z dnia 07.08.2018 r., że wszystkie dokumenty złożone na dzień składania ofert w celu wykazania spełniania warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia, są ważne i aktualne na dzień podpisania umowy,
 - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Budowa Centrum Komunikacyjnego – nr referencyjny 5/2018, zatwierdzony w dniu 18.08.2018 r. przez Dyrektora ZTM w Kielcach,
 - Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia wysłane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 16.08.2018 r. i zamieszczone w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 18.08.2018 r. pod nr 2018/S 158-362579,
 - Umowa Nr NO.022.41.2018 zawarta w dniu 07.08.2018 r. pomiędzy Gminą Kielce a Safege S.A.S., 15-27 rue du Port, Parc de l'Île, 92022 Nanterre na wykonanie usługi polegającej na „Pełnieniu funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”, w której określono wynagrodzenie ryczałtowe brutto na kwotę 723.649,59 zł oraz termin zakończenia realizacji umowy – dzień zakończenia okresu rękojmi i gwarancji na roboty budowlane, udzielonej przez wykonawcę realizującego „Budowę Centrum Komunikacyjnego...”,
 - Wyjaśnienie ZTM w Kielcach z dnia 08.10.2019 r. (**załącznik nr 3** do protokołu),
- 5) Dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia w trybie konkurencyjnym na „dostawę fabrycznie nowego sprzętu komputerowego, oprogramowania, aparatu fotograficznego oraz urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby projektów pn. „Rozwój infrastruktury transportu publicznego w Kielcach” oraz „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”:

- Plan zamówień publicznych Urzędu Miasta Kielce na dostawy na rok 2018 wg grup Wspólnego Słownika Zamówień (CPV),
- Wydruki ze stron sklepów internetowych z dnia 15.06.2018 r. w zakresie sprzętu komputerowego stanowiącego przedmiot zamówienia,
- Notatka sporządzona na okoliczność ustalenia wartości zamówienia znak: ZFE-I.042.15.3.2018, ZFE-I.042.14.4.2018 z dnia 15.06.2018 r.,
- Wydruk zapytania ofertowego zamieszczonego w dniu 17.08.2018 r. w bazie konkurencyjności na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl>, nr ogłoszenia: 1139031, na stronie internetowej Urzędu Miasta Kielce www.um.kielce.pl oraz w Biuletynie Informacji Publicznej <http://www.bip.kielce.eu/>,
- Wydruk zmiany ogłoszenia o przedmiotowym zamówieniu zamieszczonego w dniu 20.08.2018 r. w bazie konkurencyjności na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl> nr ogłoszenia: 1139031, na stronie internetowej Urzędu Miasta Kielce www.um.kielce.pl oraz w Biuletynie Informacji Publicznej <http://www.bip.kielce.eu/>,
- oferty złożone przez wykonawców na przedmiotowe zapytanie, w tym:
 - oferta nr 1 – Kwant s.c. Z. Skoczylas, K. Sowa, 25-323 Kielce, Al. Solidarności 15A złożona w dniu 23.08.2018 r. na V część zamówienia (urządzenie wielofunkcyjne) na kwotę 19.003,50 zł brutto wraz z załącznikami,
 - oferta nr 2 – DKS Spółka z o.o., 80-180 Kowale, ul. Energetyczna 15 o/Katowice-Szopienice, ul. Ks. Bpa Bednorza 2a/6 złożona w dniu 24.08.2018 r. na V część zamówienia (urządzenie wielofunkcyjne) na kwotę 11.562,00 zł brutto wraz z załącznikami,
 - oferta nr 3 – Eupol Paweł Owczarzak, 63-600 Środa Wielkopolska, ul. Palinkiewicza 3 złożona w dniu 27.08.2018 r. na: II część zamówienia (oprogramowanie biurowe – 4.889,25 zł i antywirusowe – 461,25 zł) na łączną kwotę 5.350,50 zł brutto, III część zamówienia (oprogramowanie graficzne) na kwotę 4.723,20 zł wraz z załącznikami,
 - oferta nr 4 – Kaltech Wiesław Kaleta, 25-536 Kielce, ul. Wojewódzka 2/9 złożona w dniu 27.08.2018 r. na V część zamówienia (urządzenie wielofunkcyjne) na kwotę 17.220,00 zł brutto wraz z załącznikami,
 - oferta nr 5 – P.H.U. Delco System s.c. 25-508 Kielce, ul. Planty 10 złożona w dniu 28.08.2018 r. na: I część zamówienia (komputery przenośne notebook z systemem operacyjnym) – 17.835,00 zł, II część zamówienia (oprogramowanie biurowe – 5.166,00 zł i antywirusowe – 799,50 zł) na łączną kwotę 5.965,50 zł brutto, III część zamówienia (oprogramowanie graficzne) na kwotę 11.068,77 zł wraz z załącznikami,
 - oferta nr 6 – Framko 2 Sp. Jawna, 25-508 Kielce, ul. Duża 22 złożona w dniu 28.08.2018 r. na: I część zamówienia (komputery przenośne notebook z systemem operacyjnym) – 16.347,99 zł, II część zamówienia (oprogramowanie biurowe – 4.976,09 zł i antywirusowe – 222,14 zł) na łączną kwotę 5.198,23 zł brutto, III część zamówienia (oprogramowanie graficzne) na

