

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli przeprowadzonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dotyczącej Umowy dofinansowywanej ze środków krajowych

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art. 400 k ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz. U. z 2022 r. poz. 2556 z późn. zm.),
- § 8 i § 10 umowy o dofinansowanie w formie dotacji,
- § 9 i § 11 umowy o dofinansowanie w formie pożyczki,
- Upoważnienie do kontroli nr 167/NF/2024 z dnia 23.10.2024 r.
- Plan kontroli na IV kwartał 2024 r.

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

05.11 - 08.11.2024 r. – kontrola planowa po zakończeniu realizacji w okresie trwałości na miejscu realizacji projektu.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Miasto Szczecinek
Kierownik jednostki kontrolowanej	Jerzy Hardie-Douglas – Burmistrz Miasta
Adres:	Pl. Wolności 13, 78-400 Szczecinek
Tel.:	94 371 41 58
E-mail:	urząd@um.szczecinek.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,)	Grzegorz Świdorski – Starszy Specjalista w Departamencie Kontroli w NFOŚiGW, tel. 573 677 660, e-mail: grzegorz.swiderski@nfosigw.gov.pl

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Marcin Wilk	Dyrektor Wydziału
2.	Aleksandra Machut	Zastępca Dyrektora Wydziału
3.	Ewa Wiśniewska	Inspektor
4.	Arkadiusz Kamiński	Inspektor
5.	Mariusz Motyl	Zastępca Dyrektora ds. technicznych w Komunikacji Miejskiej Sp. z o. o.
6.	Tomasz Merk	Dyrektor Zarządu w Komunikacji Miejskiej Sp. z o. o.

F. ZAKRES KONTROLI:

1. Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie.
2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu.
3. Sprawdzenie, czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie /projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.
4. Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.
5. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia /projektu w aspektach zgodności z zapisami Umowy o dofinansowanie.
6. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia /projektu.

G. DANE DOT. KONTROLOWANEGO PROJEKTU/PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1.	Nr projektu/przedsięwzięcia:	umowa nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D oraz nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P
2.	Tytuł projektu/przedsięwzięcia:	„Rozwój zielonego transportu publicznego w Mieście Szczecinek poprzez zakup 5 autobusów o napędzie elektrycznym wraz z ładowarkami”
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/przedsięwzięcia:	12.09.2022 r. – umowa dotacji 12.09.2022 r. – umowa pożyczki
4.	Koszt realizacji projektu/przedsięwzięcia(PLN):	
	Koszt całkowity (netto-brutto):	10 670 000,00 zł
	Koszt kwalifikowany (netto-brutto) - dotacja / pożyczka:	10 670 000,00 / 10 670 000,00 zł
	Kwota dofinansowania (netto-brutto) - dotacja / pożyczka:	8 259 350,00 / 2 410 650,00 zł
5.	Terminy realizacji projektu/przedsięwzięcia:	
	Faktyczne rozpoczęcie przedsięwzięcia:	30.08.2023 r.*
	Zakończenie przedsięwzięcia wg umowy i (HRF):	30.09.2024 r.
	Faktyczne zakończenie przedsięwzięcia:	02.08.2024 r.**

Okres kwalifikowalności wydatków:	01.10.2020 r. – 30.09.2024 r.***
Okres trwałości przedsięwzięcia:	5 lat

* data podpisania umowy z dostawcą autobusów i ładowarek

** data podpisania protokołu odbioru zakupionych autobusów

***termin wykonania przedsięwzięcia wg Umowy o dofinansowanie

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

1. Kontrolujący zapoznał się z dokumentami projektu będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w załączniku nr 1 w Części I w poz. 1 – 9: *Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia dofinansowanego na podstawie Umowy nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D, w formie dotacji oraz umowy nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P w formie pożyczki z dnia 12.09.2022 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój zielonego transportu publicznego w Mieście Szczecinek poprzez zakup 5 autobusów o napędzie elektrycznym wraz z ładowarkami”*, w tym z: Umowami o dofinansowanie, Aneksami do Umów o dofinansowanie, Harmonogramami rzeczowo-finansowymi (dalej zwanymi: HRF), wnioskami o wypłatę środków.

Kontrolujący przeprowadził rozmowy z koordynatorem przedsięwzięcia w Departamencie Elektromobilności NFOŚiGW - w zakresie: przebiegu realizacji projektu, kwalifikacji podatku VAT, terminowości i kompletności składanych przez Beneficjenta dokumentów.

2. W wyniku przeprowadzonej analizy dokumentów kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

2.1. Celem projektu jest rozwój zielonego transportu publicznego w Mieście Szczecinek poprzez zakup 5 autobusów o napędzie elektrycznym wraz z ładowarkami.

2.2. Beneficjent złożył wnioski aplikacyjne, które zostały zarejestrowane pod nr 2769/2021 (wniosek o dofinansowanie w formie dotacji) oraz pod nr 2767/2021 (wniosek o dofinansowanie w formie pożyczki).

2.3. Beneficjent zawarł z NFOŚiGW umowę nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D o dofinansowanie w formie dotacji oraz umowę nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P o dofinansowanie w formie pożyczki w celu łącznego dofinansowania realizacji przedmiotowego Przedsięwzięcia.

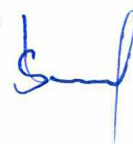
2.4. Efekt rzeczowy Przedsięwzięcia zdefiniowany został łącznie dla umowy o dofinansowanie w formie dotacji oraz dla umowy o dofinansowanie w formie pożyczki jako:

- ✓ Liczba zeroemisyjnych elektrycznych, zasilanych z baterii pojazdów kat. M3 – BEV (Battery Electric Vehicle): 5 szt.;
- ✓ Liczba utworzonych innych niż ogólnodostępne punktów ładowania pojazdów elektrycznych prądem stałym i mocy od 50 kW do mniej niż 150 kW: 5 szt.;
- ✓ Liczba przeszkolonych osób: 45 os.

