

Izba Administracji Skarbowej w Katowicach

**Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii
Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy
Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA**

Znak Sprawy: 2401-ICE.52.49.2022.4

Egzemplarz nr 1**PROTOKÓŁ**

z czynności przeprowadzonych w okresie od 22.03.2022 r. do 15.04.2022 r.
u Beneficjenta:

nazwa podmiotu: **Dąbrowa Górnicza - Miasto na prawach powiatu**
adres: **41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Graniczna 21**
NIP: **629-246-26-89**
Regon: **276255312**

w zakresie:
nazwa projektu: **Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza - Etap II**
nr projektu: **RPSL.04.05.01-24-014F/19**
nr wniosku (ów): **RPSL.04.05.01-24-014F/19-006**
o płatność:

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach nr 2401-ICE.52.5.2022.1 z dnia 24.01.2022 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 813).

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Katowicach (Zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u Beneficjenta</i>	<i>Data prowadzenia czynności w IAS Częstochowa</i>
	Główny ekspert skarbowy	22-25, 28- 31.03. 1, 4, 5, 8, 11- 15.04.2022 r.	----
	Starszy ekspert skarbowy	----	5, 6, 7, 8, 11, 12, 13.04.2022 r.
	Starszy ekspert skarbowy	----	5.04.2022 r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Beneficjenta (Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej) oraz w miejscu realizacji Projektu (miejsce realizacji inwestycji Dworzec PKP Dąbrowa Górnicza Centrum oraz przejazd kolejowy kategorii A w ciągu ul. Konopnickiej w Dąbrowie Górniczej).

Ze strony Beneficjenta Projektu w czynnościach uczestniczył/a:

- p. Marcin Bazylak – Prezydent Miasta Dąbrowa Górnicza,
- p. Zbigniew Kubik – Naczelnik Wydziału Inwestycji Drogowych,
- p. Jarosław Rokicki – Naczelnik Wydziału Zamówień Publicznych,
- p. Beata Kasza – Zastępca Naczelnika Wydziału Księgowości,
- p. – Główny Specjalista Biura Funduszy i Projektów Unijnych.

W Protokole użyto następujących skrótów:

- | | |
|----------------------------------|---|
| - Rozporządzenie Nr 1303/2013 | - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. U.UE.L.2013.347.320) |
| - RPO WSL | - Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 przyjęty Uchwałą Nr 1878/278/V/2018 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 16.08.2018 r. |
| - SZOOP | - Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych RPO WSL na lata 2014-2020 przyjęty Uchwałą Nr 1098/259/V/2018 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 22.05.2018 r. i Uchwałą Nr 1257/262/V/2018 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 05.06.2018 r. |
| - Wytyczne kwalifikowalności | - Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w zakresie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 |
| - EFRR | - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego |
| - Instytucja Zarządzająca lub IZ | - Zarząd Województwa Śląskiego – Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 |
| - IP ZIT | - Związek Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego, pełniący funkcję Związku ZIT w odniesieniu do Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 |
| - Beneficjent | - Dąbrowa Górnicza – Miasto na prawach powiatu |
| - Wniosek | - Wniosek o dofinansowanie Projektu nr RPSL.04.05.01-24- |

o dofinansowanie / WND	014F/19 (wersja 1 z dnia 28.03.2019 r., wersja 2 z dnia 07.08.2019 r.) pn. „Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza - Etap II”
- Umowa o dofinansowanie /UDA	- Umowa nr UDA-RPSL.04.05.01-24-014F/19-00 z dnia 14.04.2020 r. o dofinansowanie projektu pn. „Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza - Etap II”
- Projekt Operacja	- działania prowadzone w ramach ww. umowy o dofinansowanie
- Wniosek o płatność/WNP	- WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-006 (wersja 1 z dnia 20.09.2021 r., wersja 2 z dnia 23.09.2021 r.)
- ustawa Pzp	- ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j.: Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 ze zm.)
- UPUE	- Urząd Publikacji Unii Europejskiej
- RDOŚ	- Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Katowicach
- RZGW	- Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gliwicach
- PPIS	- Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie
	- Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Dąbrowie Górniczej

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru, określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wnioski o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy 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 następujące dokumenty:

- 1) Dokumenty programowe dot. Poddziałania 4.5.1 RPO WSL na lata 2014-2020.
- 2) Dokumenty dotyczące naboru RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 (II etap).
- 3) Uchwały Zarządu Województwa Śląskiego dot. ww. naboru.
- 4) Wniosek o dofinansowanie Projektu pn. „Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza - Etap II” wraz z załącznikami, wymienionymi w części G, złożony przez Beneficjenta do IZ w dniu 28.03.2019 r., zarejestrowany w Systemie LSI pod numerem WND-RPSL.04.05.01-24-014F/19-001 (suma kontrolna: f432ea72950543de723e52f48300ac1d).
- 5) Korektę ww. WND z dnia 07.08.2019 r., wraz z załącznikami (suma kontrolna: 97576d6b7e52db5a0ee397d18e48490c), złożoną do IZ w dniu 08.08.2019 r.
- 6) Dokumentację z weryfikacji warunków formalnych oraz oceny formalnej, przeprowadzonej przez IZ.
- 7) Dokumentację z oceny merytorycznej, przeprowadzonej przez IP ZIT.
- 8) Dokumentację dot. podpisania UDA.

- 9) Umowę o dofinansowanie projektu pn. „*Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza - Etap II*” nr UDA-RPSL.04.05.01-24-014F/19-00 z dnia 14.04.2020 r.
- 10) Korespondencję w sprawie ograniczenia zakresu rzeczowego projektu.
- 11) Dokumentację kontroli przeprowadzonej przez IZ RPO WSL, której przedmiotem była ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w UDA, w tym zgodności postępowań w zakresie zamówień z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.

Dokumenty wymienione w pkt 4), 5), 8)-11) (elektroniczne kopie w formacie PDF, zarchiwizowane na płycie CD), ujęte zostały w **Załączniku nr 1** do nin. Protokołu (katalog 01_Wybór i kontraktacja, 03_Kontrole oraz 02_UDA).

W ramach audytu, w dniu 08.04.2022 r., przeprowadzono oględziny Projektu, w trakcie których sporządzono dokumentację fotograficzną realizowanej inwestycji, ujętą w **Załączniku nr 1** do nin. Protokołu (katalog 09_Foto).

Celem analizy danych zawartych w ww. dokumentach było sprawdzenie, czy:

a) Projekt:

- jest zlokalizowany na obszarze funkcjonalnym Subregionu Centralnego,
- jest realizowany na terenie województwa śląskiego,
- wynika z aktualnego i pozytywnie zaopiniowanego przez IZ programu rewitalizacji,
- jest zgodny ze Strategią ZIT, tj.:
 - adekwatny do zdiagnozowanych problemów/wyzwań oraz Celów/Priorytetów/Działań wskazanych w Strategii ZIT,
 - jego cel i uzasadnienie realizacji są zgodne z diagnozą i Priorytetami/Celami/Działaniami Strategii ZIT,
 - zgodny z zakresem wsparcia, wskazanym w Strategii ZIT,
 - stopień realizacji celów Strategii ZIT, mierzony stopniem wpływu projektu na osiągnięcie wskaźników produktu lub rezultatu bezpośredniego danego Celu/Priorytetu /Działania ZIT jest adekwatny dla typu projektu,
- ma charakter komplementarny (jest komplementarny z innymi projektami),
- jest realizowany w partnerstwie,
- jest zgodny z zapisami RPO WSL na lata 2014-2020, SZOOP, przedmiotem naboru, w tym typami projektów podlegającymi dofinansowaniu oraz warunkami dostępu, określonymi w regulaminie, a jego wartość (w tym wartość wydatków kwalifikowalnych) jest zgodna z wartościami określonymi w ww. dokumentach programowych oraz regulaminie,
- jest inwestycyjny i ma charakter uzupełniający oraz powiązany jest z działaniami finansowanymi ze środków EFS, które to działania pełnią rolę wiodącą w rozwiązywaniu zidentyfikowanych problemów,
- jest zgodny z programem ochrony powietrza, Regionalną Strategią Innowacji Województwa Śląskiego na lata 2013-2020 i Strategią Rozwoju Systemu Transportu Województwa Śląskiego,
- podlega zasadom pomocy publicznej (lub pomocy de minimis) i kwalifikuje się do jej otrzymania, jeśli wsparcie stanowi pomoc publiczną lub pomoc de minimis,
- spełnia kryteria wynikające z właściwego programu pomocowego, w tym zasady dotyczące kwalifikowalności wydatków,

- wykorzystuje istniejącą bazę infrastrukturalną,
 - został wyłoniony w drodze konkursów architektonicznych lub urbanistycznych,
 - poprawia bezpieczeństwo i jest dostosowany dla osób niepełnosprawnych,
 - przyczynia się do uzupełnienia brakujących elementów (odcinki, obiekty) kluczowej sieci drogowej województwa Śląskiego,
 - zapewnia rozwój ruchu rowerowego w mieście,
 - wpływa na zwiększenie zasady dodatkowości, poprawę bezpieczeństwa, zwiększenie ilości osób korzystających z transportu publicznego oraz środowisko,
 - kompleksowo oddziałuje na różnorodne tematycznie i gałęziowo elementy mobilności miejskiej,
 - przewiduje zastosowanie OZE,
 - wpływa na wskaźniki RPO w zakresie EFRR,
 - jest przygotowany do realizacji,
 - został wybrany z zachowaniem reguł dotyczących unikania konfliktu interesów,
 - nie został zakończony w rozumieniu art. 65 ust. 6 Rozporządzenia nr 1303/2013 przed złożeniem WND,
 - przynajmniej w części będzie realizowany na terenach przemysłowych lub zdegradowanych, umieszczonych w Ogólnodostępnej Platformie Informacji „Tereny przemysłowe i zdegradowane”,
- b) Wnioskodawca:
- jest uprawniony do złożenia wniosku o dofinansowanie, tj. wpisuje się w katalog beneficjentów, przewidzianych w RPO WSL, SZOOP oraz regulaminie,
 - nie podlega wykluczeniu z dofinansowania na podstawie odrębnych przepisów,
 - posiada zdolność do utrzymania rezultatów projektu pod względem organizacyjnym, finansowym i technicznym,
 - wykazał pozytywny lub neutralny wpływ projektu na zasady horyzontalne UE, tj.: zasadę partnerstwa, zasadę promowania równości szans kobiet i mężczyzn, zasadę zrównoważonego rozwoju, zasadę zachowania polityki przestrzennej, zasadę niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, m.in. poprzez budowanie infrastruktury w zgodzie z zasadą uniwersalnego projektowania, tj. w taki sposób, by mogła być użyta przez wszystkich ludzi, w możliwie szerokim zakresie, bez potrzeby dodatkowej adaptacji,
 - w przypadku, gdy ma status MSP, spełnia wymogi kryteriów dla tego podmiotu, tj. czy analiza sprawozdania finansowego oraz analiza innych dostępnych źródeł informacji, takich jak: KRS, bazy danych wywiadowni gospodarczych wskazuje, że istnieją/nie istnieją powiązania kapitałowe i osobowe, wpływające na zmianę tego statusu,
 - dokonał właściwej analizy projektu pod kątem przesłanek wynikających z art. 107 TFUE, jeśli wsparcie nie stanowi pomocy publicznej lub pomocy de minimis,
- c) Wnioskodawca oraz IZ przestrzegali terminów na złożenie wyjaśnień/przedłożenie informacji uzupełniających na etapie oceny formalnej zgodności i podczas formalnej oceny wniosków,
- d) Wniosek:
- wypełniono i zatwierdzono w LSI oraz złożono w terminie określonym w regulaminie,

