



Izba Administracji Skarbowej w Kielcach

Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA i Audytu Środków Publicznych

2601-ICE.52.84.2020.6

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 30 marca 2021 r. do 7 maja 2021 r.
w Gminie Kielce, pl. Rynek 1, 25-303 Kielce, NIP: 657 261 73 25,
w zakresie:

nazwa projektu: „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,

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

numery wniosków o płatność: POPW.02.01.00-26-0002/16-017,
POPW.02.01.00-26-0002/16-018,

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.52.84.2020.3 z dnia 30.03.2021 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 2021 r. poz. 422 ze 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 ekspert skarbowy	28.04.2021 r.
Tomasz Tyrka	Główny ekspert skarbowy	28.04.2021 r.

Kielce, 12 maja 2021 r.

Audyt został przeprowadzony w miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie Izby Administracji Skarbowej w Kielcach, pozyskując niezbędne dokumenty w drodze korespondencji elektronicznej oraz z SL 2014.

W czynnościach uczestniczyli:

- Grzegorz Staszewski – Dyrektor Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach,
- Barbara Damian - Dyrektor Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach,
- Ewa Michałek – Kierownik Referatu Funduszy Europejskich w Biurze Zarządzania Funduszami Europejskimi w Urzędzie Miasta Kielce,
- Marcin Patyński – Główny Księgowy w Zarządzie Transportu Miejskiego w Kielcach,
- Agnieszka Łata – Główny Specjalista w Referacie Funduszy Europejskich w Biurze Zarządzania Funduszami Europejskimi w Urzędzie Miasta Kielce,
- Dagmara Duda – Inspektor w Wydziale Finansowo – Księgowym w Miejskim Zarządzie Dróg w Kielcach.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył 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:
 - a) POPW.02.01.00-26-0002/16-01 z dnia 29.12.2017 r.,
 - b) POPW.02.01.00-26-0002/16-02 z dnia 30.05.2018 r.,
 - c) POPW.02.01.00-26-0002/16-03 z dnia 31.08.2018 r.,
 - d) POPW.02.01.00-26-0002/16-04 z dnia 07.06.2019 r.,
 - e) POPW.02.01.00-26-0002/16-05 z dnia 18.05.2020 r.,
- 3) Wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017 za okres 02.03-29.05.2020 r., przesłany za pomocą systemu SL 2014 w dniu 30.06.2020 r., zatwierdzony w dniu 24.07.2020 r. na kwotę wydatków ogółem 9.167.313,25 zł, wydatków uznanych za kwalifikowalne 8.026.315,75 zł oraz kwotę dofinansowania 8.026.315,75 zł (rozliczenie zaliczki nr POPW.02.01.00-26-0002/16-012-T06) wraz z dokumentami stanowiącymi podstawę rozliczenia wydatków zadeklarowanych w ww. wniosku:

- faktura VAT nr DL92000014 z dnia 10.02.2020 r. na kwotę 122.471,92 zł brutto, VAT 22.901,25 zł, netto 99.570,67 zł wystawiona przez Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków za wykonanie robót: Kanalizacja deszczowa (Zadanie I) zgodnie z protokołem nr 14/15/KD - „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa” oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: Kanalizacja deszczowa (zadanie I) nr 14/15/KD z dnia 10.02.2020 r., zestawieniem zbiorczym wartości wykonanych robót w przedmiotowym zakresie za okres 01-31.01.2020 r., zbiorczym zestawieniem podwykonawców za miesiąc styczeń 2020 r., wykazem podmiotów, które wykonywały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury oraz wyciągiem bankowym nr 6 z dnia 19.03.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 19.03.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 122.471,92 zł,
- faktura VAT nr DL92000015 z dnia 10.02.2020 r. na kwotę 711.861,06 zł brutto, VAT 133.112,23 zł, netto 578.748,83 zł wystawiona przez Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków za wykonanie robót: budowlano-montażowych (Zadanie I) „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa” oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” wraz z protokołem zbiorczym odbioru zgodnie z protokołem nr 15/15/RB-M wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót budowlano-montażowych (zadanie I) za okres od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r., zestawieniem wartości robót nr 15 z dnia 10.02.2020 r., (zadanie I i II), zbiorczym zestawieniem dostawców za styczeń 2020 r., zestawieniem podmiotów, które wykonywały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 10.02.2020 r., wykaz podmiotów które wykonywały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 10.02.2020 r., zbiorcze zestawienie podwykonawców za styczeń 2020 r., zestawienie zbiorcze wartości wykonanych robót z zakresu robót budowlano-montażowych (zadanie I) nr 15/15/RB-M za styczeń 2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 6 z dnia 19.03.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 19.03.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 711.861,06 zł,
- faktura VAT nr DL92000021 z dnia 10.03.2020 r. na kwotę 3.638,12 zł brutto, VAT 680,30 zł, netto 2.957,82 zł wystawiona przez Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków za wykonanie robót: ekomobilność i ograniczenie emisji zanieczyszczeń (zadanie I) zgodnie z protokołem nr 10/16/E - „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa” oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: ekomobilność i ograniczenie emisji zanieczyszczeń (zadanie I) nr 10/16/E z dnia 10.03.2020 r., zestawieniem

- zbiorczym wartości wykonanych robót w przedmiotowym zakresie za okres 01-29.02.2020 r., zbiorczym zestawieniem podwykonawców za miesiąc luty 2020 r., zestawieniem podmiotów, które wykonywały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 10.03.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 8 z dnia 23.04.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 23.04.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 3.638,12 zł,
- faktura VAT nr DL92000023 z dnia 10.03.2020 r. na kwotę 1.125.647,57 zł brutto, VAT 210.486,94 zł, netto 915.160,63 zł wystawiona przez Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków za wykonanie robót: wykonanie robót budowlano-montażowych (Zadanie I) zgodnie z protokołem nr 16/16/RB-M, „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: budowlano-montażowych (zadanie I) nr 16/16/RB-M z dnia 10.03.2020 r., zbiorczym zestawieniem dostawców za luty 2020 r., zestawieniem podmiotów, które wykonywały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 10.03.2020 r., zestawieniem wartości wykonanych robót nr 16 w przedmiotowym zakresie za okres 01-29.02.2020 r., zbiorczym zestawieniem podwykonawców za luty 2020 r., zestawieniem zbiorczym wartości wykonanych robót z zakresu robót budowlano-montażowych (zadanie I) nr 16/16/RB-M oraz wyciągiem bankowym nr 8 z dnia 23.03.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 23.03.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 1.125.647,57 zł,
 - faktura VAT nr DL92000034 z dnia 20.04.2020 r. na kwotę 17.161,07 zł brutto, VAT 3.208,98 zł, netto 13.952,09 zł wystawiona przez Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków za wykonanie robót: ekomobilność i ograniczenie emisji zanieczyszczeń (zadanie I) zgodnie z protokołem nr 11/17/E - „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: ekomobilność i ograniczenie emisji zanieczyszczeń (zadanie I) nr 11/17/E z dnia 20.04.2020 r., zestawieniem zbiorczym wartości wykonanych robót w przedmiotowym zakresie za okres 01-31.03.2020 r., zestawieniem zbiorczym wartości wykonanych robót z zakresu ekomobilności i ograniczenia emisji zanieczyszczeń (zadanie I) nr 11/17/E za okres 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r, zestawieniem podmiotów, które wykonywały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 20.04.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 10 z dnia 21.05.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 21.05.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 17.161,07 zł,
 - faktura VAT nr DL92000035 z dnia 20.04.2020 r. na kwotę 64.685,52 zł brutto, VAT 12.095,67 zł, netto 52.589,85 zł wystawiona przez Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków za wykonanie robót: przystanki, pętle, zatoki, wiaty autobusowe (zadanie I) zgodnie z protokołem nr 8/17/PPZW - „Budowa

- przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: przystanki, pętli, zatoki, wiaty autobusowe (zadanie I) nr 8/17/PPZW z dnia 20.04.2020 r., zestawieniem zbiorczym wartości wykonanych robót w przedmiotowym zakresie za okres 01-31.03.2020 r. do protokołu nr 8/17/PPZW, wykaz podmiotów, które wykonywały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 20.04.2020 r., zestawienie zbiorcze wartości wykonanych robót z zakresu przystanków, pętli, zatok i wiat autobusowych (zadanie I) do protokołu nr 8/17/PPZW oraz wyciągiem bankowym nr 10 z dnia 21.05.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 21.05.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 64.685,52 zł,
- faktura VAT nr DL92000036 z dnia 20.04.2020 r. na kwotę 757.951,90 zł brutto, VAT 141.730,84 zł, netto 616.221,06 zł wystawiona przez Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków za wykonanie robót budowlano-montażowych (zadanie I) zgodnie z protokołem nr 17/17/RB-M - „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” wraz z protokołem konieczności nr 6/2019 za okres prac od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r., protokołem konieczności nr 14/2019 za okres prac od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r., protokołem konieczności nr 15/2019 za okres prac od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r., protokołem konieczności nr 16/2019 za okres prac od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r., protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: roboty budowlano-montażowe (zadanie I) nr 17/17/RB-M z dnia 20.04.2020 r., zbiorczym zestawieniem dostawców za marzec 2020, zestawieniem podmiotów, które wykonały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 20.04.2020 r., wykazem podmiotów, które wykonywały roboty lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 20.04.2020 r., wykazem podmiotów, które wykonywały roboty, dostawy lub usługi w ramach składanej faktury z dnia 20.04.2020 r. (zał. 1-5), zbiorczym zestawieniem podwykonawców za marzec 2020 r., zestawieniem wartości robót nr 17 z dnia 20.04.2020 r. za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r., (zadanie nr I i II), zestawieniem zbiorczym wartości wykonanych robót z zakresu robót budowlano-montażowych (zadanie I) nr 17/17/RB-M oraz wyciągiem bankowym nr 10 z dnia 21.05.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 21.05.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 757.951,90 zł,
 - faktura VAT nr 17/2020 z dnia 26.02.2020 r. na kwotę 15.589,76 zł brutto, VAT 2.915,16 zł, netto 12.674,60 zł wystawiona przez Firmę Inżynierską ARCUS Sp. z o. o. Sp. k. ul. Kuźnicy Kołłątajowskiej 17i/37, 31-234 Kraków, za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla inwestycji pod nazwą: Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej

- w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” zgodnie z umową nr WZP.26.4.34.2018, roboty budowlano-montażowe; Zadanie I nr 15/RB-M, za okres od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r. wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: Roboty budowlano-montażowe zadanie I nr 15/RB-M za okres od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r., zestawieniem Inżyniera Kontraktu za okres od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 7 z dnia 25.03.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 25.03.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 15.589,76 zł,
- faktura VAT nr 18/2020 z dnia 26.02.2020 r. na kwotę 2.682,14 zł brutto, VAT 501,54 zł, netto 2.180,60 zł wystawiona przez Firmę Inżynierską ARCUS Sp. z o. o. Sp. k. ul. Kuźnicy Kołtająowskiej 17i/37, 31-234 Kraków, za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla inwestycji pod nazwą: Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosą" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” zgodnie z umową nr WZP.26.4.34.2018, roboty budowlano-montażowe; Zadanie I nr 13/KD, za okres od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r. wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: Kanalizacja deszczowa zadanie I nr 13/KD za okres od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r., zestawieniem Inżyniera Kontraktu za okres od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r. w zakresie kanalizacja deszczowa oraz wyciągiem bankowym nr 7 z dnia 25.03.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 25.03.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 2.682,14 zł,
 - faktura VAT nr 27/2020 z dnia 27.03.2020 r. na kwotę 20.451,63 zł brutto, VAT 3.824,29 zł, netto 16.627,34 zł wystawiona przez Firmę Inżynierską ARCUS Sp. z o. o. Sp. k. ul. Kuźnicy Kołtająowskiej 17i/37, 31-234 Kraków, za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla inwestycji pod nazwą: Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosą" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” zgodnie z umową nr WZP.26.4.34.2018, roboty budowlano-montażowe; Zadanie I nr 16/RB-M, za okres od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r. wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: Roboty budowlano-montażowe zadanie I nr 16/RB-M za okres od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r., zestawieniem Inżyniera Kontraktu za okres od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 9 z dnia 24.04.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 24.04.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 21.451,63 zł,
 - faktura VAT nr 28/2020 z dnia 27.03.2020 r. na kwotę 79,68 zł brutto, VAT 14,90 zł, netto 64,78 zł wystawiona przez Firmę Inżynierską ARCUS Sp. z o. o. Sp. k. ul. Kuźnicy Kołtająowskiej 17i/37, 31-234 Kraków, za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla inwestycji pod nazwą: Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosą" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” zgodnie z umową nr WZP.26.4.34.2018, roboty budowlano-montażowe; Zadanie I nr 10/EZ za okres od

- 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r. wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: ekomobilność i ograniczenie emisji zanieczyszczeń zadanie I nr 10/EZ za okres od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r., zestawieniem Inżyniera Kontraktu za okres od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 9 z dnia 24.04.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 24.04.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 79,68 zł,
- faktura VAT nr 29/2020 z dnia 27.03.2020 r. na kwotę 9.840,00 zł brutto, VAT 1.840,00 zł, netto 8.000,00 zł wystawiona przez Firmę Inżynierską ARCUS Sp. z o. o. Sp. k. ul. Kuźnicy Kołłątajowskiej 17i/37, 31-234 Kraków, za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla inwestycji pod nazwą: Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” zgodnie z umową nr WZP.26.4.34.2018, nadzór Przyrodniczy; Zadanie I, za okres od 01.10.2019 r. do 29.02.2020 r. wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: Nadzór przyrodniczy I nr 2/NP.-I za okres od 01.10.2019 r. do 29.02.2020 r., zestawieniem Inżyniera Kontraktu za okres od 01.10.2019 r. do 29.02.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 9 z dnia 24.04.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 24.04.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 9.840,00 zł,
 - faktura VAT nr 50/2020 z dnia 24.04.2020 r. na kwotę 14.912,62 zł brutto, VAT 2.788,54 zł, netto 12.124,08 zł wystawiona przez Firmę Inżynierską ARCUS Sp. z o. o. Sp. k. ul. Kuźnicy Kołłątajowskiej 17i/37, 31-234 Kraków, za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla inwestycji pod nazwą: Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” zgodnie z umową nr WZP.26.4.34.2018, roboty budowlano-montażowe; Zadanie I nr 17/RB-M, za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r. wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: Roboty budowlano-montażowe zadanie I nr 17/RB-M za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r., zestawieniem Inżyniera Kontraktu za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 11 z dnia 26.05.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 26.05.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 14.912,62 zł,
 - faktura VAT nr 51/2020 z dnia 24.04.2020 r. na kwotę 1.416,62 zł brutto, VAT 264,90 zł, netto 1.151,72 zł wystawiona przez Firmę Inżynierską ARCUS Sp. z o. o. Sp. k. ul. Kuźnicy Kołłątajowskiej 17i/37, 31-234 Kraków, za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla inwestycji pod nazwą: „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” zgodnie z umową nr WZP.26.4.34.2018, roboty przystanki, pętle, zatoki, wiaty autobusowe; Zadanie I nr 8/PPZW, za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r. wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: roboty przystanki, pętle, zatoki, wiaty autobusowe, zadanie I nr 8/PPZW za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r.,

- zestawieniem Inżyniera Kontraktu za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 11 z dnia 26.05.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 26.05.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 1.416,62 zł,
- faktura VAT nr 52/2020 z dnia 24.04.2020 r. na kwotę 375,83 zł brutto, VAT 70,28 zł, netto 305,55 zł wystawiona przez Firmę Inżynierską ARCUS Sp. z o. o. Sp. k. ul. Kuźnicy Kołtająowskiej 17i/37, 31-234 Kraków, za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (nadzoru inwestorskiego) dla inwestycji pod nazwą: „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa" oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zagnańskiej 129 i ul. Olszewskiego” zgodnie z umową nr WZP.26.4.34.2018, roboty budowlano-montażowe; Zadanie I nr 15/RB-M, za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r. wraz z protokołem zbiorczym odbioru częściowego wykonania robót: Roboty ekomobilność i ograniczenie emisji zanieczyszczeń zadanie I nr 11/EZ za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r., zestawieniem Inżyniera Kontraktu za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r. oraz wyciągiem bankowym nr 11 z dnia 26.05.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 26.05.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 375,83 zł,
 - faktura VAT nr 206/02/20/BE3/SK z dnia 28.02.2020 r. na kwotę 1.398.233,16 zł brutto, VAT 261.458,23 zł, netto 1.136.774,93 zł wystawiona przez Budimex S.A., ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa, kontrakt 2BE3: Centrum Komunikacyjne Kielce; tytułem: „Umowa nr NO.022.42.2018 z dnia 24.08.2018 r., Protokół wykonanych robót nr 16 z dnia 28.02.2020 r. za okres od 01.02.2020 r. do 28.02.2020 r.” wraz z opisem do faktury nr 206/02/20/BE3/SK z dnia 28.02.2020 r., miesięcznym zestawieniem zakończonych i odebranych przez nadzór inwestorski elementów robót nr 16 z dnia 28.02.2020 r. za okres od 01.02.2020 r. do 28.02.2020 r., pismem Wykonawcy Budimex S.A. do ZTM w Kielcach, z dnia 28.02.2020 r. o przekazaniu faktury nr 206/02/20/BE3/SK z dnia 28.02.2020 r., oświadczeniami podwykonawców o uregulowaniu płatności przez wykonawcę, tabelą rozliczeniową nr 16/02/2020 za okres od 01.02.2020 r. do 28.02.2020 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z rachunku bankowego Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach o nr 68105014611000002432389811 (nr transakcji 64001087241, data księgowania: 27.03.2020 r., kwota: 1.398.233,16 zł, odbiorca: Budimex S.A.), wystawionym przez ING Bank Śląski SA, tytułem zapłaty za ww. fakturę,
 - faktura VAT nr 246/03/20/BE3/SK z dnia 31.03.2020 r. na kwotę 4.617.784,98 zł brutto, VAT 863.488,25 zł, netto 3.754.296,73 zł wystawiona przez Budimex S.A., ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa, kontrakt 2BE3: Centrum Komunikacyjne Kielce; tytułem: „Umowa nr NO.022.42.2018 z dnia 24.08.2018 r., Protokół wykonanych robót nr 17 z dnia 31.03.2020 r. za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r.” wraz z opisem do faktury nr 246/03/20/BE3/SK z dnia 31.03.2020 r., miesięcznym zestawieniem zakończonych i odebranych przez nadzór inwestorski elementów robót nr 17 z dnia 31.03.2020 r. za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r., pismem Wykonawcy Budimex S.A. do ZTM w Kielcach, z dnia 31.03.2020 r. o przekazaniu faktury nr 2046/03/20/BE3/SK z dnia 31.03.2020 r., oświadczeniami podwykonawców o uregulowaniu płatności przez wykonawcę, tabelą rozliczeniową