- kwotę 4.233,35 zł, IV część zamówienia (cyfrowy aparat fotograficzny) na kwotę 1.998,00 zł wraz z załącznikami,
- oferta nr 7 – Mark Soft Marek Kundera, 25-512 Kielce, ul. Warszawska 23A złożona w dniu 28.08.2018 r. na: I część zamówienia (komputery przenośne notebook z systemem operacyjnym) – 16.605,00 zł, II część zamówienia (oprogramowanie biurowe – 4.920,00 zł i antywirusowe – 553,50 zł) na łączną kwotę 5.473,50 zł brutto, III część zamówienia (oprogramowanie graficzne) na kwotę 10.947,00 zł wraz z załącznikami,
 - oferta nr 8 – Arso Serwis Przedsiębiorstwo Usługowe, 71-312 Szczecin, ul. Domańskiego 7/1 złożona w dniu 27.08.2018 r. na V część zamówienia (urządzenie wielofunkcyjne) na kwotę 18.204,00 zł brutto wraz z załącznikami,
- Oświadczenia Kierownika Zamawiającego z dnia 05.09.2018 r. oraz osób wykonujących czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, złożone na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy pzp,
 - Protokół z oceny ofert znak: ZFE-I.042.14.4.2018, ZFE-I.042.15.3.2018, z dnia 30.08.2018 r.,
 - Informacje ze strony internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.gov.pl> oraz Biuletynu Informacji Publicznej <http://www.bip.kielce.eu/>, potwierdzające publikację informacji o wybranym wykonawcy oraz kwocie oferty,
 - Umowa nr W/U-WB/1153/ZFE/5/UM/1719/2018 z dnia 05.09.2018 r. na dostawę fabrycznie nowego sprzętu komputerowego i oprogramowania: komputery przenośne notebook – 5 szt., oprogramowanie biurowe i antywirusowe dla komputerów przenośnych (biurowe - 5 szt., antywirusowe – 5 szt.) oprogramowanie graficzne dla komputerów przenośnych – 5 szt., cyfrowy aparat fotograficzny – 1 szt. zawarta pomiędzy Gminą Kielce a Framko 2 Sp. jawna, ul. Duża nr 22, 25-013 Kielce na kwotę 27.767,57 zł brutto,
 - „Formularz dokumentujący udzielenie zamówienia, którego wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro” z dnia 05.09.2018 r.,
 - Protokół przekazania/przyjęcia przedmiotu zamówienia znak: ZFE-I.042.15.3.2018, ZFE-I.042.14.4.2018 z dnia 11.09.2018 r. dot. sprzętu komputerowego i oprogramowania,
 - Protokół zdawczo odbiorczy części I, II i III zamówienia z dnia 14.09.2018 r., dot. dostarczonego zgodnie z umową nr W/U-WB/1153/ZFE/5/UM/1719/2018 z dnia 05.09.2018 r.,
 - Dowody PT nr PT-8/ZFE/2018 – PT-17/ZFE/2018 z dnia 09.10.2018 r., potwierdzające przyjęcie środków trwałych dot. przedmiotowego projektu na stan.