- został przygotowany zgodnie z instrukcją wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu (wraz z załącznikami) i złożony zgodnie z wymogami regulaminu,
- e) poprawnie ustalono poziom dofinansowania z uwzględnieniem przepisów dotyczących projektów generujących dochód,
- f) wydatki wskazane w projekcie wpisują się w rodzaje wydatków dopuszczalnych zgodnie z Wytycznymi kwalifikowalności oraz regulaminem i zostały zaplanowane/poniesione z uwzględnieniem:
 - niezbędności i adekwatności do zaplanowanych rezultatów,
 - uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
 - optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,
 - w sposób umożliwiający terminową realizację zadań,
 - w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- g) okres realizacji projektu, rozumiany jako czas od daty zawarcia umowy o dofinansowanie projektu (oszacowanej przez wnioskodawcę w oparciu o terminy wynikające z regulaminu) do daty finansowego zakończenia projektu, nie przekracza 48 miesięcy,
- h) wskaźniki (w tym wskaźniki obligatoryjne) zostały dobrane odpowiednio do zakresu rzeczowego projektu i są realne,
- i) właściwie została przygotowana analiza finansowa i ekonomiczna projektu, a przedstawione w projekcie dane, określone w analizie finansowej i ekonomicznej, są zasadne,
- j) realizacja projektu wynika z dokumentu o charakterze planistycznym w zakresie planów, zawierających odniesienia do kwestii przechodzenia na bardziej ekologiczne i zrównoważone systemy transportowe w miastach,
- k) planowane efekty są proporcjonalne do planowanych do poniesienia nakładów inwestycyjnych, zasobów infrastrukturalnych, ludzkich, etc.,
- l) powstałe w ramach projektu systemy teleinformatyczne zakładają integrację z krajową platformą ePUAP i/lub regionalną PEUP, umożliwiając korzystanie z e-usługi poprzez ww. platformy,
- m) w ramach projektu realizowana będzie dekoncentracja lokali socjalnych/chronionych/wspomaganych,
- n) w projekcie zastosowane zostały „zielone zamówienia publiczne”,
- o) IZ zweryfikowała, czy beneficjent nie został wpisany do krajowego rejestru podmiotów wykluczonych, jeżeli kryteria Komitetu Monitorującego przewidują odpowiedni wymóg?

Ponadto sprawdzono, czy Projekt spełnia następujące zasady programowe, tj.:

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

W badanym obszarze audytem objęto:

1) Wniosek o płatność nr:

Nr WNP	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zast. w ramach WNP do przelicz. kwoty z PLN na EUR	Wkład UE (85% wydatki kwalifikowalne)	Wkład własny Beneficjenta 15% wydatki kwalifikowalne)
	PLN	EUR	PLN	EUR		PLN	PLN

1	2	3	4	5	6	7	8
RPSL.04.05.01-24-014F/19-006	13.090.326,86	2.829.729,11	13.090.326,86	2.829.729,11	4,6260	11.000.000,00	2.090.326,86

W tym zbadano wydatki dotyczące COVID-19 (wydatki poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT):

Nr WNP	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zast. w ramach WNP do przelicz. kwoty z PLN na EUR	Wkład UE (85% wydatki kwalifikowalne)	Wkład własny Beneficjenta 15% wydatki kwalifikowalne)
	PLN	EUR	PLN	EUR		PLN	PLN
1	2	3	4	5	6	7	8
RPSL.04.05.01-24-014F/19-006	0,00	0,00	0,00	0,00	4,4907	0,00	0,00

2) Dokumenty wymienione w pkt. I.1 nin. Protokołu.

3) Wykazane w Części B *Informacja Finansowa*, B.1 *Wydatki rzeczywiście poniesione* badanego WNP i stanowiące podstawę poniesienia wydatków kwalifikowalnych, faktury VAT wystawione przez firmę Nowak-Mosty Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej (41-300), przy ul. K. Srokowskiego 27 (NIP 629-247-25-41), za wykonanie robót budowlanych w ramach zadania: Budowa Centrum przesiadkowego w rejonie Dworca PKP Centrum wraz z budową obsługującego układu komunikacyjnego zakupu, tj.:

- a) Fakturę VAT , wystawioną w dniu 10.06.2021 r. na kwotę brutto: 6.915.263,70 zł (kwota netto: 5.622.165,61 zł, podatek VAT 23%: 1.293.098,09 zł), wraz z Protokołem częściowego odbioru robót nr 8A do Umowy Nr: ZP.WID.272.14.2020 za okres 01.05.2021 r.-31.05.2021 r., sporządzonym dnia 07.06.2021 r., oraz Potwierdzeniem realizacji przelewu wychodzącego zewnętrznego (data operacji 08.07.2021 r., id operacji: 2021.07.08/508241/1) z rachunku bankowego nr , prowadzonego na rzecz Gminy Dąbrowa Górnicza przez Dąbrowa Górnicza na rachunek bankowy nr wskazany na ww. fakturze VAT,
- b) Fakturę VAT , wystawioną w dniu 16.07.2021 r. na kwotę brutto: 4.421.382,74 zł (kwota netto: 3.594.620,11 zł, podatek VAT 23%: 826.762,63 zł), wraz z Protokołem częściowego odbioru robót nr 9A do Umowy Nr: ZP.WID.272.14.2020 za okres 01.06.2021 r.-30.06.2021 r., sporządzonym dnia 05.07.2021 r., oraz Potwierdzeniem realizacji przelewu wychodzącego zewnętrznego (data operacji 23.07.2021 r., id operacji: 2021.07.23/540291/1) z ww. rachunku bankowego Gminy Dąbrowa Górnicza na ww. rachunek bankowy, wskazany na ww. fakturze VAT,
- c) Fakturę VAT , wystawioną w dniu 24.08.2021 r. na kwotę brutto: 4.740.522,09 zł (kwota netto: 3.854.083,00 zł, podatek VAT 23%: 886.439,09 zł), wraz z Protokołem częściowego odbioru robót nr 10A do Umowy Nr: ZP.WID.272.14.2020 za okres 01.07.2021 r.-31.07.2021 r., sporządzonym dnia 02.08.2021 r., oraz Potwierdzeniem realizacji przelewu wychodzącego zewnętrznego (data operacji 14.09.2021 r., id operacji: 2021.09.14/990216/1)

z ww. rachunku bankowego Gminy Dąbrowa Górnicza na ww. rachunek bankowy, wskazany na ww. fakturze VAT,

- d) Fakturę VAT , wystawioną w dniu 16.09.2021 r. na kwotę brutto: 1.994.467,16 zł (kwota netto: 1.621.518,02 zł, podatek VAT 23%: 372.949,14 zł), wraz z Protokołem częściowego odbioru robót nr 11A do Umowy Nr: ZP.WID.272.14.2020 za okres 01.08.2021 r.-31.08.2021 r., sporządzonym dnia 15.09.2021 r., oraz Potwierdzeniem realizacji przelewu wychodzącego zewnętrznego (data operacji 16.09.2021 r., id operacji: 2021.09.16/546825/1) z ww. rachunku bankowego Gminy Dąbrowa Górnicza na ww. rachunek bankowy, wskazany na ww. fakturze VAT.

Ww. dokumenty (elektroniczne kopie w formacie PDF, zarchiwizowane na płycie CD) ujęto w Załączniku nr 1 do nin. Protokołu (katalog 07_WNP). W ww. katalog zapisano również, sporządzone w trakcie audytu *Zestawienie faktur* oraz innych dokumentów, na podstawie których Beneficjent poniósł wydatki, wykazane w badanym wniosku o płatność.

Celem analizy danych zawartych w ww. dokumentach było sprawdzenie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta, są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi, w szczególności, czy:

- a) operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył WND,
- b) projekt sfinansowany w ramach badanego WNP jest wykonywany i czy jest zgodny z UDA,
- c) wydatki ujęte w WNP, zostały uwzględnione w budżecie projektu, odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, zostały poniesione w okresie kwalifikowalności, wskazanym w UDA, są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją,
- d) beneficjent nie podzielił projektu w celu ominięcia przepisów Rozporządzenia 1303/2013 (art. 100-103), dotyczących dużych projektów,
- e) wydatki związane z dużym projektem (jeżeli dotyczy) zostały uwzględnione w WNP po powiadomieniu KE o wybranym dużym projekcie lub po przedłożeniu do zatwierdzenia,
- f) przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami UDA,
- g) prawidłowo ustalono poziom dofinansowania,
- h) w badanym WNP udział wkładu własnego beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowalnych jest zgodny z zapisami UDA/minimalnym poziomem wkładu prywatnego określonym w UDA,
- i) w projekcie/WNP występują wydatki, które są rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- j) zachowana została Reguła proporcjonalności zgodnie z Rozdziałem 8.9 ww. Wytycznych kwalifikowalności,
- k) została zachowana trwałość projektu,
- l) z wydatków kwalifikowalnych wykluczono wydatki niekwalifikowalne określone w Rozporządzeniu Nr 1303/2013 oraz wydatki niekwalifikowalne określone w rozdziale 6.3 w ww. Wytycznych kwalifikowalności, w szczególności wydatki poniesione na podatek VAT, który może zostać odzyskany na podstawie przepisów krajowych, tj. ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług

- (t.j.: Dz. U. Nr 177 z 2011 r., poz. 1054, z późn. zm.) oraz aktów wykonawczych do tej ustawy, z zastrzeżeniem pkt 6 sekcji 6.19.1,
- m) wydatki zadeklarowane przez Beneficjentą są kosztami kwalifikowalnymi, w rozumieniu Rozporządzenia Nr 1303/2013,
- n) wydatki zadeklarowane przez Beneficjentą, spełniają zasady określone w Rozdziale 6.7- 6.19, 7.2-7.6, 8.6, 8.8 i 8.9. Wytycznych kwalifikowalności?