- nr 17/03/2020 za okres od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z rachunku bankowego Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach o nr 68105014611000002432389811 (nr transakcji 64001282394, data księgowania: 29.04.2020 r., kwota: 4.617.784,98 zł, odbiorca: Budimex SA), wystawionym przez ING Bank Śląski SA, tytułem zapłaty za ww. fakturę,
- faktura VAT nr 2020/02/103 z dnia 28.02.2020 r. na kwotę 19.735,88 zł brutto, VAT 3.690,45 zł, netto 16.045,43 zł wystawiona przez Safege Societe par Actions Simplifiee (S.A. uproszczona) Oddział w Polsce, Aleje Jerozolimskie 134/X p., 02-305 Warszawa, tytułem: „wynagrodzenia zgodnie z umową nr NO.022.41.2018 z dnia 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”. Osiemnasta płatność przejściowa za okres 01.02.2020 – 28.02.2020 r. wraz z opisem do faktury nr 2020/02/103 z dnia 28.02.2020 r., oraz potwierdzeniem wykonania operacji z rachunku bankowego Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach o nr 68105014611000002432389811 (nr transakcji 64001137665, data księgowania: 26.03.2020 r., kwota: 19.735,88 zł, odbiorca: Safege), wystawionym przez ING Bank Śląski SA, tytułem zapłaty za ww. fakturę,
 - faktura VAT nr 01/02/2020 z dnia 12.02.2020 r. na kwotę 262.793,79 zł brutto, VAT 49.140,30 zł, netto 213.653,49 zł wystawiona przez Biuro Projektów Neotrans Sp. z o. o. Al. Solidarności 34, 25-323 Kielce; za Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Poprawa dostępności komunikacyjnej Uniwersytetu Jana Kochanowskiego poprzez rozbudowę ul. Domaszowskiej i ul. Żniwnej wraz z rozbudową skrzyżowania al. Tysiąclecia PP z al. Solidarności” Projekt wykonawczy w tym: projekt wykonawczy, szczegółowe specyfikacje techniczne wykonania i odbioru robót budowlanych, przedmiar robót, kosztorysy ofertowe, (wzory), kosztorysy inwestorskie wraz z korespondencją MZD z wykonawcą Neotrans Sp. z o. o.: z dnia 29.10.2019 r. dot. przedłużenia terminu odbioru dokumentacji projektowej do 29.11.2019 r., z dnia 28.11.2019 r. o usunięcie nieprawidłowości oraz dostarczenie poprawionej dokumentacji do dnia 20.12.2019 r., z dnia 19.12.2019 r. o skorygowaniu dokumentacji oraz protokołem przekazania dokumentacji wykonawczej z dnia 30.09.2019 r. dla projektu symbol: WPZ.26.4.23.2017, protokołem (warunkowym) Komisji Odbioru Dokumentacji Projektowej z dnia 28.11.2019 r. wraz z załącznikiem, protokołem Komisji Odbioru Dokumentacji Projektowej z dnia 20.01.2020 r. w sprawie odbioru części dokumentacji projektowej i wyciągiem bankowym nr 5 z dnia 13.03.2020 r., potwierdzającym zapłatę w dniu 13.03.2020 r. na rzecz wykonawcy za ww. fakturę kwoty 262.793,79 zł,

oraz dokumentacja załączona do wniosku o płatność:

- załącznik do protokołu nr 15/15/RB-M, branża drogowa – zadanie I, okres prac: od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r.,

- załącznik do protokołu nr 15/15/RB-M, przebudowa i profilowanie sieci trakcyjnej – zadanie I, okres prac: od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 15/15/RB-M, organizacja ruchu podczas budowy – zadanie I, okres prac: od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 15/15/RB-M, branża mostowa – zadanie I, okres prac: od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 15/15/RB-M, pełna obsługa geodezyjna – zadanie I, okres prac: od 01.01.2020 r. do 31.01.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, protokół konieczności nr 2/2019, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, protokół konieczności nr 3/2019, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, Branża drogowa – zadanie I, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, Przebudowa i profilowanie sieci trakcyjnej – Zadanie I, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, Przebudowa sieci elektroenergetycznych – Zadanie I, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, Organizacja ruchu podczas budowy – Zadanie I, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, Branża mostowa – Zadanie I, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, pełna obsługa geodezyjna – Zadanie I, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, Protokół konieczności nr 4/19, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, Protokół konieczności nr 8/2019 – Zadanie I, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 16/16/RB-M, Protokół konieczności nr 9/2019, okres prac: od 01.02.2020 r. do 29.02.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 17/17/RB-M, Branża drogowa – Zadanie I , okres prac: od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 17/17/RB-M, Telekomunikacja – Zadanie I, okres prac: od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 17/17/RB-M, Organizacja ruchu podczas budowy – Zadanie I, okres prac: od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 17/17/RB-M, Branża mostowa – zadanie I, okres prac: od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r.,
- załącznik do protokołu nr 17/17/RB-M, Pełna obsługa geodezyjna – Zadanie I, okres prac: od 01.03.2020 r. do 31.03.2020 r.,
- oświadczenie Zarządu Transportu Miejskiego z Kielc, ul. Głowackiego 4 z dnia 25.06.2020 r. o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej (kod 902/1) dla projektu pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,

- oświadczenie Zarządu Transportu Miejskiego z Kielc, ul. Głowackiego 4 z dnia 25.06.2020 r. o korelacji faktur wykazanych w bieżącym wniosku o płatność z obowiązującymi zapisami umowy wraz z aneksami,
 - oświadczenie Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach, ul. Prendowskiej 7, z dnia 25.06.2020 r., o stosowaniu wyodrębnionej ewidencji księgowej (nr 2) w projekcie pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,
 - wyjaśnienie Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach, ul. Prendowskiej 7 w sprawie przyczyn różnic występujących w fakturach wystawionych przez firmę Strabag S.A.
w zakresie wartości „do zapłaty” i „brutto” wynikających z postanowień umów podwykonawczych,
 - harmonogram rzeczowo-finansowy na dzień 30.03.2020 r.,
 - oświadczenie Urzędu Miasta Kielce z dnia 25.06.2020 r. o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej (kod będący numerem r-ku bankowego: 8510501461100014611000002435130337) dla projektu pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,
 - oświadczenie Urzędu Miasta Kielce z dnia 26.06.2020 r., o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej (kod będący numerem r-ku bankowego: odrębny dla zaliczki oraz dla refundacji) dla projektu pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”,
 - wyciąg z konta zaliczek z banku ING, za okres od 01.03.2020 do 31.05.2020 r.,
 - opis do faktury nr 01/02/2020 z dnia 12.02.2020 r., nr 17/2020 z dnia 26.02.2020 r., nr 18/2020 z dnia 26.02.2020 r., nr 27/2020 z dnia 27.03.2020 r., nr 28/2020 z dnia 27.03.2020 r., nr 29/2020 z dnia 27.03.2020 r., nr 50/2020 z dnia 24.04.2020 r., nr 51/2020 z dnia 24.04.2020 r., nr 52/2020 z dnia 24.04.2020 r., nr DL92000014 z dnia 10.02.2020 r., nr DL92000015 z dnia 10.02.2020 r., nr DL92000021 z dnia 10.03.2020 r., nr DL92000023 z dnia 10.03.2020 r., nr DL92000034 z dnia 20.04.2020 r., nr DL92000035 z dnia 20.04.2020 r., nr DL92000036 z dnia 20.04.2020 r., sporządzony w dniu 25.06.2020 r.,
 - oświadczenie Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach z dnia 25.06.2020 r., dot. wniosku o płatność nr XVII w zakresie obowiązujących zapisów umów i aneksów dla załączonych do ww. wniosku o płatność dokumentów źródłowych,
 - oświadczenie Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach z dnia 06.07.2020 r. o powodach przekroczenia (wykonania ponad 100%) istniejących przedmiarów robót wskazanych w dokumentach rozliczeniowych wraz z załącznikiem (zestawieniem wydatków związanych z przekroczeniami dla zadania pn. „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic Zagnańskiej i Witosy”,
- 4) Wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018 za okres 01.04-06.08.2020 r., przesłany za pomocą systemu SL 2014 w dniu 06.08.2020 r. (poprawiony w dniu 25.08.2020 r.), zatwierdzony w dniu 27.08.2020 r. wraz z korektą nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018-K01, na kwotę wydatków ogółem 12.015.144,48 zł, wydatków uznanych za kwalifikowalne 9.071.662,58 zł oraz kwotę dofinansowania 8.265.834,21 zł (kwota refundacji: 4.566.360,73 zł; rozliczenie zaliczki nr

POPW.02.01.00-26-0002/16-012-T06 i T07: 3.699.473,48 zł) wraz z dokumentami stanowiącymi podstawę rozliczenia wydatków zadeklarowanych w ww. wniosku:

- faktura korygująca VAT nr 342/06/20/BE3/SK z dnia 30.06.2020 r. do faktury nr 256/04/20/BE3/SK z dnia 30.04.2020 r. na kwotę 4.550.352,38 zł brutto, VAT 850.878,90 zł, netto 3.688.473,48 zł (korekta do zwrotu 492.288,68 zł brutto) wystawiona przez Budimex SA, ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa, kontrakt 2BE3: Centrum Komunikacyjne Kielce; tytułem: „Umowa nr NO.022.42.2018 z dnia 24.08.2018 r., Protokół wykonanych robót nr 18 z dnia 30.06.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.04.2020 r.” wraz z opisem do faktury korygującej nr 342/06/20/BE3/SK z dnia 30.06.2020 r., miesięcznym zestawieniem zakończonych i odebranych przez nadzór inwestorski elementów robót nr 18 z dnia 30.06.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.04.2020 r., tabelą rozliczeniową nr 18/04/2020 dla robót wykonanych w okresie od 01.04.2020 r. do 30.04.2020 r. objętych umową nr NO.022.42.2018 z dnia 24.08.2018 r., fakturą VAT nr 256/04/20/BE3/SK z dnia 30.04.2020 r. wystawioną przez Budimex SA, ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa, kontrakt 2BE3, Protokół wykonanych robót nr 18 z dnia 30.04.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.04.2020 r. wraz z opisem do faktury i zestawieniem robót nr 18, tabelą rozliczeniową nr 18/04/2020 za okres od 01.04.2020 r. do 30.04.2020 r., oświadczeniami podwykonawców z dnia 30.04.2020 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z rachunku bankowego Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach o nr 68105014611000002432389811, nr transakcji 64001268415, data księgowania: 29.06.2020 r., kwota: 5.042.641,06 zł, odbiorca: Budimex SA), wystawionym przez ING Bank Śląski SA, tytułem zapłaty za fakturę nr 256/04/20/BE3/SK,
- faktura VAT nr S19/11/04/2016 z dnia 07.04.2016 r. na kwotę 19.999.900,00 zł brutto, 0,00 VAT (zw. na podstawie art. 43 ust. 1 pkt. 10a ustawy o VAT), 19.999.900,00 zł netto, wystawiona przez Polską Komunikację Samochodową 2 Sp. z o. o., ul. Czarnowska 12, 25-504 Kielce dla Gminy Kielce, Rynek 1, 25-3030 Kielce tytułem sprzedaży wieczystego użytkownika gruntu o powierzchni 31.978 m² wraz z budynkami i budowlami stanowiącymi własność sprzedającego wraz z opisem do faktury nr S19/11/04/2016 z dnia 07.04.2016 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z rachunku Urzędu Miasta o nr 32105014611000002353225267, nr transakcji 64001381039, data księgowania 08.04.2016 r., kwota 19.757.107,93 zł , odbiorca PKS 2 Sp. z o. o. z Kielc, tytułem zapłaty za fakturę VAT nr S19/11/042016,
- wyciąg bankowy z banku ING nr 25 z dnia 08.04.2016 r. z rachunku należącego do Kielc Miasta na prawach Powiatu dokumentujący przelew kwoty 19.757.107,93 zł na rzecz PKS 2 Sp. z o. o. z Kielc tytułem faktury VAT S19/11/04/2016,

oraz dokumentacja załączona do badanego wniosku o płatność:

- oświadczenie Gminy Kielce, Miejski Zarząd Dróg w Kielcach, z dnia 29.07.2020 r., że w ramach realizowanego projektu pn. Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach stosowany jest odrębny kod księgowy nr 2, umożliwiający identyfikację wszystkich wydatków związanych z realizacją projektu, oraz o prowadzonej wyodrębnionej ewidencji księgowej, umożliwiającej wyodrębnienie wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych oraz o niedokonaniu zmian w wyodrębnionej ewidencji księgowej,
- oświadczenie Zarządu Transportu Miejskiego z Kielc, z dnia 04.08.2020 r. o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej (kod 902/1) dla projektu pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”, umożliwiający identyfikację wszystkich wydatków związanych z realizacją projektu, oraz o prowadzonej wyodrębnionej ewidencji księgowej, umożliwiającej wyodrębnienie wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych oraz o niedokonaniu zmian w wyodrębnionej ewidencji księgowej,
- oświadczenie Urzędu Miasta Kielce z dnia 25.06.2020 r. o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej (kod będący numerem r-ku bankowego: 8510501461100014611000002435130337 – obsługa wydatków projektu) dla projektu pn. „ Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”, prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej, umożliwiającej wyodrębnienie wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych oraz o niedokonaniu zmian w wyodrębnionej ewidencji księgowej,
- oświadczenie Urzędu Miasta Kielce z dnia 29.07.2020 r. o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej, kod będący numerem r-ku bankowego: 93105014611000002430680997 – obsługa zaliczki oraz nr 28105014611000002430681003 – obsługa refundacji, dla projektu pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”, prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej, umożliwiającej wyodrębnienie wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych oraz o niedokonaniu zmian w wyodrębnionej ewidencji księgowej,
- wyciąg bankowy z banku ING za okres od 01.06.2020 r. do 17.07.2020 r. z konta zaliczkowego Projektu (rozwój komun.publ.-zaliczki,
- pismo Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 09.07.2020 r. znak GK 3123.10.2019.11.3.MPA skierowane do Urzędu Miasta Kielce, Wydział Budżetu i Księgowości o konieczności przesięgowania kwoty netto 400.234,70 zł z faktury nr 256/04/20/BE3/SK z dnia 30.04.2020 r. w związku z otrzymaniem korekty faktury nr 342/06/20/BE3/SK oraz zaksięgowanie faktury nr 344/06/20/BE3/SK z dnia 30.06.2020 r. wraz z załącznikami,
- oświadczenie Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach z dnia 04.08.2020 r. dot. odniesienia faktury VAT nr 342/06/20/BE3/SK z dnia 30.06.2020 r. do obowiązujących zapisów umowy nr NO.022.42.2018 z dnia 24.08.2018 r. wraz z aneksami nr 1 do 39,

- pismo Urzędu Miasta Kielce z dnia 6.08.2020 r. skierowane do Dyrektora Departamentu Projektów Infrastrukturalnych PARP w sprawie rozliczenia zakupu dworca autobusowego w Kielcach we wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018,
 - pismo Urzędu Miasta Kielce z dnia 25.08.2020 r. skierowane do Dyrektora Departamentu Projektów Infrastrukturalnych PARP w sprawie rozliczenia faktury korygującej 342/06/20/BE3/SK oraz faktury S19/11/04/2016,
- 5) „Formularz oceny wniosku Beneficjenta o płatność” nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017, złożony w dniu 30.06.2020 r. zatwierdzony przez PARP w dniu 23.07.2020 r.,
 - 6) Pismo PARP z dnia 24.07.2020 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017-01 złożony w dniu 30.06.2020 r., dotyczący rozliczenia zaliczki został zaakceptowany,
 - 7) Formularz oceny wniosku Beneficjenta o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018, złożony w dniu 06.08.2020 r. (uzupełnienie wniosku w dniu 25.08.2020 r.) zatwierdzony przez PARP w dniu 25.08.2020 r.,
 - 8) Pismo PARP z dnia 27.08.2020 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018-02 złożony w dniu 06.08.2020 r. i uzupełniony ostatecznie w dniu 25.08.2020 r., rozliczający zaliczkę oraz dot. refundacji został zaakceptowany,
 - 9) Protokół odbioru końcowego robót z dnia 26.08.2020 r., dotyczący 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)”,
 - 10) Decyzja Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego znak: PINB-SO.5131.63.2020.VI z dnia 25.08.2020 r., udzielająca pozwolenia na użytkowanie rozbudowanego zespołu dworca autobusowego wraz z towarzyszącą infrastrukturą techniczną w ramach zadania pn. „Budowa centrum komunikacyjnego wraz z systemem informacji dla pasażerów”,
 - 11) Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 04.09.2020 r., dotyczący zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa”,
 - 12) Decyzja Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego znak: PINB-SO.5131.67.2020.VI z dnia 18.09.2020 r., udzielająca pozwolenia na użytkowanie inwestycji drogowej, polegającej na przedłużeniu ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ul. Zagnańskiej z ul. Witosa,
 - 13) Informacja pokontrolna z dnia 30.10.2020 r. z kontroli przeprowadzonej przez PARP w dniach 12.03 – 17.07.2020 r.

W dniu 28.04.2021 r. przeprowadzono oględziny projektu w zakresie 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)”, udokumentowane protokołem z czynności oględzin, stanowiącymi **załącznik nr 1** 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.02.01.00-26-0002/16-017	8.026.315,75	1.827.443,76	8.026.315,75	1.827.443,76	4,3921	8.026.315,75 – 100%	0,00 – 0,00%
POPW.02.01.00-26-0002/16-018	9.071.662,58	2.065.449,92	9.071.662,58	2.065.449,92	4,3921	8.265.834,21 -91,12%	805.828,37 – 8,88%

Nie stwierdzono wydatków dotyczących COVID-19 (wydatki poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT):

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
-	-	-	-	-	-	-	-

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Umowa o dofinansowanie projektu, wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Wnioski o płatność, wymienione w pkt I.1.3) i I.1.4) niniejszego protokołu,
- 4) „Formularz oceny wniosku Beneficjenta o płatność” nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017, złożony w dniu 30.06.2020 r. zatwierdzony przez PARP w dniu 23.07.2020 r.,

- 5) Pismo PARP z dnia 24.07.2020 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017-01 złożony w dniu 30.06.2020 r., dotyczący rozliczenia zaliczki został zaakceptowany,
- 6) Formularz oceny wniosku Beneficjenta o płatność” nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018, złożony w dniu 06.08.2020 r. (uzupełnienie wniosku w dniu 25.08.2020 r.) zatwierdzony przez PARP w dniu 25.08.2020 r.,
- 7) Pismo PARP z dnia 27.08.2020 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018-02 złożony w dniu 06.08.2020 r. i uzupełniony ostatecznie w dniu 25.08.2020 r., rozliczający zaliczkę oraz dot. refundacji został zaakceptowany,
- 8) 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,
- 9) Interpretacja Indywidualna znak: 1061-IPTPP2.4512.607.2016.2.JS z dnia 27.02.2017 r., dotycząca budowy/przebudowy sieci kanalizacji deszczowej,
- 10) Interpretacja Indywidualna znak: 1061-IPTPP2.4512.615.2016.2.JS z dnia 27.02.2017 r., dotycząca Centrum Komunikacyjnego,
- 11) Interpretacja Indywidualna znak: 1061-IPTPP2.4512.616.2016.2.JS z dnia 27.02.2017 r., dotycząca wybudowanych/przebudowanych ulic, chodników, ścieżek rowerowych, sygnalizacji świetlnej, oświetleń ulicznych, sieci uzbrojenia, pasów zieleni, nasadzeń roślinności, elementów małej architektury.