Badanie powyższych dokumentów przeprowadzone zostało w celu sprawdzenia, czy Beneficjent/podmiot upoważniony przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach realizowanego projektu:

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,

- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe i niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz obiektywne kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 2) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 3) Postanowienie Prezydenta Miasta Kielce z dnia 12.10.2016 r. o odmowie wszczęcia postępowania administracyjnego w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla planowanego przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z systemem informacji dla pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”,
- 4) Deklaracja organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 - Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach z dnia 14.12.2016 r. dla projektu: „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach - Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z systemem informacji dla pasażerów”, stwierdzająca, że przedmiotowy projekt nie wywrze istotnego wpływu na Obszar 2000 i w związku z tym przeprowadzanie oceny na mocy art. 6 ust. 3 dyrektywy Rady 92/43/EWG nie zostało uznane za niezbędne,
- 5) Deklaracja właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną - Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach z dnia 15.12.2016 r. dla projektu: „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach - Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z systemem informacji dla pasażerów”, stwierdzające, że projekt nie pogarsza stanu jednolitej części wód ani nie umożliwia osiągnięcia dobrego stanu wód/potencjału,
- 6) Decyzja Prezydenta Miasta Kielce nr 552/2017 z dnia 31.10.2017 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę dla Gminy Kielce w zakresie zadania pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z systemem informacji dla pasażerów”.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

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

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 2) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

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

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 2) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 3) Informacje o projekcie zamieszczone na stronie internetowej projektu <http://kompub.kielce.eu/>,
- 4) Tablice informacyjne znajdujące się w miejscu realizacji projektu,
- 5) Artykuły prasowe, dotyczące przedmiotowej inwestycji, opublikowane w dniach 29.01.2019 r. i 31.07.2019 r. w dzienniku „Echo Dnia”,
- 6) Dokumentacja związana z realizacją projektu.

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

- opatrzenie wymaganymi logo dokumentów związanych z projektem, artykułów prasowych oraz sprzętu komputerowego i oprogramowania,
- właściwe oznaczenie miejsca realizacji projektu oraz strony internetowej projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 2) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- działania z zakresu równości szans są/zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,

- wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura) są dostępne dla wszystkich osób, w tym również dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami (są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania).

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 3 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 532/2014)? (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej (w PLN)
1	2	3
1	POPW.02.01.00-26-0002/16-008	1 145 966,61

- Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- Zarządzenie Nr 512/2017 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie ustalenia zasad rachunkowości dla budżetu Miasta Kielce i Urzędu Miasta Kielce wraz z zarządzeniem Nr 353/2018 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 26 września 2018 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie ustalenia zasad rachunkowości dla budżetu Miasta Kielce i Urzędu Miasta Kielce,
- Zarządzenie Nr 40/2017 Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości i obiegu dokumentów finansowo – księgowych oraz Zakładowego planu kont Zarządu Transportu Miejskiego,
- Wydruki raportów obrotów z ewidencji księgowej ZTM w Kielcach za okres 01.10-31.12.2018 dla nw. kont:
 - 130-3 – Rachunek bieżący – Zaliczka - Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach,
 - 902-1 – „Projekty UE” - Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach,
- Wydruk z ewidencji księgowej Urzędu Miasta Kielce za okres 01.01-01.09.2018 r. dla kont:
 - „400-Amortyzacja” – „Rachunek: 0337-ING UM - Rozwój komunikacji publicznej”,
 - „401 – Zużycie materiałów i energii” – „Rachunek: 0337-ING UM - Rozwój komunikacji publicznej”,
- Wydruk „Zestawienia obrotów i sald (wg planu kont)” Urzędu Miasta Kielce za okres 01.01-01.09.2019 r. – „Rachunek: 0337-ING UM - Rozwój komunikacji publicznej”,

- 8) Wydruk „Kartoteki kart analitycznych” - „Rachunek FK: 0337-ING UM - Rozwój komunikacji publicznej” z dnia 12.09.2019 r.,
- 9) Dowody PT nr PT-8/ZFE/2018 – PT-17/ZFE/2018 z dnia 09.10.2018 r., potwierdzające przyjęcie środków trwałych dot. przedmiotowego projektu na stan.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanym wniosku o płatność,
 - dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
 - wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta/ podmiot upoważniony przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach realizowanego projektu i są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przez niego przechowywanymi,
 - została zachowana ścieżka audytu.
- 3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji - ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 2) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- w ramach projektu osiągnięto zakładane wskaźniki.

- 4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 42 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 223/2014)? (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 2) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- 3) Pismo PARP z dnia 21.02.2019 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 złożony w dniu 17.12.2018 r.

i uzupełniony w dniu 31.01.2019 r., obejmujący rozliczenie zaliczki w ramach umowy o dofinansowanie został zaakceptowany.