2.5. Efekt ekologiczny Przedsięwzięcia zdefiniowany został łącznie dla umowy o dofinansowanie w formie dotacji oraz dla umowy o dofinansowanie w formie pożyczki jako:

- ✓ Zmniejszenie emisji CO₂: 199,41973 Mg/rok,
- ✓ Ograniczenie emisji tlenków azotu: 0,63865 Mg/rok,
- ✓ Ograniczenie emisji pyłów o średnicy mniejszej niż 10 mikrometrów (PM10): 0,00955 Mg/rok.

2.6. Podatek VAT nie stanowi kosztu Przedsięwzięcia.

- 2.7. W celu rozliczenia środków Beneficjent dla umowy nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D złożył do NFOŚiGW 1 wniosek o wypłatę środków. Wniosek został zaakceptowany i rozliczony w NFOŚiGW. Rozliczenie rzeczowe przedmiotowej umowy do dnia kontroli nie nastąpiło.
- 2.8. W celu rozliczenia środków Beneficjent dla umowy nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P złożył do NFOŚiGW 1 wniosek o wypłatę środków. Wniosek został zaakceptowany i rozliczony w NFOŚiGW. Rozliczenie rzeczowe przedmiotowej umowy do dnia kontroli nie nastąpiło.
- 2.9. NFOŚiGW nie przeprowadzał kontroli na miejscu realizacji przedmiotowych umów.
- 2.10. Termin osiągnięcia Efektu ekologicznego Przedsięwzięcia został ustalony na 30.09.2025 r., przy czym termin przedłożenia dokumentów potwierdzających osiągnięcie Efektu ekologicznego Przedsięwzięcia ustalono na 90 dni od daty jego osiągnięcia.
- 2.11. Beneficjent nie ma zaległości w spłacie pożyczki udzielonej przez NFOŚiGW w ramach umowy o dofinansowanie.
- 2.12. Ustalenia wymagające dodatkowego potwierdzenia na miejscu:
- ✓ ustalenie czy Beneficjent w zakresie przedmiotowej umowy kontrolowany był przez inne uprawnione do kontroli organy / instytucje,
 - ✓ ustalenie czy jest zagrożona trwałość przedsięwzięcia dla Efektu rzeczowego i ekologicznego.

3. Metodologia doboru próby do kontroli.

Dobór próby dla poszczególnych punktów zakresu kontroli:

3.1. Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie.

Zgodnie z HRF realizacja przedsięwzięcia składa się z 2 pozycji, tj.:

- Poz. 1 HRF: Autobus elektryczny:
 - Zakup autobusów elektrycznych akumulatorowych:
 - Min. Moc napędu 160kW,
 - Magazyn energii elektrycznej o poj. Zapewniającej dzienny przebieg min. 240 km.,
 - Dł. Pojazdu 11,80 – 12,20 m.,
 - Troje drzwi dwuskrzydłowych 2-2-2min. Szerokość 1200mm,
 - Pojemność min. 70 osób, w tym min. 22 siedzących miejsc pasażerskich.
 - Szkolenie 45 osób, w tym:
 - 40 pracowników Operatora, kierowców, w zakresie obsługi pojazdów,
 - 5 pracowników Operatora w zakresie obsługi testera diagnostycznego.
- Poz. 2 HRF: Budowa/modernizacja punktów ładowania (zgodnie z efektem rzeczowym).
 - Zakup i montaż mobilnych punktów ładowania:
 - Moc ładowarki min. 80 kW,
 - Ładowanie prądem stałym,

- Wtyczka zasilająca 0,4V,
- Punkt ładowania jednostanowiskowy.

W celu oceny osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego zgodnie z warunkami Umowy o dofinansowanie kontrolujący dokonał wyboru próby w następujących fazach.

- a) W pierwszej fazie doboru próby wybrano 100 % zadań inwestycyjnych objętych HRF (próba: 100 % populacji), tj. Pozycję nr: 1 i 2.
- b) W drugiej fazie doboru próby, próba obiektów / elementów do kontroli szczegółowej i oględzin została wybrana metodą ekspercką na miejscu kontroli po zapoznaniu się z dokumentacją formalno – prawną i techniczną:
 - Poz. 1 HRF: Autobus elektryczny - wybrano 100 % zakresu rzeczowego,
 - Poz. 2 HRF: Budowa/modernizacja punktów ładowania (zgodnie z efektem rzeczowym) - wybrano 100 % zakresu rzeczowego.

3.2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu. Próba objęła wszystkie posiadane przez Beneficjenta dokumenty odnoszące się do zakresu kontroli wytypowanego zgodnie z punktem 3.1.

3.3. Sprawdzenie czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie /projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem. Do próby kontrolnej dla sprawdzenia przedmiotowego zakresu wybrano wszystkie dokumenty potwierdzające zaewidencjonowanie środków trwałych i wyposażenia wytworzonych w ramach przedmiotowej umowy na majątku podmiotu wskazanego w umowie nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D oraz nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P.

3.4. Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia. Do próby kontrolnej dla sprawdzenia przedmiotowego zakresu Przedsięwzięcia metodą ekspercką wybrano jedną umowę (próba: 100 % populacji), tj.:

- ✓ Umowa nr K.7013.1.2023 zawarta w dniu 30.08.2023 r. z Electrobus Europe Private Limited Liability Company.