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 badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Wnioski o płatność wymienione w pkt I.1.3) i I.1.4) niniejszego protokołu,

- 4) Informacje o projekcie zamieszczone na stronie internetowej projektu <http://kompub.kielce.eu/>,
- 5) Tablice pamiątkowe znajdujące się w miejscach realizacji projektu, dotyczące zadań inwestycyjnych pn. „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego...” oraz „Budowa Centrum Komunikacyjnego...”,
- 6) Artykuły prasowe, dotyczące przedmiotowego projektu, opublikowane w dzienniku „Echo Dnia” w dniach:
 - 30.07.2020 r. – dotyczące budowy Centrum Komunikacyjnego,
 - 10.03.2020 r., 08.07.2020 r., 21.09.2020 r. – dotyczące „Budowy przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa”,
- 7) Dokumentacja fotograficzna związana z realizacją projektu, przekazana przez Inżyniera Kontraktu, dotycząca „Budowy przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa”,
- 8) Film promocyjny, dotyczący budowy Centrum Komunikacyjnego,
- 9) 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,
- właściwe oznaczenie miejsca realizacji projektu oraz strony internetowej projektu.

1.3. 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) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Umowa o dofinansowanie projektu wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Wnioski o płatność wymienione w pkt I.1.3) i I.1.4) 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 wnioskach 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.02.01.00-26-0002/16-017	8.026.315,75
2	POPW.02.01.00-26-0002/16-018	9.071.662,58

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Umowa o dofinansowanie projektu, wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Wnioski o płatność, wymienione w pkt I.1.3) i I.1.4) niniejszego protokołu,
- 4) Zarządzenie nr 2/2018 Dyrektora Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach z dnia 3 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości i obiegu dokumentów finansowo- księgowych oraz Zakładowego planu kont Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach,
- 5) 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 wraz ze zmianami,
- 6) Zarządzenie Nr 463/2014 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 31 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia zasad rachunkowości dla budżetu Miasta Kielce i Urzędu Miasta Kielce,
- 7) Zestawienie obrotów dla kontrahentów za okres 01.01-31.12.2016 r. z konta 201-2 – Rozrachunki z tyt. wydatków inwestycyjnych PKS 2 Sp. z o.o., Czarnowska 12, Kielce (58402) w korespondencji z nw. kontami:
 - 130-1 – Rachunek bieżący Jednostki – Wydatki budżetowe,
 - 080-01 – Środki trwałe w budowie (inwestycje),
- 8) Raporty obrotów z ewidencji księgowej Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach za okres 01.01 – 31.12.2020 r. dla nw. kont :
 - 902-02-216-1-1-2 - Projekty UE - Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach- Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania

- ulic: Zagnańskiej z Witosa -Wydatki projektowe - Wydatki kwalifikowane - Środki UE,
- 902-02-259-1-1-2 - Projekty UE - Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach - Poprawa dostępności komunikacyjnej Uniwersytetu Jana Kochanowskiego poprzez rozbudowę ul. Domaszowskiej i ul. Żniwnej wraz z rozbudową skrzyżowania al. Tysiąclecia PP z al. Solidarności - Wydatki projektowe - Wydatki kwalifikowane - Środki UE,
 - 080-02-216-5-10-1 - Środki trwałe w budowie (inwestycje) – Budowle - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa - Inwestycje dofinansowane przez UE - zaliczka (tylko &6057) - Kanalizacja deszczowa - Inwestycje drogowe,
 - 080-02-216-5-04-1 - Środki trwałe w budowie (inwestycje) – Budowle - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa - Inwestycje dofinansowane przez UE - zaliczka (tylko &6057) - Roboty budowlane - Inwestycje drogowe,
 - 080-02-216-5-07-1 - Środki trwałe w budowie (inwestycje) – Budowle - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa - Inwestycje dofinansowane przez UE - zaliczka (tylko &6057) - Nadzór inwestorski-Inwestycje drogowe,
 - 080-02-259-5-01-1 Środki trwałe w budowie (inwestycje) – Budowle - Poprawa dostępności komunikacyjnej Uniwersytetu Jana Kochanowskiego poprzez rozbudowę ul. Domaszowskiej i ul. Żniwnej wraz z rozbudową skrzyżowania al. Tysiąclecia PP z al. Solidarności - Inwestycje dofinansowane przez UE - zaliczka (tylko &6057) – Dokumentacja - Inwestycje drogowe,
 - 201-6-03-6057-216-01095 – Rozrachunki z dostawcami – Rozrachunki z tytułu wydatków projektu „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach” – dz. 600 rozdz. 60015 (z budżetu gminy) – Finansowanie ze środków UE - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa – STRABAG Sp. z o.o.,
 - 201-6-03-6057-216-07855 – Rozrachunki z dostawcami – Rozrachunki z tytułu wydatków projektu „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach” – dz. 600 rozdz. 60015 (z budżetu gminy) – Finansowanie ze środków UE - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa – Firma Inżynierska Arcus Spółka z o.o. Spółka Komandytowa,
 - 201-6-03-6059-216-01095 – Rozrachunki z dostawcami – Rozrachunki z tytułu wydatków projektu „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach” – dz. 600 rozdz. 60015 (z budżetu gminy) – Środki z budżetu miasta na współfinansowanie projektu - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa – STRABAG Sp. z o.o.,
 - 201-6-03-6059-216-07855 – Rozrachunki z dostawcami – Rozrachunki z tytułu wydatków projektu „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach” – dz. 600 rozdz. 60015 (z budżetu gminy) – Środki z budżetu miasta na współfinansowanie

- projektu - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa – Firma Inżynierska Arcus Spółka z o.o. Spółka Komandytowa,
- 201-6-03-6057-259-02497 – Rozrachunki z dostawcami – Rozrachunki z tytułu wydatków projektu „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach” – dz. 600 rozdz. 60015 (z budżetu gminy) – Finansowanie ze środków UE - Poprawa dostępności komunikacyjnej Uniwersytetu Jana Kochanowskiego poprzez rozbudowę ul. Domaszowskiej i ul. Żniwnej wraz z rozbudową skrzyżowania al. Tysiąclecia PP z al. Solidarności – Biuro Projektów NEOTRANS Sp. z o.o.,
 - 130-17-03-6057-216-02 – Rachunek bieżący jednostki - Zaliczka - Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach - dz. 600 rozdz. 60015 (z budżetu gminy) - Finansowanie ze środków UE - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa – B,
 - 130-18-03-6059-216-01 – Rachunek bieżący jednostki – Wkład własny - Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach - dz. 600 rozdz. 60015 (z budżetu gminy) - Środki z budżetu miasta na współfinansowanie projektu - Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa – A,
- 9) Dowód OT – przyjęcie środka trwałego nr 24/2020 z dnia 31.12.2020 r. pn. „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa” na kwotę 40.037.441,36 zł,
- 10) Wydruki raportów obrotów z ewidencji księgowej ZTM w Kielcach za okres 01.01-31.12.2020 r. dla nw. kont:
- 902-01-006-1-1-2 Projekty - UE-Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach- Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów- Wydatki projektowe - Wydatki kwalifikowalne - Środki UE,
 - 902-01-006-1-2-1 Projekty - UE-Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach- Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów- Wydatki projektowe - Wydatki niekwalifikowalne - Wkład własny,
 - 130-3 – Rachunek bieżący – Projekt - Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach,
 - 130-3-600-60004-6059-005 Rachunek bieżący-Projekt- Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach-Dział 600 Dochody/Wydatki- LTZ-Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - A - Środki własne miasta,
 - 240-10-60004-6057-00442-6 Pozostałe rozrachunki-Pozostałe rozrachunki - inwestycje-LTZ-Wydatki inwestycyjne jB - BUDIMEX SPÓŁKA AKCYJNA - B - Środki wymienione a rt. 5 ust 1 pkt 2 i 3 u.f.p,
 - 240-10-60004-6059-00442-5 Pozostałe rozrachunki-Pozostałe rozrachunki - inwestycje-LTZ-Wydatki inwestycyjne jB-BUDIMEX SPÓŁKA AKCYJNA-A - Środki własne miasta,
 - 240-10-60004-6057-00432-6 Pozostałe rozrachunki-Pozostałe rozrachunki - inwestycje-LTZ-Wydatki inwestycyjne jB - SAFEGE SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE (SPÓŁKA AKCYJNA UPROSZCZONA) ODDZIAŁ W POLSCE- B - Środki wymienione art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 u.f.p,

- 240-10-60004-6059-00432-5 Pozostałe rozrachunki-Pozostałe rozrachunki - inwestycje-LTZ-Wydatki inwestycyjne jb-SAFEGE SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE (SPÓŁKA AKCYJNA UPROSZCZONA) ODDZIAŁ W POLSCE-A - Środki własne miasta,
- 080-01-006-05-02-3 Środki trwale w budowie (inwestycje)-Budynki i budowle-Budowa centrum komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów-Inwestycje dofinansowane przez UE - zaliczka (tylko &6057)-Roboty budowlane -Wydatki inwestycyjne,
- 080-01-006-05-06-3 Środki trwale w budowie (inwestycje)-Budynki i budowle-Budowa centrum komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów-Inwestycje dofinansowane przez UE - zaliczka (tylko &6057)-Inżynier kontraktu-Wydatki inwestycyjne
- 011 - Środki trwale,
- 013 - Pozostałe środki trwale,
- 020 - Wartości niematerialne i prawne.