- 4) Wydruk wyciągu bankowego z dnia 26.03.2018 r. z rachunku nr 93 1050 1461 1000 0024 3068 0997 (Rozwój komun.publ.-zaliczki) prowadzonego przez ING Bank Śląski w Katowicach dla Gminy Kielce, potwierdzający wpływ z Ministerstwa Finansów zaliczki w dniu 26.03.2018 r. w kwocie 1.000.000,00 zł,
- 5) Wydruk wyciągu bankowego z dnia 05.11.2018 r. z rachunku nr 93 1050 1461 1000 0024 3068 0997 (Rozwój komun.publ.-zaliczki) prowadzonego przez ING Bank Śląski w Katowicach dla Gminy Kielce, potwierdzający wpływ z Ministerstwa Finansów zaliczki w dniu 05.11.2018 r. w kwocie 3.534.562,96 zł,
- 6) Pismo znak ZFE-I.042.14.33.2018 z dnia 01.03.2019 r. do Dyrektora Wydziału Budżetu Urzędu Miasta Kielce, dotyczące rozliczenia otrzymanych zaliczek w przedmiotowym projekcie,
- 7) Potwierdzenie otwarcia i prowadzenia przez Miasto Kielce z dniem 31.05.2017 r. nw. rachunków bankowych w ING Bank Śląski w Katowicach:
 - 93 1050 1461 1000 0024 3068 0997 – „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach – zaliczki”,
 - 28 1050 1461 1000 0024 3068 1003 – „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach – refundacje”,
- 8) Potwierdzenie otwarcia i prowadzenia przez Miasto Kielce z dniem 07.11.2017 r. rachunku bankowego w ING Bank Śląski w Katowicach, o nr 85 1050 1461 1000 0024 3513 0337 – „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,
- 9) Wydruk z systemu bankowego ING Bank Śląski, potwierdzający otwarcie i prowadzenie przez ZTM w Kielcach z dniem 16.07.2018 r. rachunku bankowego o nr 68 1050 1461 1000 0024 4706 4359 - „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez beneficjenta,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami,
- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgodnie z art 137 (1) (a) rozporządzenia 1303/2013 (CPR) zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wniosku o płatność złożonym do Komisji.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

W dniu 14.06.2017 r. pomiędzy Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości w Warszawie (Instytucja Pośrednicząca) a Gminą Kielce została zawarta umowa nr POPW.02.01.00-26-0002/16-00 o dofinansowanie Projektu nr POPW.02.01.00-26-0002/16, pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”, w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014–2020 Osi priorytetowej II: *Nowoczesna Infrastruktura Transportowa* Działanie 2.1 *Zrównoważony Transport Miejski*.

Do ww. umowy zostały zawarte aneksy, o nr:

- POPW.02.01.00-26-0002/16-01 z dnia 29.12.2017 r.,
- POPW.02.01.00-26-0002/16-02 z dnia 30.05.2018 r.,
- POPW.02.01.00-26-0002/16-03 z dnia 31.08.2018 r.,
- POPW.02.01.00-26-0002/16-04 z dnia 07.06.2019 r.

Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami określała:

- a) całkowitą wartość Projektu: 246.541.626,96 zł,
- b) całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu: 217.078.887,90 zł,
- c) dofinansowanie w wysokości nie większej niż 172.617.054,71 zł i nieprzekraczającej 85% kwoty poniesionych wydatków kwalifikowanych,
- d) okres realizacji Projektu (kwalifikowalności wydatków) od dnia 01.04.2016 r. do dnia 31.12.2022 r.

W ramach badanego wniosku o płatność o nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 Beneficjent wykazał wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie 1.145.966,61 zł, w tym:

- roboty budowlane, dotyczące zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)” na kwotę 1.077.014,06 zł,
- nadzór inwestorski, dotyczący ww. robót budowlanych na kwotę 53.484,82 zł,
- odpisy amortyzacyjne sprzętu biurowego i komputerowego oraz oprogramowania zakupionych na potrzeby wdrażania i zarządzania projektem oraz prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych na kwotę 15.467,73 zł.

Wydatki te zostały przewidziane przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie.

Projekt jest w trakcie realizacji.

W dniach 20.09.2019 r., 04.10.2019 r. i 09.10.2019 r. przeprowadzono oględziny realizowanego projektu, udokumentowane protokołami z czynności oględzin, stanowiącymi załączniki nr 1-2 do niniejszego protokołu.

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

Zadeklarowane przez Beneficjenta we wniosku o płatność, o nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie 1.145.966,61 zł zostały poniesione z tytułu wykonanych robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi, z tytułu odpisów amortyzacyjnych sprzętu komputerowego oraz oprogramowania zakupionych na potrzeby wdrażania i zarządzania projektem oraz prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych.