Dla wytypowanej umowy, do szczegółowej próby kontrolnej wybrano wszystkie faktury wystawione przez wykonawcę (Electrobus Europe Private Limited Liability Company), która jednocześnie podlegała dofinansowaniu przez NFOŚiGW – łącznie: 1 faktura, tj.:

- ✓ Faktura nr PLN00001/2024 z dnia 02.08.2024 r., na kwotę netto 10 670 000,00 zł,

Wybrana próba kontrolna stanowi 100 % kosztów kwalifikowanych Przedsięwzięcia zrealizowanego w ramach Projektu.

W celu kontroli zgodności kopii dowodów księgowych dostępnych w NFOŚiGW z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia sprawdzono (1 szt.) kopii dowodów księgowych dostępnych w NFOŚiGW i załączonych do Wniosków o wypłatę środków, tj.:

- ✓ Faktura nr PLN00001/2024 z dnia 02.08.2024 r.

3.5. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia w aspektach zgodności z zapisami Umowy o dofinansowanie. Do próby kontrolnej dla sprawdzenia przedmiotowego zakresu wybrano dokumentację finansowo-księgową wymienioną w punkcie H.3.4. oraz dokumentację techniczną dotyczącą zakresu kontroli opisanego w punkcie H.3.2.

3.6. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia. Kontroli poddano wszystkie (próba 100 % populacji) obowiązkowe działania Beneficjenta wynikające z „Instrukcji oznakowania przedsięwzięć dofinansowanych w ramach programu priorytetowego Zielony transport publiczny”, tj. informacje o realizacji umowy na stronie internetowej Beneficjenta, naklejki z logotypem NFOŚiGW na urządzeniach / pojazdach

- zakupionych w ramach Projektu, logotypy NFOŚiGW na dokumentach potwierdzających przeprowadzenie szkoleń kierowców i mechaników z zakresu obsługi autobusów.
4. Kontrolujący poinformował kontrolowanego telefonicznie o dacie planowanej kontroli w dniu 23.09.2024 r. W dniu 24.10.2024 r. kontrolujący przekazał kontrolowanemu drogą poczty elektronicznej informację o zakresie kontroli oraz o wymaganych dokumentach w trakcie czynności kontrolnych na miejscu.

I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU:

1. Czynności kontrolne przeprowadzone w celu sprawdzenia wykonania zakresu ujętego w punkcie F podpunktach od 1 do 6 zakresu kontroli:

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

- 1.1. Przeprowadził rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej informacji w zakresie:

- 1.1.1. Przebiegu realizacji Projektu, w tym: powstałych problemów w trakcie realizacji, wykonanego zakresu rzeczowego, zgodności wykonanego zakresu rzeczowego z dokumentami odniesienia, kwalifikacji podatku VAT, własności majątku wytworzonego w ramach projektu oraz działań mających na celu osiągnięcie i zachowanie Efektu Ekologicznego.
- 1.1.2. Spełnienia przez Beneficjenta zasad zachowania trwałości projektu, w tym sprawdzenie czy nie nastąpiły zmiany charakteru własności oraz ewentualnego wystąpienia nieuzasadnionej korzyści, oceny użytkowania infrastruktury wytworzonej w ramach realizacji Projektu.
- 1.1.3. Przejęcia i zachowania na majątku Beneficjenta wytworzonych w ramach realizacji Projektu środków trwałych (w tym prowadzenia ewidencji w systemie księgowym - na badanej próbie).
- 1.1.4. Zasady użytkowania infrastruktury wytworzonej w ramach realizacji projektu.
- 1.1.5. Przeprowadzonych kontroli projektu po jego zrealizowaniu.
- 1.1.6. Prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych po zakończeniu realizacji projektu.
- 1.1.7. Posiadania i stosowania procedur dotyczących przechowywania dokumentacji powstałej w trakcie i po zakończeniu realizacji projektu oraz miejsc przechowywania dokumentacji.
- 1.2. Zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji przedsięwzięcia, tj.:
- 1.2.1. W obszarze dotyczącym kontroli osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części I w poz. 1 – 9, w Części II w poz. 20-37, 43, 49-55, 59 w tym z: protokołami odbioru, protokołami ze szkolenia kierowców i mechaników, dowodami rejestracyjnymi pojazdów, dokumentami OT.
- Kontrolujący w celu ustalenia czy Beneficjent w zakresie realizacji umowy nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D oraz nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P był kontrolowany przez uprawnione do tego organy, zapoznał się z książką kontroli oraz ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem.
- 1.2.2. W obszarze dotyczącym sprawdzenia dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu, Kontrolujący zapoznał się

6

z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 7-27, 49-55, w tym z: protokołami odbioru, protokołami ze szkolenia kierowców i mechaników, dowodami rejestracyjnymi zakupionych autobusów, polisami ubezpieczeniowymi, dokumentacją potwierdzającą wycofanie z eksploatacji autobusów.

1.2.3. W obszarze dotyczącym sprawdzenia, czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie / projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 28-42, 44, w tym z: oświadczeniem Beneficjenta, dokumentami OT, wydrukami z systemu księgowego.

1.2.4. W obszarze dotyczącym kontroli kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 2, 46, 47, 49 – 55, w tym z: umową z dostawcą, protokołami odbioru, fakturą VAT, potwierdzeniem transakcji dotyczącym płatności z tytułu wybranego dokumentu księgowego.


W tabeli nr 1 przedstawiono faktury które poddano kontroli.