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa [zł/euro]	Tryb	Wartość postępowania (powyżej / poniżej progów UE)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania) [zł]	Wartość wydatków kwal. zadekl. z postępowania z podziałem na badane WNP [zł]	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Budowa centrum przesiadkowego w rejonie dworca PKP Centrum wraz z budową obsługującego układu komunikacyjnego w ramach zadania inwestycyjnego „Promowanie zielonej mobilności na terenie gminy Dąbrowa Górnicza” Etap I i Etap II oraz przebudową infrastruktury kolejowej i drogowej w obszarze stacji Dąbrowa Górnicza, w tym likwidacji przejazdu kolejowo-drogowego kat. A w km 299,522 linii kolejowej nr 1 w ciągu ul. Konopnickiej, budowie wiaduktu kolejowego/tunelu drogowego na wysokości ul. Kościuszki i ul. Limanowskiego oraz budowie przejścia podziemnego pod torami łączącego perony z budynkiem dworca i Centrum Przesiadkowym, w ramach projektu pn: „Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowaniach linii kolejowych z drogami – etap III”	250.831.658,14 / 58.752.408,62	przetarg nieograniczony (procedura odwrócona z wykorzystaniem aukcji elektronicznej)	powyżej progów unijnych	Umowa Nr ZP.WID.272.14.2 020 z dnia 10.08.2020 r. Wynagrodzenie Wykonawcy zgodnie z ofertą: - netto: 186.380.526,85 - podatek VAT: 42.867.521,18 - brutto: 229.248.048,03 Powyższe wynagrodzenie stanowiło sumę: a) wynagrodzenia kosztorysowego za zakres na rzecz Gminy Dąbrowa Górnicza - netto: 117.564.365,11 - podatek VAT: 27.039.803,98 - brutto: 144.604.169,09 b) ostatecznego wynagrodzenia ryczałtowego za zakres na rzecz PKP PLK - netto: 68.816.161,74 - podatek VAT: 15.827.717,20 - brutto: 84.643.878,94	WNP 006 13.090.326,86	Postępowanie objęte badaniem w ramach nin. audytu

	Numer referencyjny: ZP.WID.271.4.14.20 20						
--	---	--	--	--	--	--	--

- 1) Dokumenty wymienione w pkt I.1 nin. Protokołu.
- 2) Dokumentację postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Nr ref.: ZP.WID.271.4.51.2019, w szczególności:
 - a) notatkę w sprawie wartości szacunkowej zamówienia,
 - b) ogłoszenia i zawiadomienia opublikowane w trakcie postępowania,
 - c) wnioski o unieważnienie postępowania,
 - d) protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
- 3) Dokumentację postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Nr ref.: ZP.WID.271.4.14.2020, w szczególności:
 - a) notatkę w sprawie wartości szacunkowej zamówienia,
 - b) decyzję w sprawie powołania komisji,
 - c) ogłoszenia i zawiadomienia opublikowane w trakcie postępowania,
 - d) SIWZ z załącznikami,
 - e) zapytania do treści SIWZ, wraz z udzielonymi odpowiedziami,
 - f) oferty złożone do postępowania,
 - g) korespondencję pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcami,
 - h) dokumenty dotyczące przeprowadzonej aukcji elektronicznej,
 - i) dokumenty postępowania odwoławczego,
 - j) umowę w sprawie zamówienia publicznego wraz z aneksami,
 - k) protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wraz z załącznikami,
 - l) dokumenty z kontroli uprzedniej UZP,
 - m) dokumenty z kontroli planowej w trakcie realizacji projektu, przeprowadzonej przez IZ.

Ww. dokumenty (elektroniczne kopie w formacie PDF, zarchiwizowane na płycie CD) ujęto w **Załączniku nr 1** do nin. Protokołu (katalog 05_Zamówienia).

Celem analizy danych zawartych w tych dokumentach było sprawdzenie, czy realizacja Projektu nastąpiła zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów wspólnotowych i krajowych w poniższych obszarach:

- a) czynności poprzedzające wszczęcie postępowania przetargowego,
- b) ogłoszenie o zamówieniu,
- c) specyfikacja istotnych warunków zamówienia,
- d) otwarcie, ocena i wybór oferty,
- e) środki odwoławcze,
- f) podpisanie kontraktu,
- g) zachowanie zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców oraz proporcjonalności i przejrzystości.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1 nin. Protokołu w tym w szczególności:

- 1) Obwieszczenie RDOŚ:
 - a) znak WOOD.420.169.2018MP1.2 z dnia 17.12.2018 r. dot. wszczęcia postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach

- dla przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrum przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego”,
- b) znak WOOŚ.420.169.2018.MP1.17 z dnia 21.03.2019 r. informujące społeczeństwo przystąpieniu do przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
 - c) znak WOOŚ.420.169.2018.MP1.23 z dnia 06.06.2019 r. informujące o wydaniu w dniu 05.06.2019 r. decyzji nr WOOŚ.420.169.2018.MP1.20 o środowiskowych uwarunkowaniach.
- 2) Opinię PPIS:
- a) znak NS/ZNS/523.734.5535.85/2018 z dnia 31.12.2018 r. o konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia pn.: „Budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego”,
 - b) znak NS/ZNS/524.163.1205.3/2019 z dnia 15.04.2019 r. dot. uzgodnień wymagań higienicznych i zdrowotnych przed wydaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego”.
- 3) Opinię Dyrektora RZGW:
- a) znak GL.ZZO.3.435.248.1.2018.MO z dnia 04.01.2019 r., iż dla przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego” nie ma obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko oraz określając warunki realizacji ww. inwestycji,
 - b) znak GL.ZZŚ.2.435.94.2019.TH z dnia 28.06.2018 r., iż dla przedsięwzięcia pn. „Przebudowa sieci ciepłowniczej oraz sieci gazowej w ramach zadania A – budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego” nie ma obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko oraz wskazując wymagania, jakie muszą być określone w decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
 - c) znak GL.RZŚ.422.265.2019.KK z dnia 14.11.2019 r., iż w związku z wydaniem dla przedsięwzięcia pn.: „Budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego” decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, na mocy porozumienia z dnia 13.07.2018 r., zawartego pomiędzy Ministrem Inwestycji i Rozwoju a Ministrem Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej, nie wydaje się dokumentu potwierdzającego zgodność z celami środowiskowymi.
- 4) Postanowienie RDOŚ znak WOOŚ.420.169.2018.MP1.6 z dnia 30.01.2019 r., stwierdzające konieczność przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko w ramach postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia pn.: „Budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego” oraz określające zakres raportu o oddziaływaniu na środowisko.

- 5) Raport oddziaływania na środowisko dla zadania A „Budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego” w ramach zadania inwestycyjnego Gminy Dąbrowa Górnicza pn. „Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza” finansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego, sporządzony dnia 06.03.2019 r. przez Mosty Katowice.
- 6) Decyzję RDOŚ znak WOOŚ.420.169.2018.MP1.20 z dnia 05.06.2019 r. o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia pn.: „Budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego”.
- 7) Pismo RDOŚ znak WPN.6335.418.2019.MFK z dnia 30.10.2019 r. wraz z Deklaracją organu odpowiedzialnego za monitorowanie Obszarów NATURA 2000.
- 8) Decyzję Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej:
 - a) Nr 198/2020 z dnia 25.03.2020 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę Centrum przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum,
 - b) Nr 206/2020 z dnia 26.03.2020 r. udzielającą zezwolenia na realizację inwestycji drogowej Budowa drogi od skrzyżowania ulicy Sobieskiego-Perla do skrzyżowania nowobudowanej drogi z ulicami Kościuszki-Kolejowa oraz od skrzyżowania ulic Kościuszki-Kolejowa, skrzyżowanie z ul. Limanowskiego do skrzyżowania ulic Robotnicza-Korzeniec wraz z budową dróg wokół Centrum Przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum oraz rozbudowie ulicy Kolejowej wraz z przebudową przejazdu kolejowego.
 - c) Nr 990/2021 z dnia 22.11.2021 r. udzielającą zezwolenia na realizację inwestycji drogowej Budowa drogi od skrzyżowania ulicy Sobieskiego-Perla do skrzyżowania nowobudowanej drogi z ulicami Kościuszki-Kolejowa oraz od skrzyżowania ulic Kościuszki-Kolejowa, skrzyżowanie z ul. Limanowskiego do skrzyżowania ulic Robotnicza-Korzeniec wraz z budową dróg wokół Centrum Przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum oraz rozbudowie ulicy Kolejowej wraz z przebudową przejazdu kolejowego.

Ww. dokumenty (elektroniczne kopie w formacie PDF, zarchiwizowane na płycie CD) ujęto w **Załączniku nr 1** do nin. Protokołu (katalog 04_Środowisko).

Celem analizy danych zawartych w tych dokumentach było sprawdzenie, czy:

- a) przedsięwzięcie jest objęte zakresem Dyrektywy Rady nr 2011/92/UE,
- b) wymagane było sporządzenie i czy została wykonana „Ocena oddziaływania środowiskowego”, jeśli to zostało uznane za właściwe przez odpowiednie instytucje,
- c) uzyskano decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach wraz ze stanowiskami właściwych organów współdziałających,
- d) przeprowadzono ocenę oddziaływania przedsięwzięcia na wyznaczone lub potencjalne obszary Natura 2000 albo uzyskano zaświadczenie organu odpowiedzialnego, za monitorowanie obszarów Natura 2000, że przedsięwzięcie nie wywrze znaczącego negatywnego oddziaływania na obszar Natura 2000,
- e) zapewniono udział społeczeństwa w ww. procesach.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) WND-RPSL.04.05.01-24-014F/19.
- 2) UDA-RPSL.04.05.01-24-014F/19-00.
- 3) WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-006.
- 4) Bazę SUDOP (sudop.uokik.gov.pl), umożliwiającą pozyskanie informacji nt.:
 - a) wdrażanych w Polsce środkach pomocowych,
 - b) pomocy udzielonej w ramach wdrażanych w Polsce środków pomocowych,
 - c) wszelkiej pomocy publicznej i pomocy *de minimis* udzielonej Beneficjentowi.