Wymienione wydatki kwalifikowalne:

- zostały poniesione przez Beneficjenta oraz Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach, tj. podmiot upoważniony przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach realizowanego projektu, w okresie 14.09.2018 r. do 30.11.2018 r.,
- wynikają z dokumentacji wspierającej, wyszczególnionej w pkt I.1.3) niniejszego protokołu,
- zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz.

Wydatki z tytułu odpisów amortyzacyjnych sprzętu komputerowego oraz oprogramowania zawierały podatek od towarów i usług VAT.

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

Zadeklarowane przez Beneficjenta w objętym badaniem wniosku o płatność wydatki kwalifikowalne zostały poniesione z tytułu:

- wykonanych robót budowlanych oraz nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi przez Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach, tj. podmiot upoważniony przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach realizowanego projektu,
- odpisów amortyzacyjnych sprzętu komputerowego oraz oprogramowania zakupionych na potrzeby wdrażania i zarządzania projektem oraz prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych przez Gminę Kielce.

- 1) Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane dla inwestycji pod nazwą: „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”:

Beneficjent udzielając zamówienia na wykonanie robót budowlanych w zakresie ww. zadania inwestycyjnego o wartości szacunkowej zamówienia 46.974.819,60 zł, stanowiącej równowartość 10.894.732,84 euro, wg kursu euro wynoszącego 4,3117 zł

określonego w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2477), zastosował tryb przetargu nieograniczonego na podstawie art. 10 ust. 1 i art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1579 z późn. zm.).

W trakcie postępowania do Zamawiającego w dniu 05.07.2018 r. wpłynęły 2 oferty, nie wykluczono żadnego z wykonawców, nie odrzucono żadnej z ofert.

Po przeprowadzonej w dniu 27.07.2018 r. ocenie ofert, Beneficjent zawarł w dniu 24.08.2018 r. umowę Nr NO.022.42.2018 z Budimex S.A., ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa na wykonanie robót budowlanych zadania pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”, w której określono wynagrodzenie brutto na kwotę 68.717.839,26 zł oraz termin wykonania umowy – 22 miesiące od daty podpisania umowy.

- 2) Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na: „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”:

Beneficjent udzielając zamówienia na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla ww. zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego...” o wartości szacunkowej zamówienia 822.059,34 zł, stanowiącej równowartość 190.657,82 euro, wg kursu euro wynoszącego 4,3117 zł określonego w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2477), zastosował tryb przetargu nieograniczonego na podstawie art. 10 ust. 1 i art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1579 z późn. zm.).

W trakcie postępowania do Zamawiającego w dniu 04.07.2018 r. wpłynęła 1 oferta - Safege S.A.S., 15-27 rue du Port, Parc de l'Île, 92022, wykonawcy nie wykluczono, oferty nie odrzucono.

Po przeprowadzonej w dniu 20.07.2018 r. ocenie oferty, Beneficjent zawarł w dniu 07.08.2018 r. umowę Nr NO.022.41.2018 z Safege S.A.S., 15-27 rue du Port, Parc de l'Île, 92022 Nanterre na wykonanie usługi polegającej na „Pełnieniu funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego)_zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa,

rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach”, w której określono wynagrodzenie ryczałtowe brutto na kwotę 723.649,59 zł oraz termin zakończenia realizacji umowy – dzień zakończenia okresu rękojmi i gwarancji na roboty budowlane, udzielonej przez wykonawcę realizującego „Budowę Centrum Komunikacyjnego...”.

W trakcie audytu ustalono, że Zamawiający, dokonując oceny ww. oferty w zakresie kryterium doświadczenia inspektora nadzoru robót budowlanych, przyznał błędnie wykonawcy 8 pkt zamiast 0 pkt, w związku z tym liczba punktów uzyskana przez wykonawcę powinna wynosić 92 zamiast 100.

ZTM w Kielcach, tj. podmiot przeprowadzający przedmiotowe postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego złożył w tym zakresie wyjaśnienie, w którym potwierdził zaistniałą okoliczność, przyznając, że omyłka rachunkowa nie miała wpływu na wybór najkorzystniejszej oferty, ponieważ w postępowaniu wpłynęła tylko jedna oferta.

Przedmiotowe wyjaśnienie z dnia 08.10.2019 r. stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego protokołu.