11) Dowody OT wraz z „Rozliczeniem końcowym projektu pt. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów” według rodzajów środków trwałych z dnia 14.09.2020 r.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanych wnioskach o płatność,
- dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta/ podmiotów upoważnionych przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach realizowanego projektu 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) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Umowa o dofinansowanie projektu, wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,

3) Wnioski o płatność, wymienione w pkt I.1.3) i I.1.4) niniejszego protokołu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy stan realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz beneficjenta został osiągnięty, czy jest spójny i zgodny z informacjami zawartymi w CST SL 2014 oraz czy ścieżka audytu została zachowana tj. zadeklarowane produkty i rezultaty wynikają z dokumentacji wspierającej.

4. Czy dane dotyczące wskaźników i celów pośrednich są wiarygodne?

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu, wymieniony w pkt I.1.1) niniejszego protokołu,
- 2) Umowa o dofinansowanie projektu, wymieniona w pkt I.1.2) niniejszego protokołu,
- 3) Wnioski o płatność, wymienione w pkt I.1.3) i I.1.4) niniejszego protokołu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- w ramach projektu osiągnięto zakładane wskaźniki,
- dane dotyczące wskaźników i celów pośrednich są wiarygodne.

5. 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) Wnioski o płatność, wymienione w pkt I.1.3) i I.1.4) niniejszego protokołu,
- 3) Pismo PARP z dnia 24.07.2020 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017-01 złożony w dniu 30.06.2020 r., dotyczący rozliczenia zaliczki został zaakceptowany,
- 4) Pismo PARP z dnia 27.08.2020 r. informujące Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018-02 złożony w dniu 06.08.2020 r. i uzupełniony ostatecznie w dniu 25.08.2020 r., rozliczający zaliczkę oraz dot. refundacji został zaakceptowany,
- 5) Wyciąg bankowy wygenerowany dnia 20.12.2019 r. za okres 01.11-20.12.2019 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 w dniu 12.11.2019 r. zaliczki w kwocie 60.000.000,00 zł,
- 6) Wyciąg bankowy wygenerowany dnia 25.06.2020 r. za okres 01.03-31.05.2020 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 w dniu 19.05.2020 r. zaliczki w

kwocie

8.460.396,16 zł,

- 7) Wyciąg bankowy wygenerowany dnia 18.11.2020 r. za okres 01.06-31.10.2020 r. z rachunku nr 28 1050 1461 1000 0024 3068 1003 (Rozwój komun.publ.-refundacja), prowadzonego przez ING Bank Śląski w Katowicach dla Gminy Kielce, potwierdzający wpływ z Ministerstwa Finansów w dniu 02.09.2020 r. refundacji w kwocie
4.566.360,73 zł,
- 8) 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”,
- 9) Deklaracja IP nr POPW.IP.01-D02/20-00 za okres do 31.07.2020 r., przekazana do IZ POPW w dniu 10.08.2020 r. i zatwierdzona w dniu 03.09.2020 r.; kurs euro 4,3921,
- 10) Deklaracja IZ nr POPW.IZ.00-D02/20-00 za okres do 31.07.2020 r., przekazana do IC POPW w dniu 04.09.2020 r. i zatwierdzonej w dniu 14.09.2020 r.; kurs euro 4,3921,
- 11) Wniosek do KE nr POPW.IC.00-W02/20-00 za okres do 31.07.2020 r., przekazany do KE w dniu 17.09.2020 r.; refundacja w dniu 13.10.2020 r. - deklaracja wydatków IZ nr POPW.IZ.00-D02/20-00 ujęta według kursu euro 4,3921.
- 12) Deklaracja IP nr POPW.IP.01-D03/20-00 za okres do 04.09.2020 r., przekazana do IZ POPW w dniu 14.09.2020 r. i zatwierdzona w dniu 21.09.2020 r.; kurs euro 4,3921,
- 13) Deklaracja IZ nr POPW.IZ.00-D03/20-00 za okres do 04.09.2020 r., przekazana do IC POPW w dniu 22.09.2020 r. i zatwierdzona w dniu 29.09.2020 r.; kurs euro 4,3921,
- 14) Wniosek do KE nr POPW.IC.00-W03/20-00 za okres do 04.09.2020 r., przekazany do KE w dniu 30.09.2020 r.; refundacja w dniu 13.10.2020 r. - deklaracja wydatków IZ nr POPW.IZ.00-D03/20-00 ujęta według kursu euro 4,3921.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Pośredniczącą,
- 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.,
- POPW.02.01.00-26-0002/16-05 z dnia 18.05.2020 r.

W umowie o dofinansowanie, zmienionej ww. aneksami nr 1-5 określono:

- całkowitą wartość Projektu na kwotę 246.541.626,96 zł,
- całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 217.078.887,90 zł,
- dofinansowanie na kwotę nie wyższą niż 184.517.054,71 zł i nieprzekraczające 85% kwoty poniesionych wydatków kwalifikowanych (maksymalny poziom dofinansowania),
- okres kwalifikowalności wydatków od dnia 01.04.2016 r. do dnia 31.12.2022 r.

W ramach badanych wniosków o płatność o nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017 i POPW.02.01.00-26-0002/16-018 Beneficjent wykazał wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie **17.097.978,33 zł**, w tym na:

- zadanie 8 – roboty budowlano – montażowe dla zadania 5 „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa” na kwotę **2.791.321,49 zł**,
- zadanie 12 – inżynier kontraktu dla zadania 5 „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa” na kwotę **65.038,38 zł**,
- zadanie 25 - roboty budowlano – montażowe dla zadania 8 „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 **8.590.545,14 zł**,
- zadanie 27 - inżynier kontraktu dla zadania 8 „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 **16.045,43 zł**,
 - zadanie 28 - dokumentacja techniczna (dokumentacja projektowa, dokumentacja geotechniczna i geologiczna) dla zadania 9 „Poprawa dostępności komunikacyjnej Uniwersytetu Jana Kochanowskiego poprzez rozbudowę ul. Domaszowskiej i ul. Żniwnej w Kielcach wraz z rozbudową skrzyżowania al. Tysiąclecia PP z al. Solidarności” na kwotę **262.793,79 zł**,
 - zadanie 33 – regulacja stanu prawnego nieruchomości – nieruchomości zabudowane i niezabudowane na kwotę **5.372,189,10 zł**.

Ww. kategorie wydatków zostały wyszczególnione przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie oraz określone w harmonogramie rzeczowo – finansowym, stanowiącym załącznik nr 4 do umowy o dofinansowanie z dnia 14.06.2017 r., zmienionej

ww. aneksami.

Projekt jest w trakcie realizacji.

W dniu 28.04.2021 r. przeprowadzono oględziny projektu w zakresie 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)”, stanowiącym **załącznik nr 1** 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 wnioskach o płatność, o nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017 i POPW.02.01.00-26-0002/16-018 wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie **17.097.978,33 zł**, z tego we wniosku o płatność nr:

- POPW.02.01.00-26-0002/16-017 w kwocie 8.026.315,75 zł,
- POPW.02.01.00-26-0002/16-018 w kwocie 9.071.662,58 zł,

zostały poniesione na:

- | | |
|---|----------------|
| – roboty budowlane | 11.381.866,63 |
| zł, | |
| – usługi zewnętrzne (nadzór inwestorski, dokumentację techniczną) | 343.922,60 zł, |
| – zakup nieruchomości | 5.372.189,10 |
| zł. | |

Wymienione wydatki kwalifikowalne w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym:

- zostały poniesione w okresie 08.04.2016 r. – 29.05.2020 r. przez Gminę Kielce oraz Miejski Zarząd Dróg w Kielcach oraz Zarząd Transportu Miejskiego w Kielcach, tj. podmioty upoważnione przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach realizowanego projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej, wyszczególnionej w pkt I.1.3) i I.1.4) niniejszego protokołu,
- zostały ujęte w badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz,
- zawierały podatek od towarów i usług VAT za wyjątkiem wydatków poniesionych na:
 - wykonanie robót budowlanych oraz pełnienie nadzoru inwestorskiego, dotyczących przystanków, pętli, zatok i wiat autobusowych w zakresie zadania 5 pn. „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa”,
 - wykonanie robót budowlanych oraz pełnienie nadzoru inwestorskiego w zakresie zadania 8 „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu Dworca Autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)”,
 - zakup nieruchomości zabudowanej na potrzeby projektu w zakresie zadania 33 „Regulacja stanu prawnego nieruchomości – nieruchomości zabudowane i niezabudowane”.

1.2. 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.:
przy wejściu do tunelu wschodniego budynku Centrum Komunikacyjnego tablicę pamiątkową zawierającą:
 - 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) 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).
- 3) na dokumentacji związanej z realizowanym Projektem, w artykułach prasowych, na nośnikach danych zawierających dokumentację fotograficzną związaną z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego w Kielcach w kierunku skrzyżowania ulic: Zagnańskiej z Witosa”, :
- 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.

1.3. 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.