Celem analizy danych zawartych w tych dokumentach było sprawdzenie, czy wydatki zadeklarowane w objętym badaniem WNP, są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej, w szczególności z zasadami prawa wspólnotowego i krajowego z zakresu pomocy publicznej (art. 107-109 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej).

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Dokumenty wymienione w pkt. I.1 i I.2 nin. Protokołu.
- 2) Treść strony internetowej Beneficjenta (<https://www.dabrowa-gornicza.pl/o-miescie/projekty-unijne/>).
- 3) Treść Tablic informacyjnych, zamontowanych w miejscu realizacji inwestycji.
- 4) Oznaczenia na dokumentach Beneficjenta, związanych z realizacją badanego Projektu.
- 5) Treść informacji na temat Projektu, umieszczonych na stronie internetowej Beneficjenta, tj.:
 - a) <https://www.dabrowa-gornicza.pl/aktualnosci/inwestycja-idzie-do-przodu-od-poniedzialku-autobusy-beda-jezdzic-objazdem/>,
 - b) <https://www.dabrowa-gornicza.pl/aktualnosci/powstaje-centrum-przesiadkowe-i-nowy-uklad-drogowy-to-wazne-zmiany-dla-kierowcow-i-pasazerow/>,
 - c) <https://www.dabrowa-gornicza.pl/aktualnosci/zmiany-na-kolejowej-w-maju-zmiany-na-przejeździe/>,
 - d) <https://www.dabrowa-gornicza.pl/aktualnosci/centrum-przesiadkowe-i-nowe-drogi-z-korzyścią-dla-mieszkańców/>,
 - e) <https://www.dabrowa-gornicza.pl/aktualnosci/przejazd-na-konopnickiej-będzie-zamknięty-kierowcy-pojada-objazdem/>,
 - f) <https://www.dabrowa-gornicza.pl/aktualnosci/na-stacji-w-centrum-dabrowy-gorniczej-zostanie-uruchomiona-trzecia-winda/>,
 - g) <https://www.dabrowa-gornicza.pl/aktualnosci/na-stacji-w-centrum-dabrowy-gorniczej-zostanie-uruchomiona-trzecia-winda-2/>.

Obraz ww. stron internetowych (elektroniczne kopie w formacie PDF, zarchiwizowane na płycie CD), ujęto w **Załącznik nr 1** do nin. Protokołu (katalog 06_Promocja).

Celem analizy danych zawartych w tych dokumentach było sprawdzenie prawidłowości działań informacyjnych i promocyjnych, dotyczących finansowania Projektu ze środków europejskich w tym, czy wszystkie dokumenty zawierały odpowiednie znaki graficzne i sformułowania odnoszące się do Unii Europejskiej i RPO WSL.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1 i I.2 nin. Protokołu.

W ramach tego obszaru zbadano, czy wydatki zadeklarowane w badanym WNP są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

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. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

1) Wniosek o płatność nr:

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1	RPSL.04.05.01-24-014F/19-006	13.090.326,86 zł
SUMA		13.090.326,86 zł

- 2) Dokumenty wymienione w punkcie I.1. nin. Protokołu.
- 3) Zarządzenie 2586.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 06.07.2018 r. w sprawie polityki rachunkowości obowiązującej w Urzędzie Miejskim w Dąbrowie Górniczej.
- 4) Procedurę realizacji Projektu.
- 5) Umowę nr ZP.WB.271.4.7.2019 zawartą w dniu 16.05.2019 r. zawartą pomiędzy Gminą Dąbrowa Górnicza a Getin Noble Bankiem SA w sprawie wykonywania kompleksowej bankowej obsługi budżetu miasta Dąbrowa Górnicza oraz miejskich jednostek organizacyjnych.
- 6) Potwierdzenie otwarcia w dniu 17.10.2019 r. rachunku bankowego pomocniczego nr w Getin Noble Bank SA.
- 7) Zestawienia obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka: 201-1-1-102-0011243, 201-1-1-102-00112674, 130-1-1-03,130-102-01,130-102-02 oraz 130-103-02 za okres czerwiec-wrzesień 2021 r.
- 8) Umowę rachunku nr RB1/0510568/2019 zawartą w dniu 16.05.2019 r. pomiędzy Getin Noble Bankiem SA a Gmina Dąbrowa Górnicza dot. rachunku nr -Budżet oraz nr

Ww. dokumenty (elektroniczne kopie w formacie PDF, zarchiwizowane na płycie CD) ujęto w Załączniku nr 1 do nin. Protokołu (katalog 07_WNP).

Celem badania było sprawdzenie, czy:

- a) Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających WNP, złożony do IZ (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),
- b) zadeklarowane wydatki, zostały poniesione przez Podmiot z którym IZ zawarła UDA,
- c) wielkość wydatków zadeklarowanych w WNP jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty (np. przelewy, wyciągi bankowe),
- d) wydatki zostały faktycznie poniesione i są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- e) w przypadku gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,

- f) faktury/zestawienia potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w WNP, zostały opisane w sposób określony w *Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność*?
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 oraz czy dane dotyczące wskaźników i celów pośrednich są wiarygodne? (*art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.*):

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1 i I.2 nin. Protokołu.

Celem badania było sprawdzenie, czy:

- stan realizacji produktów i rezultatów Projektu, stanowiących podstawę płatności na rzecz Beneficjenta, został zrealizowany/osiągnięty,
 - stan jest spójny i zgodny z informacjami zawartymi w systemie informatycznym, służącym do gromadzenia danych, na podstawie których przekazywane są informacje do Komisji Europejskiej,
 - ścieżka audytu została zachowana, tj. zadeklarowane produkty i rezultaty wynikają z dokumentacji wspierającej wniosek o płatność?
4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013? (*art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.*):

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) UDA-RPSL.04.05.01-24-014F/19-00.
- 2) WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-005 za okres od 27.05.2021 r. do 27.05.2021 r., złożony w dniu 27.05.2021 r.
- 3) Kartę zatwierdzenia dla wniosku: WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-005-01 z dnia 11.06.2021 r.
- 4) Zlecenie płatności nr 44548/2021/U2 z dnia 14.06.2021 r., wystawione przez IZ na kwotę 11.000.000,00 zł.
- 5) Wyciąg bankowy nr 121/2021 z dnia 23.06.2021 r. Getin Noble Bank SA z/s przy Rondzie Ignacego Daszyńskiego 2C, Warszawa nr konta
(dla środków otrzymanych w formie zaliczek) dot. wpływu środków – zaliczki przekazanej przez Ministerstwo Finansów w wysokości 11.000.000,00 zł.
- 6) WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-006 za okres od 27.05.2021 r. do 16.09.2021 r., złożony w dniu 21.09.2021 r. i zatwierdzony przez IZ w dniu 23.09.2021 r.
- 7) Korespondencję między IZ a Beneficjentem dotyczącą badanego Wniosku o płatność.
- 8) Ewidencję księgową prowadzoną w ramach Projektu.

Ww. dokumenty (elektroniczne kopie w formacie PDF, zarchiwizowane na płycie CD) ujęto w **Załączniku nr 1** do nin. Protokołu (katalog 07_WNP i 08_Płatność).

Celem badania było sprawdzenie, czy:

- a) płatność jaka została wypłacona Beneficjentowi, jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez IZ,
- b) w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta, IZ przekazała Beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- c) Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych w terminie wynikającym z UDA,
- d) Beneficjent został poinformowany na piśmie o wstrzymaniu terminu płatności i o jego przyczynach,
- e) dokonana płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi o równoważnym skutku i nie została obciążona potrąceniami,
- f) pomniejszono płatność na rzecz Beneficjenta o odsetki z tytułu nieterminowego rozliczenia zaliczek,
- g) łączna kwota wydatków kwalifikowalnych, zgodnie z art 137 (1) (a) rozporządzenia 1303/2013 (CPR), zgadza się z wydatkami (i odpowiadającym im wkładem publicznym) zawartymi we wniosku, złożonym do KE?

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego, czy 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:

- 1) Jak wynika z informacji ujętych w Części B.3. WND-RPSL.04.05.01-24-014F/19 (wersja 2 z dnia 07.08.2019 r.), Projekt jest realizowany na obszarze Gminy Dąbrowa Górnicza – Miasta na prawach powiatu, znajdującej się w granicach administracyjnych Subregionu Centralnego oraz woj. śląskiego.
- 2) Planowana inwestycja wpisuje się w Strategię ZIT SC w szczególności P2.1. Ochrona powietrza i efektywność energetyczna, D2.1.1. Równoważenie mobilności C2.1.1.1. Zwiększenie atrakcyjności transportu publicznego dla pasażerów. Projekt wykazuje powiązania z częścią diagnostyczną, w tym analizą wyzwań i problemów ww. Strategii ZIT, sformułowaną na poziomie szczegółowym. Jak wynika z ww. WND pomimo, iż transport publiczny pełni ważną rolę w funkcjonowaniu współczesnych miast, w Dąbrowie Górniczej brakuje koniecznej infrastruktury, co stanowi barierę dla użytkowników i nie zaspokaja w pełni potrzeb pasażerów. Brak lub dekapitalizacja istniejącej infrastruktury liniowej i punktowej jest przyczyną niskiego komfortu oferowanych usług oraz wpływa ujemnie na środowisko, powodując znaczne zanieczyszczenie. Na terenie miasta brakuje ponadto węzłów przesiadkowych oraz systemów park&ride, znacznie ułatwiających korzystanie z różnych środków transportu. Najważniejszymi czynnikami, decydującymi o wyborze środka transportu jest przede wszystkim czas dojazdu oraz dostępność przystanków. Brak systemów intermodalnych utrudnia korzystanie z transportu publicznego

osobom dojeżdżającym spoza SC oraz obszarów suburbanizacji. Zmniejszenie odsetka podróżnych, poruszających się środkami transportu indywidualnego na korzyść transportu zbiorowego, przyczyni się do poprawy jakości powietrza i obniżenia natężenia ruchu w mieście. Projekt zakłada realizację inwestycji, polegającej na budowie centrum przesiadkowego w Dąbrowie Górniczej w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum z parkingiem typu Park&Ride, Bike&Ride oraz budową ciągów pieszo-rowerowych, łączących tereny mieszkaniowe z centrum przesiadkowym. Przedmiotowa inwestycja wspiera rozwój przyjaznych środowisku, zbiorowych form przemieszczania oraz wydajnej infrastruktury liniowej i punktowej do obsługi transportu publicznego. Rezultatem powyższego będzie promowanie alternatywnych form przemieszczania się i wzrost zainteresowania mieszkańców korzystaniem z transportu zbiorowego, co przełoży się na ograniczenie emisji CO₂ i innych zanieczyszczeń.