Tabela nr 1

Lp	Rodzaj i nr dowodu księgowego	Pozycja księgowa nr	Data wystawienia dowodu	Kwota dokumentu zł/brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych zł/netto	Opis dokumentu	Uwagi
1	Faktura PLN0000 1/2024	Pk8p6	02.08.2024	10 670 000,00	10 670 000,00	VIN1: TT9120EL8PE123042, rok produkcji 2024 VIN1: TT9120EL1PE123044, rok produkcji 2024 VIN1: TT9120EL6PE123041, rok produkcji 2024 VIN1: TT9120ELXPE123043, rok produkcji 2024 VIN1: TT9120EL9PE123034, rok produkcji 2024 5 x Ładowarka mobilna PLUG CHARGER 80 KW EkoEnergetyka, rok produkcji 2024	HRF poz. Nr 1 i 2
Razem:				10 670 000,00	10 670 000,00		

1.2.5. W obszarze dotyczącym kontroli prowadzenia archiwizacji dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 56, tj.: Oświadczeniem Beneficjenta w sprawie przechowywania/ archiwizacji dokumentów związanych z realizacją Projektu.

1.2.6. W obszarze dotyczącym kontroli działań informacyjno-promocyjnych w aspekcie zgodności z warunkami umowy o dofinansowanie, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 57, 58



tj. z: zestawieniem działań informacyjno-promocyjnych, wydrukiem ze strony internetowej Beneficjenta.

1.3. Poddał sprawdzeniu i ocenie:

- 1.3.1. Sposób prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych realizowanych przez Beneficjenta, tj.: informacje dotyczące Projektu na stronie internetowej.
- 1.3.2. Miejsca i sposób archiwizacji dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia
 - w Urzędzie Miasta Szczecinek, Plac Wolności 13, 78-400 Szczecinek,
 - w siedzibie Komunikacji Miejskiej Sp. z o. o., ul. Cieślaka 4, 78-400 Szczecinek.
- 1.3.3. Wykonany zakres rzeczowy.
- 1.3.4. Oryginały dokumentów dotyczących realizacji zakresu rzeczowego określonego w pkt H.3.1. niniejszej Informacji pokontrolnej.

2. Oględziny stanu realizacji wykonanych robót, zakupionego sprzętu oraz działań promocyjno – informacyjnych.

Oględziny wykonanego zakresu rzeczowego objętego przedsięwzięciem oraz działań promocyjnych i informacyjnych przeprowadzone zostały w dniu 06.11.2024 r. na terenie Miasta Szczecinek oraz w siedzibie Komunikacji Miejskiej Sp. z o. o. przez:

Przedstawiciela NFOŚiGW:

- ✓ Grzegorz Świderskiego - Starszego Specjalistę w Departamencie Kontroli NFOŚiGW.

w obecności Przedstawicieli Beneficjenta:

- ✓ Aleksandry Machut - Zastępcy Dyrektora Wydziału.
- ✓ Arkadiusza Kamińskiego - Inspektora.

Przedmiotem oględzin były:

2.1. W obszarze zakresu rzeczowego objętego przedsięwzięciem:

- ✓ Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38013,
- ✓ Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38014,
- ✓ Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38015,
- ✓ Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38016,
- ✓ Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38017,
- ✓ Ładowarka mobilna Plug Charger 80 kW EkoEnergetyka nr CCS QP=10708-0224-080-121-QP-VER.214,
- ✓ Ładowarka mobilna Plug Charger 80 KW EkoEnergetyka nr CCS QP=10709-0224-080-121-QP-VER.214,
- ✓ Ładowarka mobilna Plug Charger 80 KW EkoEnergetyka nr CCS QP=10710-0224-080-121-QP-VER.214,
- ✓ Ładowarka mobilna Plug Charger 80 KW EkoEnergetyka nr CCS QP=10711-0224-080-121-QP-VER.214,
- ✓ Ładowarka mobilna Plug Charger 80 KW EkoEnergetyka nr CCS QP=10712-0224-080-121-QP-VER.214.

2.2. Działania informacyjno-promocyjne:

- ✓ naklejki z logotypem NFOŚiGW wraz z informacją o źródle finansowania umieszczone na pojazdach oraz stacjach ładowania zakupionych w ramach Projektu.

Z oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną przedstawioną w Załączniku nr 1 Część II poz. 63, stanowiącą załącznik do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

8

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,
- ✓ przeprowadzone oględziny w miejscu realizacji przedsięwzięcia objętego projektem, dokonał następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli.

1. Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie.

1.1. Zagrożenie osiągnięcia efektu rzeczowego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie w zakresie zakupionych ładowarek z powodu użytkowania ich niezgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, potwierdzono osiągnięcia efektu rzeczowego w zakresie zakupionych autobusów.

1.2. Ustalono, że:

- 1.2.1 Beneficjent nie posiada protokołów z wykonania czynności dozoru technicznego zakupionych ładowarek.
- 1.2.2 Realizacja zakresu rzeczowego projektu (odbior końcowy autobusów nastąpił w dniu 02.08.2024 r.) została zakończona w terminie określonym w umowach o dofinansowanie tj. do dnia 30.09.2024 r.
- 1.2.3 Zakres rzeczowy zrealizowany w ramach przedsięwzięcia jest zgodny z Harmonogramem Rzeczowo Finansowym, stanowiący Załącznik nr 1 do Umowy o dofinansowanie.
- 1.2.4 Zakres rzeczowy objęty przedmiotowym przedsięwzięciem nie uległ modyfikacjom.
- 1.2.5 Na czas kontroli, tj. 06.11.2024 r., przebieg autobusów wynosił:
 - Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38013, przebieg: 13708,
 - Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38014, przebieg: 10248,
 - Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38015, przebieg: 7685,
 - Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38016, przebieg: 12468,
 - Autobus miejski IKARUS 120.EL, nr rej. ZSZ 38017, przebieg: 13585,Łączny przebieg autobusów na czas kontroli: 57 694 km.
- 1.2.6 Beneficjent osiągnął efekt ekologiczny w zakresie przebiegu zakupionych autobusów ustalony na poziomie 10000 km średniorocznie. Termin osiągnięcia efektu ekologicznego umów o dofinansowanie ustalono na 30.09.2025 r.
- 1.2.7 Nie stwierdzono odbioru robót w tym dostaw, niezgodnych z warunkami Umowy o dofinansowanie, ani zmiany lokalizacji działalności w ramach projektu.