W wyniku realizacji w ramach projektu 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)” powstała infrastruktura, która jest:

- dostępna na jednakowych zasadach dla wszystkich osób - bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd czy orientację seksualną,
- dostosowana do potrzeb osób z niepełnosprawnościami poprzez zastosowane rozwiązania techniczne, tj.: ryflowane płytki, nakładki ostrzegawcze i kierunkowe, usunięte bariery architektoniczne tj. brak progów i schodów w tunelach, dwie windy, schody ruchome, tabliczki wyposażone w napisy Braille’a, system „totupoint”, punkt informacyjny wyposażony w pętlę indukcyjną dla osób niedosłyszących.

- 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 we wnioskach o płatność, o nr: POPW.02.01.00-26-0002/16-017 i POPW.02.01.00-26-0002/16-018 wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie 17.097.978,33 zł zostały:

- udokumentowane fakturami VAT, potwierdzeniami zapłaty, protokołami odbioru robót budowlanych, protokołami odbioru robót za zarządzanie i nadzór nad realizacją inwestycji, protokołami przekazania i odbioru dokumentacji projektowej i innymi dokumentami wspierającymi, szczególnie wymienionymi w pkt I.1.3) i I.1.4) niniejszego protokołu,
- zarejestrowane w systemie księgowym Gminy Kielce, Miejskiego Zarządu Dróg w Kielcach oraz Zarządu Transportu Miejskiego w Kielcach, w sposób pozwalający na ich identyfikację.

Beneficjent jest w posiadaniu dokumentacji wspierającej badane wnioski o płatność, związanej z realizacją projektu.

Dane wykazane w dokumentach są zgodne z danymi wykazanymi w ww. wnioskach o płatność.

Faktury VAT wykazane w objętych badaniem wnioskach o płatność zawierają adnotację, że wydatek jest związany z realizacją projektu „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 na podstawie umowy nr POPW.02.01.00-26-0002/16-00.

- 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.

- 4) Czy dane dotyczące wskaźników i celów pośrednich są wiarygodne:**

We wniosku o dofinansowanie projektu pn. „Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach”, *sekcja IX Wskaźniki*, zaktualizowanym w dniu 07.06.2019 r., Beneficjent określił:

1) wskaźniki produktu:

- całkowita długość nowych lub przebudowanych linii komunikacji miejskiej [km]
– 10,52,

- całkowita długość nowych lub przebudowanych linii autobusowych w komunikacji miejskiej [km] – 10,52,
 - liczba zainstalowanych inteligentnych systemów transportowych [szt.] – 1,
 - długość ciągów transportowych, na których zainstalowano inteligentne systemy transportowe [km] – 47,16,
 - długość wspartej infrastruktury rowerowej [km] – 6,14,
 - liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – 83,
- 2) wskaźnik rezultatu:
- liczba przewozów komunikacją miejską na przebudowanych i nowych liniach komunikacji miejskiej [szt./rok] – 429 909,00,
- 3) wskaźniki informacyjne:
- wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – 10,
 - wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) - kobiety [EPC] – 5,
 - wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) – mężczyźni [EPC] – 5.

W objętych badaniem wnioskach o płatność, o nr: POPW.02.01.00-26-0002/16-017 i POPW.02.01.00-26-0002/16-018 Beneficjent wykazał stopień realizacji ww. wskaźników na poziomie 0%, z uwagi na fakt, że zadanie inwestycyjne pn.:

- „Budowa Centrum Komunikacyjnego...” było w trakcie realizacji,
- „Budowa przedłużenia ul. Olszewskiego...” było w trakcie przygotowań do odbioru.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie *sekcja IX Wskaźniki*, ww. wskaźniki zostaną zrealizowane:

- produktu w 2022 r.,
- rezultatu i informacyjne w 2023 r.

5) 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:

- 1) W ramach wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017, wkład publiczny został wypłacony w postaci płatności zaliczkowej z rachunku bankowego Ministra Finansów na rachunek bankowy Beneficjenta – zaliczkowy o nr 93 1050 1461 1000 0024 3068 0997 (Rozwój komun.publ.-zaliczki), prowadzony przez ING Bank Śląski w Katowicach dla Gminy Kielce.

We wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017 za okres od 02.03.2020 r. do 29.05.2020 r. (wniosek rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy) Beneficjent wykazał:

- kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 12.126.023,93 zł,
- kwotę wydatków uznanych za kwalifikowalne 8.026.315,75 zł,
- dofinansowanie w wysokości 8.026.315,75 zł.

Pismem z dnia 24.07.2020 r. PARP poinformowała Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017-01 złożony w dniu 30.06.2020 r., dotyczący rozliczenia zaliczki został zaakceptowany.

Ww. wniosek, w kwocie 8.026.315,75 zł, stanowił częściowe rozliczenie płatności zaliczkowej, otrzymanej w dniu 12.11.2019 r. w kwocie 60.000.000,00 zł, na rachunek bankowy Beneficjenta (Rozwój komun.publ.-zaliczki) o nr 93 1050 1461 1000 0024 3068 0997.

Zatwierdzony przez IP wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-017, został zadeklarowany na kwotę wydatków kwalifikowalnych 8.026.315,75 zł, wydatków uznanych za kwalifikowalne (w związku z wycofaniem faktury nr 256/04/20/BE3/SK z dnia 30.04.2020 r.) na kwotę 8.026.315,75 zł, wkład publiczny (środki wspólnotowe) 8.026.315,75 zł, dofinansowanie 8.026.315,75 zł:

- w deklaracji IP nr POPW.IP.01-D02/20-00 za okres do 31.07.2020 r., przekazanej do IZ POPW w dniu 10.08.2020 r. i zatwierdzonej w dniu 03.09.2020 r.; kurs euro 4,3921,
 - w deklaracji IZ nr POPW.IZ.00-D02/20-00 za okres do 31.07.2020 r., przekazanej do IC POPW w dniu 04.09.2020 r. i zatwierdzonej w dniu 14.09.2020 r.; kurs euro 4,3921,
 - we wniosku do KE nr POPW.IC.00-W02/20-00 za okres do 31.07.2020 r., przekazanym do KE w dniu 17.09.2020 r.; refundacja w dniu 13.10.2020 r. deklaracja wydatków nr IZ nr POPW.IZ.00-D02/20-00 ujęta według kursu euro 4,3921.
- 2) W ramach wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018, wkład publiczny został wypłacony w postaci płatności zaliczkowej z rachunku bankowego Ministra Finansów na rachunek bankowy Beneficjenta – zaliczkowy o nr 93 1050 1461 1000 0024 3068 0997 (Rozwój komun. publ.-zaliczki) oraz płatności refundacyjnej

z rachunku bankowego Ministra Finansów na rachunek bankowy Beneficjenta – refundacyjny o nr 28 1050 1461 1000 0024 2068 1003, prowadzonych przez ING Bank Śląski w Katowicach dla Gminy Kielce.

We wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018 za okres od 01.04.2016 r. do 06.08.2020 r. (wniosek o refundację, rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy) Beneficjent wykazał:

- kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 9.071.662,58 zł,
- kwotę wydatków uznanych za kwalifikowalne 9.071.662,58 zł,
- dofinansowanie w wysokości 8.265.834,21 zł.

Pismem z dnia 27.08.2020 r. PARP poinformowała Beneficjenta, że wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018-02 złożony w dniu 06.08.2020 r. i uzupełniony ostatecznie w dniu 25.08.2020 r., rozliczający zaliczkę oraz dot. refundacji został zaakceptowany.

Ww. wniosek stanowił:

a) częściowe rozliczenie płatności zaliczkowej, otrzymanej na rachunek bankowy Beneficjenta (Rozwój komun.publ.-zaliczki) o nr 93 1050 1461 1000 0024 3068 0997

w tym:

- kwota 3.513.288,09 zł stanowiła częściowe rozliczenie płatności zaliczkowej otrzymanej w dniu 12.11.2019 r. w kwocie 60.000.000,00 zł,
- kwota 186.185,39 zł, stanowiła częściowe rozliczenie płatności zaliczkowej otrzymanej w dniu 19.05.2020 r. w kwocie 8.460.396,16 zł,

b) płatność refundacyjną otrzymaną na rachunek bankowy Beneficjenta (Rozwój komun.publ.-refundacja) o nr 28 1050 1461 1000 0024 3068 1003 w wysokości 4.566.360,73 zł.

Zatwierdzony przez IP wniosek o płatność nr POPW.02.01.00-26-0002/16-018, został zadeklarowany na kwotę wydatków kwalifikowalnych 9.071.662,58 zł, wkład publiczny (środki wspólnotowe) 8.265.834,21 zł, dofinansowanie 8.265.834,21 zł:

- w deklaracji IP nr POPW.IP.01-D03/20-00 za okres do 04.09.2020 r., przekazanej do IZ POPW w dniu 14.09.2020 r. i zatwierdzonej w dniu 21.09.2020 r.; kurs euro 4,3921,
- w deklaracji IZ nr POPW.IZ.00-D03/20-00 za okres do 04.09.2020 r., przekazanej do IC POPW w dniu 22.09.2020 r. i zatwierdzonej w dniu 29.09.2020 r.; kurs euro 4,3921,
- we wniosku o KE nr POPW.IC.00-W03/20-00 za okres do 04.09.2020 r., przekazany do KE w dniu 30.09.2020 r.; refundacja w dniu 13.10.2020 r. - deklaracja wydatków nr IZ nr POPW.IZ.00-D03/20-00 ujęta według kursu euro 4,3921.

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.

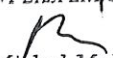
Wykaz załączników:

- Nr 1 – Protokół oględzin z dnia 28.04.2021 r.

Zespół audytowy:

Michał Małecki

GLÓWNY EKSPERT SKARBOWY


Michał Małecki

.....