- 3) Przedmiotowy Projekt wpływa na realizację wartości docelowej wskaźnika „Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych” w wysokości 1,886%.
- 4) Jaka wynika z zapisów ujętych w Części B.6 ww. WND, Projekt jest komplementarny z Projektem:
 - a) Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza - Etap I – projekt komplementarny w obszarze problemowym, poprawiając bezpieczeństwo i dostępność transportu publicznego,
 - b) Dostosowanie st. Dąbrowa Górnicza Ząbkowice dla potrzeb osób z ograniczoną możliwością poruszania się – projekt komplementarny w obszarze problemowym, poprawiający bezpieczeństwo i dostępność transportu publicznego, bezpośrednio łączy się z infrastrukturą wnioskowanego projektu,
 - c) Przebudowa drogi krajowej nr 94 na terenie miasta Dąbrowa Górnicza – projekt komplementarny w obszarze problemowym, poprawiający stan systemu transportowego w Dąbrowie Górniczej,
 - d) Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego przy zastosowaniu energooszczędnych technologii LED na terenie Dąbrowy Górniczej - Etap I – projekt komplementarny w obszarze problemowym, przyczyniający się do poprawy atrakcyjności transportu publicznego,
 - e) Rozwój infrastruktury aktywnych form turystyki i rekreacji na terenie gmin Będzin, Siewierz, Sławków i Dąbrowa Górnicza - Centrum Sportów Letnich i Wodnych POGORIA - Etap I – projekt komplementarny w obszarze problemowym, przyczyniający się do zwiększenia alternatywnych do samochodowego form przemieszczania się mieszkańców.
- 5) Zarząd Województwa Śląskiego Uchwałą Nr 693/250/V/2018 z dnia 27.03.2018 r., ogłosił nabór nr: RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 Wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Osi priorytetowej IV Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, Poddziałania 4.5.1 Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie – ZIT Subregion Centralny obejmujący, m.in. projekty typu „Budowa, przebudowa liniowej i punktowej infrastruktury transportu zbiorowego (np. zintegrowane węzły przesiadkowe, drogi rowerowe, parkingi Park&Ride i Bike&Ride, buspasy, budowa systemów miejskich wypożyczalni rowerów wraz z zakupem rowerów)”. Ogłoszenie o ww. naborze zostało zamieszczone w dniu 29.03.2018 r. na stronie internetowej <http://rpo.slaskie.pl/lisi/nabory>. Jak wynika z treści ww. ogłoszenia w ramach II rundy

konkursu, Beneficjenci mogli składać dokumenty aplikacyjne od godz. 07:00 dnia 01.10.2018 r. do godz. 12:00 dnia 29.03.2019 r. (termin zakończenia naboru w ramach II rundy konkursowej został przedłużony w dniu 29.11.2018 r.). Beneficjent złożył ww. WND o godz. 04:44 dnia 28.03.2019 r., co potwierdza UPP: 2410109 z dnia 28.03.2019 r. oraz Dokument elektroniczny z systemu SEKAP – Korespondencja w sprawie projektu finansowanego w ramach RPO WSL na lata 2014-2020. Zgodnie z ww. Dokumentem z systemu LSI_WSL_2014-2020, przedmiotowy WND został zarejestrowany w Systemie LSI pod numerem WND-RPSL.04.05.01-24-014F/19-001.

6) Z Części A ww. WND wynika, iż Beneficjentem audytowanego Projektu jest Dąbrowa Górnicza – Miasto na prawach powiatu. Zgodnie z zapisami art. 92 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. Nr 91 z 1998 r., poz. 578 ze zm.) Miasto na prawach powiatu jest gminą wykonującą zadania powiatu na zasadach określonych w tej ustawie. Jak wynika z treści art. 4 ust. 1 pkt 6 ww. ustawy, powiat wykonuje zadania publiczne w zakresie transportu zbiorowego i dróg publicznych.

7) W Części H ww. WND Wnioskodawca oświadczył, iż nie podlega wykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie na podstawie:

- art. 207 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013 r., poz. 885 ze zm.),
- art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2012 r., poz. 769),
- art. 9 ust. 1 pkt 2a ustawy z dnia 28 października 2002 r. o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1417).

Zgodnie z zapisami art. 207 ust. 7 ww. ustawy o finansach publicznych, art. 207 ust. 4 ustawy nie stosuje się do jednostek samorządu terytorialnego oraz podmiotów, które na podstawie odrębnych przepisów realizują zadania interesu publicznego.

8) Analiza ww. WND wykazała, iż:

- Przedmiotem projektu jest budowa centrum przesiadkowego w Dąbrowie Górniczej w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum wraz z parkingiem typu Park&Ride, Bike&Ride oraz budową ciągów pieszo-rowerowych łączących tereny mieszkaniowe z centrum przesiadkowym,
- w ramach Projektu zaplanowano poniesienie wydatków na infrastrukturę drogową w wysokości nie przekraczającej 20%,
- projekt wynika z programu Zielona mobilność na terenie Gminy DG-Plan zrównoważonej mobilności miejskiej.

9) WND (wersja 1 z dnia 28.03.2019 r.) został złożony przez Beneficjenta w dniu 28.03.2019 r. Analiza zapisów Pkt VIII. ww. WND wykazała, iż okres realizacji Operacji został zaplanowany od dnia 02.12.2019 r. do dnia 31.12.2023 r.

10) Z ww. WND (wersja 2 z dnia 07.08.2019 r.), wynika, iż:

- całkowita wartość projektu została zaplanowana na kwotę 67.315.704,51 zł,
- całkowite wydatki kwalifikowalne zostały zaplanowane na kwotę 67.315.704,51 zł, w tym:
 - dofinansowanie UE (środki EFRR) w kwocie 56.566.406,46 zł,
 - wkład własny w kwocie 10.749.198,05 zł,

– poziom dofinansowania z UE na poziomie 84,03% całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu.

W wyniku przeprowadzonej oceny potwierdzono spełnianie przez ww. WND kryteriów formalnych, merytorycznych oraz w zakresie zgodności ze strategią ZIT. W związku z powyższym Zarząd Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego, Uchwałą Nr 105/2019 z dnia 08.10.2019 r., zatwierdził Listę ocenionych projektów w ramach II Rundy konkursu nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 i przyznał na realizację przedmiotowej operacji (poz. 4 na ww. Liście) dofinansowanie w wysokości 56.566.406,46 zł. Zarząd Województwa Śląskiego Uchwałą nr 2319/75/VI/2019 z dnia 14.10.2019 r. zatwierdził Listy ocenionych wniosków o dofinansowanie projektów zawierające wyniki prac Komisji Oceny Projektów i wybór do dofinansowania projektu w ramach II Rundy konkursu nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 i udzielił dofinansowania na realizację przedmiotowej operacji (poz. 4 na ww. Liście) w wysokości 56.566.406,46 zł. Beneficjent, pismem IZ znak FR-ROP1.432.2.36.2019 FR-ROP1.KW-00520/19 z dnia 16.10.2019 r., został poinformowany o wynikach oceny oraz uchwałach podjętych przez ww. instytucje. Ww. wartość projektu, kwota i poziom dofinansowania oraz wysokość wkładu własnego, zostały wskazane w §3 UDA-RPSL.04.05.01-24-014F/19-00 z dnia 14.04.2020 r.

- 11) Analiza dokumentów, stanowiących załączniki do WND, potwierdziła zgodność dat ich sporządzenia z ww. terminem zamknięcia naboru.
- 12) Przedmiotowy WND został sporządzony w formie elektronicznej w LSI 2014, zgodnie z Instrukcją wypełniania wniosku o dofinansowanie (Załącznik nr 2 do ww. Regulaminu), podpisany bezpiecznym podpisem, złożonym przy pomocy klucza weryfikowanego certyfikatem kwalifikowanym, a następnie przesłany w formacie pdf do (IOK) z wykorzystaniem SEKAP. Potwierdzeniem złożenia WND było UPP:2410109, (data doręczenia 28.03.2019 r.) i formularz „Korespondencja w sprawie projektu finansowanego ze środków EFS w ramach RPO WSL na lata 2014-2020” z dnia 28.03.2019 r. (data wydruku 20.05.2020 r.).
- 13) Beneficjent, wraz z ww. WND złożył w formie załączników wszystkie dokumenty wymagane zapisami ww. Instrukcji, tj.:
 - dokumentację techniczną (Załącznik nr G.1.1-G.1.24),
 - PZMM (Załącznik nr G.1.25, G.1.28),
 - analizę finansową (Załącznik nr G.1.28),
 - uchwałę ZIT (Załącznik nr G.2.1),
 - plan sytuacyjny (Załącznik nr G.2.2),
 - uchwałę budżetową (Załącznik nr G.2.3),
 - WPF (Załącznik nr G.2.4),
 - analizę specyficzną (Załącznik nr G.2.5),
 - Oświadczenie o VAT (Załącznik nr G.2.6),
 - analizę oddziaływania na środowisko (Załącznik nr G.2.7),
 - ZRID etap II (Załącznik nr G.2.8),
 - oświadczenie o dysponowaniu nieruchomością (Załącznik nr G.2.9).
- 14) Zgodnie z zapisami Części D.1. ww. WND, Wnioskodawca zadeklarował, iż projekt nie będzie generował dochodów netto w okresie referencyjnym. W związku z powyższym nie wystąpiła konieczność wyliczania luki w finansowaniu. A zatem

Beneficjent mógł ubiegać się o dofinansowanie na poziomie 85% całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu ($67.315.704,51 \text{ zł} \times 85\% = 57.218.348,83 \text{ zł}$).