- 3) Postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie konkurencyjnym na „dostawę fabrycznie nowego sprzętu komputerowego, oprogramowania, aparatu fotograficznego oraz urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby projektów pn. „Rozwój infrastruktury transportu publicznego w Kielcach” oraz „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”:

Beneficjent udzielając zamówienia na ww. dostawę o wartości szacunkowej zamówienia 42.894,33 zł, stanowiącej równowartość 9.948,36 euro, wg kursu euro wynoszącego 4,3117 zł określonego w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2477), zastosował zasadę konkurencyjności, o której mowa w sekcji 6.5.2 „Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020” z dnia 19 lipca 2017 r.

W celu wyboru wykonawcy ww. zamówienia Beneficjent upublicznił zaproszenie do składania ofert w dniu 17.08.2018 r. w bazie konkurencyjności na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl> (nr ogłoszenia: 1139031), na stronie internetowej Urzędu Miasta Kielce www.um.kielce.pl oraz w Biuletynie Informacji Publicznej <http://www.bip.kielce.eu/>.

W odpowiedzi na ww. ogłoszenie Beneficjent otrzymał 8 ofert na wykonanie przedmiotu zamówienia, wyszczególnioną w pkt I.1.2.5) niniejszego protokołu.

Beneficjent sporządził w dniu 30.08.2018 r. protokół z oceny ofert oraz złożył oświadczenie o braku powiązań z wykonawcami, którzy złożyli oferty. Oceny oferty dokonano stosując kryterium zamieszczone w zapytaniu ofertowym, tj.: cena 100%.

W wyniku przeprowadzonego postępowania Beneficjent zawarł w dniu 05.09.2018 r. z wybranym wykonawcą – Framko 2 Sp. jawna, ul. Duża nr 22, 25-013 Kielce – umowę nr W/U-WB/1153/ZFE/5/UM/1719/2018 na dostawę fabrycznie nowego sprzętu komputerowego i oprogramowania: komputery przenośne notebook – 5 szt., oprogramowanie biurowe i antywirusowe dla komputerów przenośnych (biurowe - 5 szt., antywirusowe – 5 szt.) oprogramowanie graficzne dla komputerów przenośnych – 5 szt., cyfrowy aparat fotograficzny – 1 szt. na kwotę 27.767,57 zł brutto.

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

Zadeklarowane przez Beneficjenta w objętych badaniem wnioskach o płatność wydatki kwalifikowalne zostały poniesione z tytułu wykonanych robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi i z tytułu odpisów amortyzacyjnych sprzętu komputerowego oraz oprogramowania zakupionych na potrzeby wdrażania i zarządzania projektem oraz prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent jest w posiadaniu dokumentacji środowiskowej, wymienionej w pkt I.1.3.3)-5) niniejszego protokołu.

Przedsięwzięcie pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”, realizowane w ramach projektu, nie jest „przedsięwzięciem” w rozumieniu zasad określonych w Dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U. UE. L 26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/52/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L 124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19 (PL)) oraz rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2016 r. poz. 71).

Zgodność projektu z zasadami ochrony środowiska była przedmiotem badania w poprzednim audycie operacji, przeprowadzonym przez pracowników Departamentu Audytu Środków Publicznych – Wydział Terenowy Audytu w Krakowie i udokumentowanym protokołem znak sprawy: DAS6.9011.7.2017.WTA6.1 z dnia 19.12.2017 r.

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

Beneficjent – Gmina Kielce – jest jednostką samorządu terytorialnego działającą na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017, poz. 1875 z późn. zm.) oraz „Statutu Miasta Kielce”, przyjętego uchwałą Nr XXXIV/723/2016 Rady Miasta Kielce z dnia 8 grudnia 2016 r.

Zgodnie z § 6 ust. 1 ww. Statutu celem działania Miasta jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty oraz umożliwienie pełnego uczestnictwa mieszkańców w jej życiu. Stosownie do zapisów art. 7 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do zadań własnych Gminy należą w szczególności sprawy lokalnego transportu zbiorowego.

Zgodność projektu z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej była przedmiotem badania w poprzednim audycie operacji, przeprowadzonym przez pracowników Departamentu Audytu Środków Publicznych – Wydział Terenowy Audytu w Krakowie i udokumentowanym protokołem znak sprawy: DAS6.9011.7.2017.WTA6.1 z dnia 19.12.2017 r.