Podsumowanie:

Zagrożenie osiągnięcia efektu rzeczowego określonego w Umowie o dofinansowanie dla zakupionych ładowarek, które są użytkowane niezgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

9

2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu.

- 2.1. Stwierdzono, że Beneficjent nie posiada dokumentacji dopuszczającej zakupione ładowarki do użytkowania.
- 2.2. Ustalono, że:
- 2.2.1 Beneficjent nie posiada protokołów z wykonania czynności dozoru technicznego zakupionych ładowarek.
 - 2.2.2 Beneficjent posiada dokumentację dopuszczającą zakupione autobusy do ruchu drogowego.
 - 2.2.3 Beneficjent posiada protokoły odbioru ładowarek i autobusów elektrycznych.
 - 2.2.4 Beneficjent posiada polisy potwierdzające zawarcie umowy ubezpieczenia autobusów elektrycznych i ładowarek.
 - 2.2.5 Beneficjent posiada umowę na dostarczanie energii elektrycznej.
 - 2.2.6 Beneficjent posiada dokumenty OT dotyczące ładowarek i autobusów elektrycznych.
 - 2.2.7 Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą wycofanie z eksploatacji 5 szt. autobusów.
 - 2.2.8 Nie było wymagane uzyskanie decyzji administracyjnych w zakresie Prawo budowlane.

Podsumowanie:

Beneficjent nie posiada wymaganych dokumentów potwierdzających osiągnięcie i zachowanie celu Przedsięwzięcia w zakresie zakupionych ładowarek.

3. Sprawdzenie, czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie /projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.

- 3.1. Potwierdzono osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia w zakresie zakupionych autobusów. Stwierdzono, że zakupione ładowarki są wykorzystywane niezgodnie z Umową o dofinansowanie i przeznaczeniem.
- 3.2. Ustalono, że:
- 3.2.1. Przedsięwzięcie nie jest wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem ponieważ Beneficjent nie posiada protokołów z wykonania czynności dozoru technicznego zakupionych ładowarek.
 - 3.2.2. Stan prawny Beneficjenta nie uległ zmianie.
 - 3.2.3. Środki trwale wytworzone w ramach przedmiotowych Umów o dofinansowanie w formie dotacji i pożyczki zostały zaewidencjonowane na majątku Beneficjenta i pozostają jego własnością.
 - 3.2.4. Wszystkie wytworzone środki trwale w kwocie 13 124 900,00 PLN (po korekcie uwzględniającej koszty rejestracji pojazdów – 800,00 oraz podatek VAT - 2 454 100,00 PLN) zostały przyjęte 10 dokumentami OT na majątek Miasta Szczecinek (Beneficjenta) i do czasu kontroli stan własności się nie zmienił.
(10 670 000,00 + 800,00 = 13 124 900,00)
 - 3.2.5. Nie dokonano modyfikacji projektu w związku z tym, że nie zmieniono lokalizacji i nie zaprzestano działalności.
 - 3.2.6.
 - 3.2.7. Beneficjent nie uzyskał nienależnych korzyści z tytułu realizacji i użytkowania przedmiotu Przedsięwzięcia.

Podsumowanie:

Beneficjent nie posiada wymaganych dokumentów potwierdzających wykorzystywanie zakupionych ładowarek zgodnie z Umową o dofinansowanie i przeznaczeniem.

4. Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.

- 4.1. Potwierdzono poprawność sporządzenia dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodność z oryginalną dokumentacją Przedsięwzięcia, jednocześnie ze względu na poniesione wydatki na zakup ładowarek, które nie są wykorzystywane zgodnie z warunkami określonym w Umowie o dofinansowanie, wydatki te mogą być uznane za niekwalifikowane.
- 4.2. Ustalono, że
 - 4.2.1. Z powodu braku przeprowadzenia czynności dozoru technicznego zakupionych ładowarek i braku możliwości ich użytkowania zgodnie obowiązującymi przepisami prawa, Umową o dofinansowanie i Wnioskiem o dofinansowanie przedsięwzięcia istnieje podejrzenie zaistnienia nieprawidłowości w kwalifikowaniu wydatków. Szczegółowo zakres ten został opisany w pkt J 1, J2, J3 Informacji pokontrolnej.
 - 4.2.2. Faktury stanowiące podstawę sporządzenia wniosków o wypłatę środków, posiadają opisy zgodne z zapisami w przedmiotowych wnioskach.
 - 4.2.3. Podatek VAT nie stanowi kosztu kwalifikowanego przedsięwzięcia, co jest zgodne z opisem na fakturach.
 - 4.2.4. Beneficjent posiada dowody księgowe dotyczące wydatków przedstawionych do kwalifikowania.
 - 4.2.5. Beneficjent dokonał zapłaty w pełnej wysokości (poniósł wydatek) w terminie obejmującym okres kwalifikowania wydatków zgodnie z Umowami o dofinansowanie. Beneficjent dokonał płatności na rzecz Wykonawców z tytułu wystawionych faktury.
 - 4.2.6. Wydatki zostały poniesione w sposób przejrzysty, racjonalny, efektywny oraz zostały należycie udokumentowane.
 - 4.2.7. Nie stwierdzono finansowania Projektu z innych źródeł niż wynika to z Umów o dofinansowanie przedsięwzięcia. Kontrolujący nie stwierdził występowania opisów świadczących o podwójnym finansowaniu wydatków dotyczących przedsięwzięcia.
 - 4.2.8. Nie stwierdzono, aby Beneficjent uzyskał nienależne korzyści z tytułu realizacji i użytkowania przedmiotu przedsięwzięcia.