Analiza ww. WND (wersja 2 z dnia 07.08.2019 r.) wykazała, iż Beneficjent zaplanował całkowitą wartość projektu w kwocie: 67.315.704,51 zł (100% kosztów kwalifikowalnych), w tym dofinansowanie UE w wysokości: 56.566.406,46 zł (84,03% kosztów kwalifikowalnych) oraz wkład własny w wysokości: 10.749.298,05 zł.

Analiza Części C.2 WND wykazała, iż planowane koszty projektu obejmowały wydatki, które miały zostać poniesione w ramach:

- a) Zadania 1 Roboty budowlane (wartość zadania: 67.309.704,51 zł, dofinansowanie: 56.561.364,57 zł)
 - WYD001 Centrum przesiadkowe - budowa parkingu Park&Ride oraz Bike&Ride przy dworcu kolejowym Dąbrowa Górnicza (wydatki kwalifikowalne: 25.831.109,46 zł, dofinansowanie: 21.706.272,67 zł),
 - WYD002 Układ komunikacyjny centrum przesiadkowego - budowa drogi wzdłuż parkingu Centrum Przesiadkowego po stronie południowej wraz z rondem włączającym Centrum Przesiadkowe od strony ul. Przybyłaka, przebudowa ul. Kościuszki na odcinku od ronda włączającego drogę przy parkingu Centrum Przesiadkowego po stronie południowej, przejazdem drogowym pod torami kolejowymi w rejonie stacji kolejowej, do ronda z ul. Limanowskiego oraz przebudowę ul. Limanowskiego na odcinku zachodnim od ronda z ul. Kościuszki, wzdłuż parkingu Centrum Przesiadkowego po stronie północnej (wydatki kwalifikowalne: 10.432.935,03 zł, dofinansowanie: 8.766.953,38 zł),
 - WYD003 Drogi pieszo-rowerowe - budowa dróg rowerowych i pieszo-rowerowych wraz oświetleniem i sygnalizacją świetlną wzdłuż nowej drogi od ul. Sobieskiego do Centrum Przesiadkowego - biegnącej na północ od ronda z ul. Sobieskiego w kierunku północno-wschodnim pomiędzy terenami byłej kopalni Paryż, a terenami Huty Bankowej, wzdłuż nowej drogi pomiędzy ul. Limanowskiego, a ul. Korzeniec i ul. Robotniczą wraz z rondem oraz budowę ścieżek rowerowych w ciągu przebudowywanych ulic: Kościuszki, Kolejowej, Konopnickiej, Limanowskiego, wraz z budową przejścia pieszo-rowerowego pod torami kolejowymi, z zamknięciem istniejącego przejazdu w ul. Konopnickiej (wydatki kwalifikowalne: 31.045.660,02 zł, dofinansowanie: 26.088.138,52 zł),
- b) Zadania 2 Promocja projektu (wartość zadania: 6.000,00 zł, dofinansowanie: 5.041,89 zł) – WYD004 Promocja projektu - wykonanie i montaż 4 szt. tablic informacyjno-pamiątkowych (wydatki kwalifikowalne: 6.000,00 zł, dofinansowanie: 5.041,89 zł).

Zakres robót budowlanych w ramach Zadania 1 obejmować będzie roboty przygotowawcze, ziemne, rozbiórki, wykonanie nowych nawierzchni, roboty wykończeniowe i niezbędną przebudowę infrastruktury technicznej, wycinkę drzew i krzewów oraz nowe zagospodarowanie zieleni. Koszty kwalifikowane Projektu wpisują się w rodzaje wydatków dopuszczalnych zgodnie z ww. Wytycznymi oraz ww. Regulaminem naboru.

- 15) Zgodnie z treścią ww. WND (Część VIII.) termin zakończenia przedsięwzięcia został zaplanowany na dzień 31.12.2023 r. Umowa nr UDA-RPSL.04.05.01-24-014F/19-00

o dofinansowanie projektu została podpisana w dniu 14.04.2020 r. Okres realizacji operacji został zaplanowany na okres 44 miesiące i 16 dni.

- 16) Wnioskodawca sporządził test pomocy publicznej, zgodnie z zakresem ujętym w Części B.13 ww. WND, zgodnie z którym projekt nie podlega pomocy publicznej, ani pomocy de minimis (szczegółowy opis ujęto w Części II.1.5 nin. Protokołu).
- 17) Zgodnie z treścią Części B.21 ww. WND przedsięwzięcie ma:
 - neutralny wpływ na zasadę partnerstwa, gdyż projekt nie jest realizowany w partnerstwie oraz nie zaplanowano przeprowadzenia konsultacji społecznych,
 - neutralny wpływ na zasadę promowania równości szans kobiet i mężczyzn, jednak na każdym etapie jego realizacji uwzględnia i propaguje równość szans mężczyzn i kobiet oraz punkt widzenia płci (z powstałej w ramach projektu infrastruktury będą mogli na równych warunkach skorzystać zarówno mężczyźni, jak i kobiety),
 - pozytywny wpływ na zasadę zrównoważonego rozwoju, ponieważ dzięki ograniczeniu wysokiej emisji zanieczyszczeń ze spalin oraz promowaniu transportu zbiorowego projekt minimalizuje oddziaływanie działalności człowieka na środowisko oraz na każdym etapie realizacji przyczynia się do osiągnięcia celów łagodzenia i dostosowania do zmian klimatu,
 - pozytywny wpływ na zasadę zapobiegania dyskryminacji, gdyż na każdym etapie jego realizacji projekt w żaden sposób nie dyskryminuje ze względu na płeć, pochodzenie rasowe lub etniczne, religię lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną.
 - neutralny wpływ na zasadę polityki przestrzennej (nie dotyczy).
- 18) Analiza treści ww. WND wykazała, iż przedmiotowe przedsięwzięcie nie ma charakteru uzupełniającego i nie jest powiązane z działaniami finansowanymi ze środków EFS, które to działania pełnią rolę wiodącą w rozwiązywaniu zidentyfikowanych problemów.
- 19) Zgodnie z zapisami Części F ww. WND, Beneficjent zaplanował osiągnięcie wartości docelowych:
 - a) wskaźnika produktu:
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych – 278,50949 t,
 - Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych – 1 szt.,
 - Liczba wybudowanych obiektów „parkuj i jedź” – 2 szt.,
 - Liczba miejsc postojowych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź” – 375 szt.,
 - Liczba miejsc postojowych dla osób niepełnosprawnych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź” – 16 szt.,
 - Liczba wybudowanych obiektów „Bike&Ride” – 2 szt.,
 - Liczba stanowisk postojowych w wybudowanych obiektach „Bike&Ride” – 104 szt.,
 - Długość wspartej infrastruktury rowerowej – 3,2 km,
 - b) wskaźnika rezultatu bezpośredniego: Liczba samochodów korzystających z miejsc postojowych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź” – 75.600,00 szt., przy wartości bazowej 0,00 szt.

Pomiar osiągniętych wartości wskaźników produktu dokonany zostanie na podstawie protokołów końcowego odbioru robót, zgodnie z dokumentacją techniczną, na moment zakończenia realizacji projektu. Natomiast osiągnięta wartość wskaźnika

rezultatu bezpośredniego, zostanie zmierzona w okresie do 12 miesięcy po zakończeniu rzeczowej realizacji projektu.

- 20) Analizę finansową przeprowadzono metodą zdyskontowanych przepływów środków pieniężnych, zgodnie z rozdziałem 7.5 *Wytycznych w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych*. Beneficjent przyjął horyzont czasowy dla tego typu inwestycji (okres kolejnych 25 lat). Analiza jest spójna z harmonogramem projektu, uwzględnia uwarunkowania rynkowe oraz specyfikę projektu. Podatek VAT stanowi wydatek kwalifikowalny. Projekt zostanie sfinansowany ze środków własnych Gminy Dąbrowa Górnicza oraz z dofinansowania z EFRR. Przedsięwzięcie nie będzie generować przychodów. Dane finansowe zawarte w dokumentacji projektowej, potwierdzają wykonalność finansową i rzeczową przedsięwzięcia z punktu widzenia właściciela infrastruktury, będącej przedmiotem projektu.

Analizę ekonomiczną przeprowadzono metodą uproszczoną i opierała się na oszacowaniu ilościowych i jakościowych skutków realizacji projektu. Z uwagi na to, że projekt nie jest projektem dużym, nie jest wymagane przeprowadzenie pełnej analizy kosztów i korzyści. W analizie ekonomicznej zostały przedstawione istotne korzyści dla środowiska oraz dla społeczeństwa. Do głównych źródeł korzyści zalicza się: poprawę jakości życia mieszkańców w Dąbrowie Górniczej poprzez zmniejszenie ruchu samochodowego, zmniejszenie presji zanieczyszczeń gazowych i pyłowych na skutek zmniejszenia ich emisji do powietrza, promowanie zdrowego trybu życia, ograniczenie emisji gazów z transportu, oszczędność czasu na poszukiwanie parkingu, oszczędność paliwa.

- 21) Wnioskodawca posiada zdolność do utrzymania rezultatów projektu pod względem:
- a) organizacyjnym, ponieważ jest jednostką samorządu terytorialnego (Miasto na prawach Powiatu), której struktura organizacyjna (zaangażowane w projekt Wydziały i Biura Urzędu Miasta w Dąbrowie Górniczej) oraz doświadczenie w realizacji podobnych inwestycji (w tym dofinansowanych z UE) zapewnia odpowiednie przygotowanie i sprawną realizację inwestycji, a także jej właściwe zarządzanie w okresie trwałości,
 - b) finansowym, gdyż środki na realizację inwestycji w zakresie wkładu własnego, jak również na utrzymanie projektu w okresie trwałości, zabezpieczane będą corocznie w budżecie jst (przedstawione przepływy finansowe potwierdzają, że Wnioskodawca utrzyma zdolność finansową, umożliwiającą realizację projektu w zadeklarowanym terminie i zgodnie z założonym planem finansowym),
 - c) technicznym, ponieważ w ramach działań statutowych ma za zadanie utrzymywanie dróg gminnych, ścieżek rowerowych, infrastruktury komunikacyjnej w granicach miasta (na ten cel co roku w budżecie miasta, w ramach zadań związanych z utrzymaniem, zabezpieczane są środki finansowe).
- 22) Jak wynika z Części B.16 ww. WND, Projekt jest zgodny z Programem ochrony powietrza dla terenu województwa śląskiego, w szczególności z działaniem naprawczym „Ograniczenie emisji ze źródeł komunikacyjnych”, dla którego przewiduje się m.in. rozbudowę ścieżek rowerowych dojazdowych, rozwój infrastruktury rowerowej, stworzenie systemu punktów przesiadkowych oraz parkingów Park&Ride, w celu zwiększenia wykorzystania komunikacji publicznej i ograniczenia natężenia ruchu samochodowego w centrach miast.