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

Beneficjent w ramach działań informacyjno-promocyjnych umieścił:

- 1) w miejscu realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”, tj: na ogrodzeniu placu budowy u zbiegu ulic Czarnowskiej i Przemysława Gosiewskiego oraz przy ul. Przemysława Gosiewskiego 2 tablice informacyjne zawierające:
 - znak Funduszy Europejskich, z podpisem Polska Wschodnia,
 - znak barw Rzeczypospolitej Polskiej,
 - znak Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
 - tytuł projektu - „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,
 - cel projektu - „Zwiększenie wykorzystania transportu miejskiego miasta Kielce oraz jego obszaru funkcjonalnego, zapewniające wzrost mobilności jego mieszkańców i poprawę efektywności układów transportowych oraz spójność wewnętrzną ze stolicą województwa świętokrzyskiego i jej obszaru funkcjonalnego”,
 - nazwę Beneficjenta - „Gmina Kielce”,
 - adres portalu www.mapadotacji.gov.pl.
- 2) w siedzibie Beneficjenta – Biuro Zarządzania Funduszami Europejskimi, Al. Solidarności 34, 25-323 Kielce, w siedzibie Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach, ul. Głowackiego, 25-368 Kielce oraz w budynku wykonawcy zadania

inwestycyjnego pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego...” plakat informacyjny zawierający:

- znak Funduszy Europejskich, z podpisem Polska Wschodnia,
- znak barw Rzeczypospolitej Polskiej,
- herb Miasta Kielce,
- znak Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- tytuł projektu - „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,
- wartość wkładu UE w projekt,
- nazwę Beneficjenta - „Gmina Kielce”,
- adres portalu www.mapadotacji.gov.pl.

3) na stronie internetowej projektu <http://kompub.kielce.eu/> informacje zawierające:

- znak Funduszy Europejskich, z podpisem Polska Wschodnia,
- znak barw Rzeczypospolitej Polskiej,
- herb Miasta Kielce,
- znak Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- cele projektu,
- zakres projektu,
- rezultaty projektu,
- wartość projektu,
- informację o poziomie dofinansowania z UE (EFRR).

4) na dokumentacji związanej z realizowanym Projektem, w artykułach prasowych, na sprzęcie komputerowym oraz opakowaniach oprogramowania biurowego i graficznego:

- znak Funduszy Europejskich, z podpisem Polska Wschodnia,
- znak barw Rzeczypospolitej Polskiej,
- herb Miasta Kielce,
- znak Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

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

Projekt jest w trakcie realizacji.

Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie w wyniku realizacji projektu:

- Centrum Komunikacyjne będzie dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami poprzez zainstalowanie poręczy, uchwytów, sygnałów dźwiękowych informacji w języku Braille’a oraz brak progów,

- z efektów realizacji Projektu będą mogły korzystać na jednakowych zasadach wszystkie osoby - bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd czy orientację seksualną.

Zgodność projektu z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia była przedmiotem badania w poprzednim audycie operacji, przeprowadzonym przez pracowników Departamentu Audytu Środków Publicznych – Wydział Terenowy Audytu w Krakowie i udokumentowanym protokołem znak sprawy: DAS6.9011.7.2017.WTA6.1 z dnia 19.12.2017 r.

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

Zadeklarowane przez Beneficjenta w wniosku o płatność, o nr: POPW.02.01.00-26-0002/16-008 wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie 1.145.966,61 zł zostały:

- udokumentowane fakturami VAT, potwierdzeniami zapłaty, protokołami odbioru robót budowlanych, protokołami przekazania/przyjęcia sprzętu komputerowego i oprogramowania, dowodami PT potwierdzającymi przyjęcie środków trwałych na stan i innymi dokumentami wspierającymi, szczegółowo wymienionymi w pkt I.1.3). niniejszego protokołu,
- zarejestrowane w systemie księgowym Gminy Kielce oraz ZTM w Kielcach, w sposób pozwalający na ich identyfikację.

Gmina Kielce oraz ZTM w Kielcach są w posiadaniu kompletnej dokumentacji związanej z realizacją projektu.

Oryginały faktur VAT wraz z opisami do faktur, wykazanych w objętym badaniem wniosku o płatność zawierają adnotację, że wydatek jest związany z realizacją projektu „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach” i współfinansowany z EFRR w ramach PO PW 2014-2020 na podstawie umowy o dofinansowanie nr POPW.02.01.00-26-0002/16-00 z dnia 14.06.2017 r.