Podsumowanie:

Stwierdzono ryzyko w zakresie kwalifikowania wydatków z powodu użytkowania zakupionych ładowarek niezgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

5. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia /projektu w aspektach zgodności z zapisami Umowy o dofinansowanie.

- 5.1. Potwierdzono, że Beneficjent prowadzi archiwizację dokumentacji przedsięwzięcia zgodnie z warunkami Umowy o dofinansowanie.
- 5.2. Ustalono, że:
 - 5.2.1. Dokumenty dotyczące realizacji Przedsięwzięcia przechowywane są w opisanych segregatorach w sposób zapewniający ich sprawną identyfikację.
 - 5.2.2. Beneficjent dokumentację obejmującą realizację Umów o dofinansowanie przechowuje w Urzędzie Miasta Szczecinek oraz w siedzibie Komunikacji Miejskiej Sp. z o. o. w Szczecinku.

5.2.3. Sposób i miejsce archiwizowania dokumentacji w okresie trwałości projektu jest prawidłowe i zgodne z umową o dofinansowanie oraz gwarantują zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

6. Działania informacyjno-promocyjne w aspekcie zgodności z warunkami umowy.

6.1. Potwierdzono prawidłowość prowadzonych przez Beneficjenta działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia.

6.2. Ustalono, że Beneficjent:

6.2.1. Wykonał prawidłowo i zamontował naklejki z logotypem NFOŚiGW wraz z informacją o źródle finansowania na pojazdach oraz stacjach ładowania zakupionych w ramach Projektu.

6.2.2. Umieścił logotypy NFOŚiGW na dokumentach potwierdzających przeprowadzenie szkoleń kierowców i mechaników z zakresu obsługi autobusów.

6.2.3. Umieścił na stronie internetowej (<https://szczecinek.pl/pl>) logotyp NFOŚiGW po kliknięciu którego następuje rozwinięcie na którym znajduje się informacja o projekcie, co jest zgodne z „Instrukcją oznakowania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW” obowiązującą w dniu podpisywania umowy.

7. Inne ustalenia.

7.1. Potwierdzono, że Beneficjent w zakresie przedmiotowej umowy nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D oraz nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P nie był kontrolowany przez uprawnione do tego organy / instytucje zewnętrzne.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

K. ZESTAWIENIE WYNIKÓW/RYZYK/ZAGROŻEŃ W REALIZACJI PROJEKTU/ PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1. Zagrożenie osiągnięcia efektu rzeczowego określonego w Umowie o dofinansowanie dla zakupionych ładowarek, które są użytkowane niezgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
2. Beneficjent nie posiada wymaganych dokumentów potwierdzających osiągnięcie i zachowanie celu Przedsięwzięcia w zakresie zakupionych ładowarek.
3. Beneficjent nie posiada wymaganych dokumentów potwierdzających wykorzystywanie zakupionych ładowarek zgodnie z Umową o dofinansowanie i przeznaczeniem.
4. Stwierdzono ryzyko w zakresie kwalifikowania wydatków z powodu użytkowania zakupionych ładowarek niezgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:

Załącznik nr 1 – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia dofinansowanego na podstawie Umowy nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D, w formie dotacji oraz umowy nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P w formie pożyczki z dnia

12.09.2022 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój zielonego transportu publicznego w Mieście Szczecinek poprzez zakup 5 autobusów o napędzie elektrycznym wraz z ładowarkami”

M. POUCZENIE:

1. Kontrolujący informuje osobę upoważnioną do podpisania informacji pokontrolnej o następujących uprawnieniach. Osoba upoważniona do podpisania ma prawo do zgłoszenia w terminie **14 dni¹** od dnia doręczenia podpisanej przez kontrolujących informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści w niej zawartej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, przesyła zastrzeżenia wraz z niepodpisaną informacją pokontrolną w ww. terminie. W przypadku przekroczenia tego terminu zastrzeżenia nie podlegają rozpatrzeniu. W terminie **7 dni** od ponownego otrzymania informacji pokontrolnej, po rozpatrzeniu przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń, osoba upoważniona do złożenia podpisu na informacji pokontrolnej jest uprawniona do odmowy jej podpisania. W przypadku odmowy osoba upoważniona do podpisania wysyła pisemne uzasadnienie wraz z niepodpisanym egzemplarzem informacji pokontrolnej.
2. Kontrolujący informuje kontrolowanego, że ewentualne zalecenia pokontrolne zostaną wydane w terminie **14 dni** od daty otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej informacji pokontrolnej lub odmowy jej podpisania. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod numerem 4.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Dwa egzemplarze podpisanej przez kontrolującego Informacji Pokontrolnej przesłano Beneficjentowi pismem znak DST.441.115.2024 z dnia 19.11.2024 r.

PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany
<p>NFOŚiGW Departament Kontroli Starszy Specjalista</p> <p>Grzegorz Świdorski</p> <p>19.11.2024r.</p> <p>..... (data i podpis)</p>	<p>BURMISTRZ MIASTA</p> <p>Jerzy Hardie-Douglas</p> <p>2024-12-04</p> <p>..... (data i podpis)</p>

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni

Załącznik nr 1

Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia dofinansowanego na podstawie Umowy nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D, w formie dotacji oraz umowy nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P w formie pożyczki z dnia 12.09.2022 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój zielonego transportu publicznego w Mieście Szczecinek poprzez zakup 5 autobusów o napędzie elektrycznym wraz z ładowarkami”.

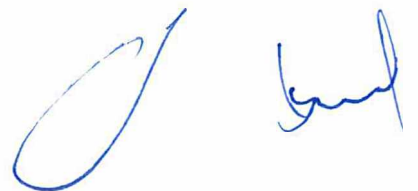
I. Dokumenty w aktach NFOŚiGW.

1. Wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia w formie dotacji w ramach programu priorytetowego nr 6.3 „Zeroemisyjny transport Zielony transport publiczny”.
2. Wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia w formie pożyczki w ramach programu priorytetowego nr 6.3 „Zeroemisyjny transport Zielony transport publiczny”.
3. Umowa dotacji nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D, z dnia 12.09.2022 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój zielonego transportu publicznego w Mieście Szczecinek poprzez zakup 5 autobusów o napędzie elektrycznym wraz z ładowarkami”.
4. Umowa pożyczki nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P, z dnia 12.09.2022 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój zielonego transportu publicznego w Mieście Szczecinek poprzez zakup 5 autobusów o napędzie elektrycznym wraz z ładowarkami”.
5. Aneks nr 1/1640 z dnia 22.12.2023 r. do umowy nr 3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D z dnia 12.09.2022 r.
6. Aneks nr 1/1639 z dnia 22.12.2023 r. do umowy nr 3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P z dnia 12.09.2022 r.
7. Harmonogram rzeczowo - finansowy dla przedsięwzięcia „Rozwój zielonego transportu publicznego w Mieście Szczecinek poprzez zakup 5 autobusów o napędzie elektrycznym wraz z ładowarkami” z dnia 13.12.2023 r.
8. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 1/3042/2022/Wn16/OA-tp/fn/D
9. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 1/3043/2022/Wn16/OA-tp/fn/P

II. Dokumenty okazane w trakcie kontroli na miejscu.

1. Umowa nr K.7021.10.59.2023 z dnia 28.11.2023 r. zawarta z Energia Polska Sp. z o. o. na dostawę energii.
2. Umowa nr K.7013.1.2023 zawarta w dniu 30.08.2023 r. z Electrobus Europe Private Limited Liability Company.
3. Umowa Użyczenia Pojazdów z dnia 02.09.2024 r. pomiędzy Miastem Szczecinek a Komunikacją Miejską Sp. z o. o. dot. użyczenia 5 szt. Autobusów oraz 5 szt. ładowarek mobilnych.
4. Protokół Przekazania Pojazdów z dnia 02.09.2024 r. pomiędzy Miastem Szczecinek a Komunikacją Miejską Sp. z o. o. dot. użyczenia 5 szt. Autobusów oraz 5 szt. ładowarek mobilnych.
5. Zestawienie przejechanych kilometrów w rozbiciu na miesiące opracowanie przez Komunikację Miejską Sp. z o. o. z dnia 05.11.2024 r.
6. Deklaracja zgodności EU NR – 86/2023 z dnia 18.07.2023 r. dot. stacji ładowania pojazdów elektrycznych 3-21-11.0064 – PLUG CHARGER H 80 CCS.
7. Polisa ubezpieczenia sprzętu elektronicznego nr 1090184562 okres obowiązywania od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
8. Aneks nr 02-09-2024/1090184562 do polisy nr 1090184562 z dnia 04.09.2024 r.
9. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 2120098305 z dnia 13.09.2024 r.
10. Polisa nr 1098424500 PZU Auto, nr rej. ZSZ 38013 okres obowiązywania od 02.09.2024 r. do 01.09.2025 r.

11. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 2127789568 z dnia 30.09.2024 r.
12. Polisa nr 1098424496 PZU Auto, nr rej. ZSZ 38014 okres obowiązywania od 02.09.2024 r. do 01.09.2025 r.
13. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 2127649374 z dnia 30.09.2024 r.
14. Polisa nr 1098424498 PZU Auto, nr rej. ZSZ 38015 okres obowiązywania od 02.09.2024 r. do 01.09.2025 r.
15. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 2127703587 z dnia 30.09.2024 r.
16. Polisa nr 1098424499 PZU Auto, nr rej. ZSZ 38016 okres obowiązywania od 02.09.2024 r. do 01.09.2025 r.
17. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 2127788415 z dnia 30.09.2024 r.
18. Polisa nr 1098424497 PZU Auto, nr rej. ZSZ 38017 okres obowiązywania od 02.09.2024 r. do 01.09.2025 r.
19. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 2127703025 z dnia 30.09.2024 r.
20. Dowód rejestracyjny seria DR/BAU 5057343 nr rej. ZSZ 38017.
21. Dowód rejestracyjny seria DR/BAU 5057342 nr rej. ZSZ 38016.
22. Dowód rejestracyjny seria DR/BAU 5057341 nr rej. ZSZ 38015.
23. Dowód rejestracyjny seria DR/BAU 5057340 nr rej. ZSZ 38014.
24. Dowód rejestracyjny seria DR/BAU 5057331 nr rej. ZSZ 38013.
25. Oświadczenie Komunikacji Miejskiej Sp. z o. o. z dnia 05.11.2024 r. nt. wycofania 3 autobusów z eksploatacji.
26. Protokół dostawy wycofanego z eksploatacji autobusu z dnia 21.10.2024 r.
27. Protokół dostawy wycofanego z eksploatacji autobusu z dnia 15.10.2024 r.
28. Przyjęcie środka trwałego OT nr 2/09/24/5 z dnia 02.09.2024 r.
29. Przyjęcie środka trwałego OT nr 2/09/24/4 z dnia 02.09.2024 r.
30. Przyjęcie środka trwałego OT nr 2/09/24/3 z dnia 02.09.2024 r.
31. Przyjęcie środka trwałego OT nr 2/09/24/2 z dnia 02.09.2024 r.
32. Przyjęcie środka trwałego OT nr 2/09/24/1 z dnia 02.09.2024 r.
33. Przyjęcie środka trwałego OT nr 1/09/24/5 z dnia 02.09.2024 r.
34. Przyjęcie środka trwałego OT nr 1/09/24/4 z dnia 02.09.2024 r.
35. Przyjęcie środka trwałego OT nr 1/09/24/3 z dnia 02.09.2024 r.
36. Przyjęcie środka trwałego OT nr 1/09/24/2 z dnia 02.09.2024 r.
37. Przyjęcie środka trwałego OT nr 1/09/24/1 z dnia 02.09.2024 r.
38. Raport Kartoteki Majątku Trwałego wg komórek – wydruk z dnia 06.11.2024 r., Stan majątku na 11-2024 r. wydruk analityczny ŚT.
39. Raport Kartoteki Majątku Trwałego wg komórek – wydruk z dnia 06.11.2024 r., Stan majątku na 11-2024 r. wydruk uproszczony ŚT.
40. Zestawienie środków trwałych z dnia 06.11.2024 r.
41. Wydruk z dnia 06.11.2024 r. - wykaz dokumentów przychodowych z okres 01.09.2024 r. – 31.12.2024 r. – analitycznie.
42. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 06.11.2024 r. nt. wartości przyjętych środków trwałych.
43. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 06.11.2024 r. nt. braku kontroli przez inne instytucje/podmioty zewnętrzne.
44. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 06.11.2024 r. nt. braku zmiany charakteru własności wytworzonego majątku.
45. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 06.11.2024 r. nt. nie uzyskania nienależnych korzyści.
46. Faktura VAT nr PLN00001/2024 z dnia 02.08.2024 r. z opisem, Electrobus Europe Zrt.
47. Potwierdzenie realizacji transakcji nr A0054000650 z dnia 19.09.2024 r.
48. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 06.11.2024 r. dot. podatku VAT.
49. Protokół końcowy odbioru dostawy (autobus nr VIN TT9120EL8PE123042) z dnia 02.08.2024 r. Electrobus Europe Private Limited Liability Company.



50. Protokół końcowy odbioru dostawy (autobus nr VIN TT9120EL1PE123044) z dnia 02.08.2024 r. Electrobus Europe Private Limited Liability Company.
51. Protokół końcowy odbioru dostawy (autobus nr VIN TT9120EL6PE123041) z dnia 02.08.2024 r. Electrobus Europe Private Limited Liability Company.
52. Protokół końcowy odbioru dostawy (autobus nr VIN TT9120ELXPE123043) z dnia 02.08.2024 r. Electrobus Europe Private Limited Liability Company.
53. Protokół końcowy odbioru dostawy (autobus nr VIN TT9120EL9PE123034) z dnia 02.08.2024 r. Electrobus Europe Private Limited Liability Company.
54. Protokół częściowy odbioru (ładowarki mobilne 5 szt.) z dnia 05.07.2024 r. Electrobus Europe Private Limited Liability Company.
55. Potwierdzenie przeprowadzenia szkolenia dla 45 pracowników w okresie od 29.07.2024 r. do 02.08.2024 r. przeprowadzone przez Electrobus Europe Private Limited Liability Company.
56. **Oświadczenie Beneficjenta z dnia 06.11.2024 r. w sprawie przechowywania/ archiwizacji dokumentów związanych z realizacją Projektu.**
57. **Oświadczenie Beneficjenta z dnia 06.11.2024 r. dot. podjętych działań info-promo.**
58. **Wydruk ze strony internetowej Beneficjenta z dnia 06.11.2024 r. z informacją o Projekcie.**
59. Książka kontroli Miasta Szczecinek.
60. Wydruk z Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 05.11.2024 r.
61. **Zarządzenie nr 61/2024 Burmistrza Miasta Szczecinek z dnia 22.05.2024 r. w sprawie powołania Zastępcy Burmistrza Miasta Szczecinek.**
62. **Upoważnienie dla p. Aleksandry Machut oraz p. Arkadiusza Kamińskiego do udzielania wyjaśnień, informacji oraz uczestnictwa w oględzinach.**
63. **Dokumentacja fotograficzna z oględzin z dnia 06.11.2024 r.**

Uwaga:

Czcionką pogrubioną zaznaczono dokumenty, które stanowią roboczą dokumentację z kontroli.

PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany
<p style="text-align: center;">NFOSiGW Departament Kontroli Starszy Specjalista</p> <p style="text-align: center;"><i>[Podpis]</i> Grzegorz Świdorski</p> <p style="text-align: center;"><i>19.11.2024 r.</i></p> <p style="text-align: center;">.....</p> <p style="text-align: center;"><i>(data i czytelny podpis)</i></p>	<p style="text-align: center;">BURMISTRZ MIASTA</p> <p style="text-align: center;"><i>[Podpis]</i> Jerzy Hardie-Douglas</p> <p style="text-align: center;"><i>2024 -12- 0 4</i></p> <p style="text-align: center;">.....</p> <p style="text-align: center;"><i>(data i czytelny podpis)</i></p>