Projekt wpisuje się również w Strategię Rozwoju Systemu Transportu Województwa Śląskiego – w szczególności realizuje:

- Cel 2 „Komplementarność systemu transportowego” Działanie B „Tworzenie i rozwój węzłów (centrów) przesiadkowych
- Cel 3 „Efektywna mobilność” Działanie B „Tworzenie centrów przesiadkowych”, Działanie D „Weryfikacja i dopasowanie linii komunikacyjnych do popytu”, Działanie E „Dostosowanie infrastruktury i taboru do osób o ograniczonej mobilności”,
- Cel 4 „Wzrost bezpieczeństwa systemu transportowego” Działanie F „Rozwój monitoringu dworców, przystanków i środków transportu publicznego”.

23) Projekt wynika z dokumentu o charakterze planistycznym, tj. Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Dąbrowa Górnicza. Konieczność budowy zintegrowanego węzła przesiadkowego oraz budowy dróg rowerowych wynikają bezpośrednio z dokumentu planistycznego, jakim jest Aktualizacja Planu działań na rzecz zrównoważonej energii (SEAP) i Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Dąbrowa Górnicza, przyjęte Uchwałą nr XIX/450/2016 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 07.09.2016 roku.

24) Jak wynika z zapisów ww. WND (Część B.16) w ramach zapewnienia bezpieczeństwa osób korzystających z powstałej infrastruktury oraz samej infrastruktury, zamontowane zostaną na terenie centrum przesiadkowego kamery monitoringu CCTV, obejmujące swoim zasięgiem cały teren przed dworcem, tj. parkingi, dojazdy do parkingów, ciągi pieszych. Ścieżki rowerowe będą natomiast częściowo objęte monitoringiem miejskim. Początek i koniec dróg rowerowych oraz przejazdy rowerowe zostaną wyróżnione kolorystycznie, poprzez pokrycie nawierzchni jezdni barwioną na czerwono żywicą, przesypaną naturalnym kruszywem kwarcowym (nadającym właściwości antypoślizgowe). Ścieżki rowerowe w miejscach, na które pozwalają warunki techniczne, zostaną oddzielone od jezdni pasem zieleni lub pasem oddzielającym, wykonanym z kostki kamiennej, a od chodnika obrzeżem betonowym z wyniesieniem chodnika ponad ścieżkę w celu poprawy bezpieczeństwa użytkowników. W miejscach niebezpiecznych dla rowerzystów zaprojektowano bariery ochronne. W ramach projektu przewidziano także zastosowanie znaków poziomych i pionowych w celu zapewnienia bezpieczeństwa użytkowników infrastruktury. Projekt uwzględnia potrzeby i nie ogranicza dostępności służb ratowniczych do miejsca zdarzenia, w tym pożaru lub innego miejscowego zagrożenia. Zgodnie z informacjami ujętymi w ww. WND (Część B.16) dostępność do powstałej infrastruktury dla osób niepełnosprawnych ruchowo zapewniona zostanie poprzez usunięcie barier fizycznych, tj. likwidację schodów, stopni, obniżenie krawężników, zapewnienie odpowiednio szerokich ciągów pieszych. Projekt przewiduje także budowę parkingów typu Park&Ride na których przewidziano 16 miejsc dla osób niepełnosprawnych o wymiarach 3,60 x 5,00 m. Osoby z ograniczeniami narządu wzroku będą mogły korzystać z przejść dla pieszych z zastosowaną kostką integracyjną jako pasem ostrzegawczym. Pochylenie podłużne wszystkich projektowanych ciągów pieszych, będzie pozwalało na korzystanie z nich przez osoby niepełnosprawne. Rozwiązania niniejsze mają największe znaczenie dla osób o ograniczonej sprawności ruchowej: osób starszych, rodzin z dziećmi, osób otyłych, itd.

25) Na podstawie przedłożonych dokumentów ustalono, iż:

- wartość projektu, wynosząca ponad 67 mln zł, związana jest z dużym zakresem prac, ich złożonością, zapewnieniem możliwości nieprzerwanego korzystania z komunikacji kolejowej oraz bezpiecznego dostępu do peronu dla podróżnych (niezbędność i adekwatność do zaplanowanych rezultatów),
 - dzięki realizacji inwestycji miasto uzyska nowoczesny obiekt, pozwalający na ograniczenie negatywnego wpływu na środowisko transportu indywidualnego, zwiększenie bezpieczeństwa i wygody podróżnych, a w konsekwencji zachęcający do korzystania z transportu publicznego (uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów),
 - zakres, kolejność, zastosowane technologie i metody wykonywania poszczególnych etapów inwestycji, zostały zaplanowane w sposób minimalizujący całkowite wyłączenie lub znaczne ograniczenie możliwości korzystania z komunikacji kolejowej przez podróżnych, jak również w sposób zapewniający najwyższe bezpieczeństwo osób korzystających z transportu zbiorowego (optymalny dobór metod i środków służących osiągnięciu założonych celów),
 - okres realizacji przedsięwzięcia został zaplanowany zgodnie z budżetem oraz technologią wykonania, opracowaną na podstawie Projektu budowlanego (możliwość terminowej realizacji zadań),
 - opracowany i przyjęty przez Wnioskodawcę harmonogram realizacji inwestycji, uwzględnia szczegółowy sposób finansowania (wysokość i terminy wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań).
- 26) Relacja wartości kosztu jednostkowego wskaźnika (wartość efektu/PLN) określona dla projektu do wartości przyjętej przy wyznaczeniu oczekiwanej wartości wskaźnika dla RPO WSL 2014-2020 wyniosła 0,2056.
- 27) Efekty założone w projekcie przez Wnioskodawcę są proporcjonalne w stosunku do planowanych do poniesienia nakładów inwestycyjnych oraz do zaangażowanych zasobów ludzkich. Budowa koniecznej infrastruktury transportowej, w tym centrum przesiadkowego oraz dróg rowerowych, jak również zastosowanie ekologicznych środków transportu (rower) ma istotny wpływ na zwiększenie atrakcyjności transportu publicznego w Dąbrowie Górniczej oraz pozwoli ograniczyć negatywny wpływ zanieczyszczeń na środowisko. Lokalizacja inwestycji przy Dworcu PKP w doskonały sposób integruje kolej z autobusami oraz transportem indywidualnym (samochody, rowery). Budowa parkingów typu Park&Ride and Bike&Ride stwarza dla mieszkańców doskonałe możliwości zmiany środków transportu. Planowany do budowy system ścieżek rowerowych, doskonale zintegruje połączenia rowerem do węzła. Inwestycja ma bardzo duże znaczenie nie tylko dla samego miasta i społeczności lokalnej ale również dla mieszkańców subregionu.
- 28) Projekt jest przygotowany do realizacji, co potwierdzają poniższe dokumenty:
- Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej (grudzień 2015 r.),
 - Aktualizacja Planu działań na rzecz zrównoważonej energii (SEAP) i Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Dąbrowa Górnicza (czerwiec 2016 r.), przyjęte Uchwałą nr XIX/450/2016 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 07.09.2016 r.
 - Dokumentacja techniczna inwestycji, opracowana przez Mosty Katowice (październik 2018 r.),
 - Uchwała nr IV/48/2018 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 19.12.2018 r. w sprawie budżetu miasta Dąbrowa Górnicza na rok 2019,

- Uchwała nr V/74/2019 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 23.01.2019 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2023,
- Uchwała nr 28/2019 Zarządu Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego z dnia 28.02.2019 r. w sprawie zmiany uchwały nr 404/2018 w sprawie rekomendacji listy projektów Związku planowanych do zgłoszenia w ramach ZIT w naborze nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18, dotyczącym niskoemisyjnego transportu miejskiego oraz efektywnego oświetlenia (poddziałanie 4.5.1) – runda 2,
- Analiza finansowa projektu, Analiza specyficzna Analiza oddziaływania na środowisko, sporządzone w marcu 2019 r.,
- Wniosek o wydanie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej pn. Budowa drogi od skrzyżowania ulicy Grynia-Legionów Polskich poprzez skrzyżowanie ulicy Sobieskiego-Perla do skrzyżowania nowobudowanej drogi z ulicami Kościuszki-Kolejowa oraz od skrzyżowania ulic Kościuszki-Kolejowa skrzyżowanie z ul. Limanowskiego do skrzyżowania ulic Robotnicza-Korzeniec wraz z budową dróg wokół Centrum Przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum oraz przebudowie ulicy Kolejowej wraz z przebudową przejazdu kolejowego i skrzyżowania ulic Konopnickiej-Kolejowa, złożony przez Beneficjenta w dniu 18.04.2019 r., w dniu 09.11.2019 r. (po dokonaniu korekt) oraz w dniu 05.08.2021 r. (po dokonaniu korekt, zgodnie z wytycznymi wskazanymi w uzasadnieniu Decyzji Wojewody Śląskiego znak IFXIII.7851.5.2020 z dnia 21.07.2021 r.),
- Oświadczenie Beneficjenta z dnia 28.03.2019 r. o prawie dysponowania nieruchomością na cele realizacji projektu oraz w okresie trwałości.
- Umowa najmu Nr _____ z dnia 31.01.2020 r. zawarta pomiędzy PKP S.A. (Wynajmujący) a Gminą Dąbrowa Górnicza (Najemca) nieruchomości o powierzchni 23.397,00 m² zlokalizowanej w Dąbrowie Górniczej przy ul. Kościuszki oraz ul. Limanowskiego,
- Opinie sanitarne wydane przez PPIS (znak NS/ZNS/523.734.5535.85/2018 z dnia 31.12.2018 r. oraz znak NS/ZNS/524.163.1205.3/2019 z dnia 15.04.2019 r.),
- Opinie Dyrektora RZGW (znak GL.ZZO.3.435.248.1.2018.MO z dnia 04.01.2019 r., znak GL.ZZŚ.2.435.94.2019.TH z dnia 28.06.2019 r. oraz znak GL.RZŚ.422.265.2019.KK z dnia 14.11.2019 r.),
- Postanowienie znak WOOŚ.420.169.2018.MP1.6 z dnia 30.01.2019 r. wydane przez RDOŚ,
- Opinia Okręgowego Urzędu Górniczego w Katowicach znak KAT.5120.49.2019 L.dz. 5930/02/2019/Km z dnia 20.02.2019 r.,
- Raport oddziaływania na środowisko sporządzony dnia 06.03.2019 r. przez Mosty Katowice,
- Decyzja znak WOOŚ.420.169.2018.MP1.20 z dnia 05.06.2019 r. o środowiskowych uwarunkowaniach wydaną przez RDOŚ,
- Pismo znak WPN.6335.418.2019.MFK z dnia 30.10.2019 r. RDOŚ wraz z Deklaracją organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów sieci Natura 2000,
- Decyzja Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej Nr 198/2020 z dnia 25.03.2020 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę Centrum przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum,

- Decyzje Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej udzielające zezwolenia na realizację inwestycji drogowej Budowa drogi od skrzyżowania ulicy Sobieskiego-Perła do skrzyżowania nowobudowanej drogi z ulicami Kościuszki-Kolejowa oraz od skrzyżowania ulic Kościuszki-Kolejowa, skrzyżowanie z ul. Limanowskiego do skrzyżowania ulic Robotnicza-Korzeniec wraz z budową dróg wokół Centrum Przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum oraz rozbudowie ulicy Kolejowej wraz z przebudową przejazdu kolejowego Nr 206/2020 z dnia 26.03.2020 r. oraz Nr 990/2021 z dnia 22.11.2021 r.