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

W ramach realizowanego projektu nie stosowano uproszczonych form rozliczania wydatków ustalanych zgodnie z zapisami art. 67 ust.1 lit. b) i c) oraz art. 109 ww. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

We wniosku o dofinansowanie projektu pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”, Beneficjent określił:

1) wskaźniki produktu:

- całkowita długość nowych lub przebudowanych linii komunikacji miejskiej [km] – 10,52,
- całkowita długość nowych lub przebudowanych linii autobusowych komunikacji miejskiej [km] – 10,52,
- liczba zainstalowanych inteligentnych systemów transportowych [szt.] – 1,
- długość dróg, na których zainstalowano inteligentne systemy transportowe [km] – 47,16,
- długość wybudowanych dróg dla rowerów [km] – 6,14,

2) wskaźniki rezultatu:

- liczba przewozów komunikacją miejską na przebudowanych i nowych liniach komunikacji miejskiej [szt./rok] – 429 909,00.

Projekt jest w trakcie realizacji.

W objętym badaniem wniosku o płatność, o nr: POPW.02.01.00-26-0002/16-008 Beneficjent wykazał stopień realizacji ww. wskaźników na poziomie 0%.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie ww. wskaźniki zostaną zrealizowane w latach 2020-2021.

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

W ramach objętego badaniem wniosku o płatność, o nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008, wkład publiczny został wypłacony w postaci zaliczek z rachunku bankowego Ministra Finansów na rachunek bankowy Beneficjenta – zaliczkowy o nr 93 1050 1461 1000 0024 3068 0997, prowadzony przez ING Bank Śląski w Katowicach dla Gminy Kielce, w tym:

- w dniu 26.03.2018 r. w kwocie 1.000.000,00 zł,
- w dniu 05.11.2018 r. w kwocie 3.534.562,96 zł.

W badanym wniosku o płatność, o nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 za okres od 02.10.2018 r. do 30.11.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy) Beneficjent wykazał:

- kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 1.145.966,61 zł,
- dofinansowanie w wysokości 1.145.966,61 zł.

Pismem znak: DPI.512.6.2017.13.6 JM z dnia 12.09.2018 r. (wygenerowanym w systemie SL2014), IP poinformowała Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 złożony w dniu 17.12.2018 r. i uzupełniony w dniu 31.01.2019 r., obejmujący rozliczenie zaliczki w ramach umowy o dofinansowanie został zaakceptowany.

Ww. wniosek stanowił częściowe rozliczenie ww. zaliczek otrzymanych przez Gminę Kielce.

Zatwierdzony przez IP wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-008 został zadeklarowany na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.145.966,61 zł:

- w deklaracji wydatków nr POPW.IP.01-D12/18-01 za okres do 11.03.2019 r., zatwierdzonej w dniu 20.03.2019 r.; kurs euro 4,3146,
- w deklaracji wydatków nr POPW.IZ.00-D12/18-00 za okres do 21.03.2019 r., zatwierdzonej w dniu 27.03.2019 r.; kurs euro 4,3146,
- we wniosku o płatność do KE nr POPW.IC.00-W11/18-00 za okres do 21.03.2019 r.; refundacja w dniu 17.04.2019 r. - deklaracja wydatków nr POPW.IZ.00-D12/18-00 ujęta według kursu euro 4,3146.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Osoby obecne przy czynnościach kontrolnych nie zgłosiły uwag do protokołu.

Na tym protokół zakończono.

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

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


Wykaz załączników:

- Nr 1 – Protokół oględzin z dnia 09.10.2019 r.,
- Nr 2 – Protokół oględzin z dnia 10.10.2019 r.,
- Nr 3 – Wyjaśnienie ZTM w Kielcach z dnia 08.10.2019 r.

Audyt przeprowadzili:

Michał Małecki

GLÓWNY SPECJALISTA


Michał Małecki

SPECJALISTA


Ewa Olszewska

Ewa Olszewska

Osoby uczestniczące w czynnościach:

Danuta Papaj

ZASTĘPCA PREZYDENTA
Danuta Papaj
.....

Mieczysław Pastuszko

KIEROWNIK BIURA
Mieczysław Pastuszko
.....

Grzegorz Czajkowski

Z-ca DYREKTOR
ds. Budowy Centrum Komunikacyjnego
Grzegorz Czajkowski
.....

Marcin Patyński

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marcin Patyński
.....

Ewa Michałek

KIEROWNIK REFERATU
Ewa Michałek
.....

Agnieszka Łata

GŁÓWNY SPECJALISTA
Agnieszka Łata
.....

Grzegorz Szczerek

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Budowy Centrum Komunikacyjnego
Grzegorz Szczerek
.....

Agnieszka Liszka

STARSZY SPECJALISTA
ds. organizacji i zamówień publicznych
Agnieszka Liszka
.....