Tomasz Tyrka

GŁÓWNY EKSPERT SKARBOWY
Tomasz Tyrka
.....

Osoby uczestniczące w audycie:

Grzegorz Staszewski

DYREKTOR
Grzegorz Staszewski
mgr inż. Grzegorz Staszewski
.....

Barbara Damian

DYREKTOR
Barbara Damian
mgr Barbara Damian
.....

Ewa Michałek

KIEROWNIK REFERATU
Ewa Michałek
Ewa Michałek
.....

Marcin Patyński

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marcin Patyński
mgr Marcin Patyński
.....

Agnieszka Łata

GŁÓWNY SPECJALISTA
Agnieszka Łata
Agnieszka Łata
.....

Dagmara Duda

INSPEKTOR
Dagmara Duda
mgr inż. Dagmara Duda
.....

Kielce, dnia 28 kwietnia 2021 r.

Izba Administracji Skarbowej w Kielcach

ul. Sandomierska 105, 25-324 Kielce

2601-ICE.52.84.2020.5

PROTOKÓŁ OGŁĘDZIN

projektu nr POPW.02.01.00-26-0002/16 pn. „**Rozwój komunikacji publicznej w Kielcach**”, którego Beneficjentem jest Gmina Kielce.

Czynności oględzin zostały przeprowadzone w dniu 28 kwietnia 2021 r. przez Michała Małeckiego - Głównego eksperta skarbowego oraz Tomasza Tyrkę - Głównego eksperta skarbowego – pracowników Izby Administracji Skarbowej w Kielcach, w oparciu o art. 64 ust. 1 pkt 3 w związku z art. 98 pkt 1 ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. z 2021 r. poz. 442) oraz upoważnienie Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Kielcach nr 2601-ICE.52.84.2020.3 z dnia 30 marca 2021 r.

Oględzin dokonano przy udziale:

- Dariusza Salwy – Zastępcy Dyrektora w ZTM w Kielcach,
- Janusza Wierzbowskiego – Konserwatora w ZTM w Kielcach.

Przebieg i wynik oględzin:

Oględzinami objęto:

- 1) roboty budowlane dotyczące budowy Centrum Komunikacyjnego, tj. dworca autobusowego w Kielcach, rozliczone w ramach wniosków o płatność POPW.02.01.00-26-0002/16-017 i POPW.02.01.00-26-0002/16-018,
- 2) tablica pamiątkowa zamontowana w miejscu zrealizowanej inwestycji w ramach przestrzegania przez Beneficjenta obowiązków informacyjno-promocyjnych.

W wyniku przeprowadzonych oględzin ustalono:

Zadanie inwestycyjne pn. „Budowa Centrum Komunikacyjnego wraz z Systemem Informacji dla Pasażerów (przebudowa, rozbudowa i modernizacja istniejącego zespołu dworca autobusowego przy ul. Czarnowskiej 12 w Kielcach)” zostało zrealizowane, co potwierdza protokół odbioru końcowego robót z dnia 26.08.2020 r. oraz Decyzja Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego znak: PINB-SO.5131.63.2020.VI z dnia 25.08.2020 r. pozwalająca na użytkowanie rozbudowanego w ramach inwestycji dworca.

W trakcie przeprowadzonych oględzin w budynku dworca oraz na przyległym do niego terenie (perony, drogi dojazdowe) stwierdzono, że wykonane zostały nw. elementy, ujęte w tabelach rozliczeniowych, załączonych do ww. wniosków o płatność, tj.:

- 1) Instalacje sanitarne i HVAC:
 - poz. 64.4 – instalacja centralnego ogrzewania – **fot. 1** (przy Mediatece), **fot. 2** (przy wejściu do siedziby ZMT),
- 2) Zabezpieczenie rabat korą, na terenie przyległym do dworca:
 - poz. 9.1 - zabezpieczenie rabat korą w osiach A-D – **fot. 36, 37**,
 - poz. 9.2 zabezpieczenie rabat korą w osiach D-G – **fot. 42, 43**,
- 3) Rabaty roślinne na gruncie – skalny kobierzec wraz z łąką kwietną:
 - poz. 10.1 – rabaty roślinne na gruncie – skalny kobierzec wraz z łąką kwietną w osiach A-D - **fot. 36, 37**,
 - poz. 10.2 - rabaty roślinne na gruncie – skalny kobierzec wraz z łąką kwietną w osiach D-G – **fot. 42, 43**,
- 4) Dźwiękowy system ostrzegawczy:
 - poz. 53.2.1 – szafa DSO z wyposażeniem – **fot. 11, 12**,
 - poz. 53.2.2 – głośniki – tunel techniczny wraz z pomieszczeniami - **fot. 47, 48, 49, 50**,
 - poz. 53.2.3 – głośniki tunele: wschodni – **fot. 24** i zachodni – **fot. 13**,
 - poz. 53.2.7 – głośniki – wiaty peronowe- **fot. 28, 29**,
- 5) Sieć strukturalna:
 - poz. 60.2.1 – macierze i serwery – **fot. 44, 45, 46**,
 - poz. 60.6.1 – szafy dystrybucyjne – **fot. 45, 46**,
- 6) Pomieszczenie węzła cieplnego:
 - poz. 66.2 – pompa ciepła – **fot. 57, 58, 59**,
- 7) Dźwig 1 – wewnątrz głównego budynku:
 - poz. 81.1 – dostawa dźwigu – **fot. 69**,
- 8) Dźwig 2 – na peron komunikacji miejskiej:
 - poz. 82.1 – dostawa dźwigu – **fot. 26, 27**,
- 9) Instalacja oświetleniowa, gniazda, siła, okablowanie dla dostępu, monitoring:
 - poz.29.2.6 – montaż gniazd i łączników pod wiatą peronu miejskiego- **fot. 30, 31**,
- 10) Dachy:
 - poz. 35.7.7 – obudowa z lekkich płyt kompozytowych gr. 0,8 cm, na ruszcie systemowym, z wmontowanymi lampami – **fot. 22, 23**,
- 11) Stolarka i ślusarka wewnętrzna:
 - poz. 39.3.1-3 - ścianka szklana w osiach D-E,A-D,A-B – **fot. 3, 4**,
 - poz. 39.4 – balustrady i inne elementy ślusarki – **fot. 5, 6**,
- 12) Posadzki:
 - poz. 42.2.1 - posadzka w tunelu wschodnim – **fot. 25**,
 - poz. 42.2.3 – posadzka w tunelu zachodnim – **fot. 14**,
 - poz. 42.2.4.1 – posadzka w budynku głównym w osiach A-F – **fot. 15, 16**,
- 13) Okładziny ścian:

- Poz. 43.1.1.3 – wykończenie ścian w pomieszczeniach sanitarnych płytami HPL – **fot. 54, 55, 56,**
 - poz. 43.1.1.4.3 – płytki – **fot. 51, 52, 53,**
 - poz. 43.2.1.2 – Tynk dekoracyjny w budynku głównym – **fot. 20, 21,**
 - poz. 43.2.2 – wykończenie ścian płytami HPL, w pomieszczeniach sanitarnych budynku głównego - **fot. 17, 18, 19,**
- 14) System sygnalizacji pożaru, oddymianie:
- poz. 54.2.4 – ROP (ręczny ostrzegacz pożarowy) – **fot. 7, 8, 9, 10,**
- 15) System monitoringu wizyjnego:
- poz. 55.2.7 – kamery-budynki ochrony (4 szt.) - **fot. 38, 39,**
- 16) Roboty drogowe w osiach F-J:
- poz. 71.5.3.3 – warstwa ścieralna jezdni KDP – **fot. 40, 41,**
- 17) Roboty drogowe w osiach J-C:
- poz. 72.5.1.3 – warstwa ścieralna jezdni KDL1 – **fot. 34, 35,**
- 18) Roboty drogowe w osiach C-F:
- poz. 73.5.3 – przedpole KDZ 1 – **fot. 32, 33,**
- 19) na dworcu oraz wokół niego stwierdzono wykonanie elementów ułatwiających dostęp dla niepełnosprawnych, w tym: ryflowane płytki – **fot. 63, 64, 72,** nakładki ostrzegawcze i kierunkowe - **fot. 66,** usunięte bariery architektoniczne tj. brak progów i schodów w tunelach- **fot. 32, 33, 61, 62, 65** dwie windy - **fot. 26, 27, 69,** schody ruchome - **fot. 67,** tabliczki wyposażone w napisy Braille'a - **fot. 68,** system „*totupoint*” - **fot. 70,** punkt informacyjny wyposażony w pętlę indukcyjną dla osób niedosłyszących - **fot. 71.**

W zakresie informacji i promocji stwierdzono, że w miejscu realizacji inwestycji jest zamieszczona tablica pamiątkowa przy wejściu do tunelu wschodniego - **fot. 60,** zawierająca:

- znak Funduszy Europejskich, z podpisem Polska Wschodnia,
- znak Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- znak barw Rzeczypospolitej Polskiej,
- nazwę 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”,
- odniesienie do strony internetowej www.mapadotacji.gov.pl.

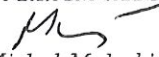
Na powyższych ustaleniach protokół zakończono.

Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których każdy podpisano po uprzednim odczytaniu.

Integralną część niniejszego protokołu stanowi załącznik nr 1 (płyta CD-R) zawierający **fotografie od nr 1 do nr 72.**

1. Michał Małecki

GLÓWNY EKSPERT SKARBOWY


Michał Małecki

.....

2. Tomasz Tyrka

GLÓWNY EKSPERT SKARBOWY


Tomasz Tyrka

.....

3. Dariusz Salwa


.....

4. Janusz Wierzbowski


.....