Ponadto w Dz. Urz. UE nr 2019/S 163-399735 z dnia 26.08.2019 r. zostało opublikowane wstępne ogłoszenie informacyjne na roboty budowlane, których przedmiotem była Budowa centrum przesiadkowego w rejonie dworca PKP Centrum wraz z budową obsługującego układu komunikacyjnego w ramach zadania inwestycyjnego „Promowanie zielonej mobilności na terenie gminy Dąbrowa Górnicza” Etap I i Etap II oraz przebudową infrastruktury kolejowej i drogowej w obszarze stacji Dąbrowa Górnicza, w tym likwidacji przejazdu kolejowo-drogowego kat. A w km 299,522 linii kolejowej nr 1 w ciągu ul. Konopnickiej, budowie wiaduktu kolejowego/tunelu drogowego na wysokości ul. Kościuszki i ul. Limanowskiego oraz budowie przejścia podziemnego pod torami łączącego perony z budynkiem dworca i Centrum Przesiadkowym.

- 29) Badany projekt realizuje zasadę dodatkowości funduszy strukturalnych poprzez zmniejszenie wysokości dotacji ze środków EFRR poniżej maksymalnego możliwego poziomu, tj. 84,03% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu.
- 30) Beneficjent w Części B.16. ww. WND wskazał, iż Projekt zakłada integrację różnych środków transportu poprzez ich zlokalizowanie w bezpośrednim sąsiedztwie, tj. samochód, pociąg, autobus tramwaj i rower. Projekt przewiduje wybudowanie centrum przesiadkowego w obrębie istniejącego Dworca PKP Dąbrowa Górnicza Centrum, którego celem i zadaniem będzie zapewnienie mieszkańcom i osobom odwiedzającym miasto lub dojeżdżającym do gmin ościennych przez Dąbrowę Górniczą, możliwość zmiany środka komunikacji na transport efektywniejszy ekologicznie i ekonomicznie. Parkingi planowane do wybudowania na terenie Centrum Przesiadkowego, zapewnią możliwość pozostawienia samochodu/roweru i wyboru innego środka komunikacji w celu dalszej podróży. Miejsca parkingowe wykorzystywane będą wyłącznie do obsługi podróżnych transportu zbiorowego. Na parkingach zainstalowane zostaną w widocznym miejscu tablice informujące, że parking, zatoki i miejsca postojowe są przeznaczone tylko i wyłącznie dla osób przesiadających się na komunikację zbiorową (wraz z regulaminem) oraz wprowadzona zostanie czasowa weryfikacja wykorzystania parkingu. W odległości 400 m od centrum przesiadkowego, na ul. Królowej Jadwigi zlokalizowane są przystanki tramwajowe, umożliwiające dotarcie do centrum przesiadkowego w czasie krótszym niż 5 min. Przystanek tramwajowy znajduje się także na ul. Jana III Sobieskiego przy Urzędzie Pracy, który skomunikowany zostanie nową drogą łączącą ul. Jana III Sobieskiego z centrum przesiadkowym poprzez komunikację autobusową lub rower. Centrum przesiadkowe skomunikowane zostanie bezpośrednio ze ścieżkami rowerowymi. Drogi rowerowe stanowiąc będą spójną całość, a ich długość nie przekroczy promienia 7 km oddzielnie dla każdego odcinka od centrum przesiadkowego. Realizacja projektu obejmuje linie autobusowe na ul. Kolejowej, Tadeusza Kościuszki, Marii Konopnickiej, Jana III Sobieskiego.

- 31) Zgodnie z danymi, ujętymi w Części B.16. ww. WND, zwiększenie liczby osób korzystających z transportu publicznego w odniesieniu do całego system transportowego w Dąbrowie Górniczej wyniesie około 3,12%.
- 32) Jak wynika z treści ww. WND, rozwiązania planowane w Projekcie przyczynią się do minimalizacji czynników negatywnie wpływających na środowisko. Ograniczenie użycia samochodów osobowych na rzecz transportu publicznego będzie miało korzystny wpływ na środowisko w zakresie redukcji emisji substancji niebezpiecznych do atmosfery. Duży wpływ na zmniejszenie czynników negatywnie wpływających na stan atmosfery w przypadku przedmiotowego projektu, będzie miała zmiana podejścia do transportu indywidualnego. Celem Projektu jest bowiem minimalizacja indywidualnego transportu samochodowego na terenie miasta na rzecz rowerów i transportu zbiorowego. W związku z realizacją Projektu, Wnioskodawca zakłada obniżenie ilości spalanej paliwa i w konsekwencji zmniejszenie emisji CO₂ (278,50949 Mg/rok), CO (1,45152 Mg/rok), CH (0,13608 Mg/rok), NO_x (0,36288 Mg/rok) oraz zmniejszenie zużycia energii o 2%.
- 33) Z informacji ujętych w ww. WND wynika, iż:
- a) Projekt:
 - zakłada rozwój ruchu rowerowego w mieście (w ramach projektu zostaną wybudowane ścieżki rowerowe oraz dwa parkingi Bike&Ride),
 - jest komplementarny z innymi projektami (opis w pkt II.1.5 nin. protokołu),
 - zakłada wykorzystanie istniejącej infrastruktury w postaci dworca kolejowego (Dworzec PKP Kolei Warszawsko-Wiedeńskiej),
 - b) w Projekcie nie zastosowano rozwiązań korzystających z odnawialnych źródeł energii,
 - c) Projekt
 - nie został wyłoniony w drodze konkursów architektonicznych lub urbanistycznych,
 - nie wynika z aktualnego i pozytywnie zaopiniowanego przez IZ programu rewitalizacji,
 - nie jest realizowany w partnerstwie,
 - nie wpisuje się w Regionalną Strategię Innowacji Województwa Śląskiego na lata 2013-2020,
 - nie przewiduje realizacji systemów teleinformatycznych, zakładających integrację z krajową platformą ePUAP i/lub regionalną PEUP, umożliwiających korzystanie z e-usługi poprzez ww. platformy,
 - nie ma wpływu na rozwój sieci drogowej w województwie,
 - d) w ramach Projektu:
 - nie będą podejmowane działania zmierzające do dekoncentracji lokali socjalnych/chronionych/wspomaganych,
 - nie przewiduje się zastosowania „zielonych zamówień publicznych”,
 - e) Beneficjent nie ma statusu MSP (Beneficjentem pomocy jest Dąbrowa Górnicza - Miasto na prawach powiatu).
- 34) W ramach przedmiotowego naboru KOP nie postawił kryterium „Wnioskodawca złożył tylko jeden wniosek w ramach zaproszenia” oraz kryterium „zdolność finansowa”.
- 35) W wyniku oceny ww. WND, Stwierdzone zostały braki oraz konieczne było złożenie uzupełnień. W związku z powyższym IZ pismem znak FR-ROP1.432.2.36.2019 FR-

ROP1.KW-00377/19 z dnia 30.07.2019 r. (wpływ do Beneficjenta w dniu 01.08.2019 r. UPP: 2633960), wezwała Wnioskodawcę do złożenia uzupełnionego/poprawionego WND. Wymagane dokumenty wpłynęły do IZ w dniu 08.08.2019 r. (UPP: 2644529). IZ, pismem znak FR-ROP1.432.2.36.2019 FR-ROP1.KW-00520/19 z dnia 16.10.2019 r., poinformowała Beneficjenta, że projekt nr WND-RPSL.04.05.01-24-014F/19, został wybrany do dofinansowania w ramach przedmiotowego konkursu.

36) Na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdzono, iż:

- weryfikacji warunków formalnych dokonał pracownik UMWS w Katowicach, p.
- ocenę formalną przeprowadzili pracownicy UMWS w Katowicach, tj. p. , p. oraz p.
- ocenę merytoryczną przeprowadzili eksperci zewnętrzni, tj. p. (Częstochowa) oraz p. (Kraków).

Wszystkie ww. osoby zostały wymienione na Imiennej liście członków Komisji Oceny Projektów powołanej do oceny wniosków o dofinansowanie projektów ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 z naboru nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18, runda II.

Oświadczenie o bezstronności oraz deklaracja poufności pracownika IOK zostało złożone przez:

- p. w dniu 12.04.2019 r.,
- p. w dniu 16.04.2019 r.,
- p. w dniu 12.04.2019 r.,
- p. w dniu 23.04.2019 r.

Oświadczenie o bezstronności oraz deklaracja poufności eksperta zostało złożone przez:

- p. w dniu 03.06.2019 r.,
- p. w dniu 03.06.2019 r.

Na podstawie dostępnych baz danych, tj.: KRS, Beck KRS - informacja gospodarcza, dokonano weryfikacji wiarygodności treści złożonych oświadczeń.

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:

- 1) Operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył WND, gdyż:
 - a) WND-RPSL.04.05.01-24-014F/19-001 został złożony do IZ w dniu 28.03.2019 r.,
 - b) zgodnie z treścią pkt VIII ww. WND początek realizacji przedsięwzięcia został zaplanowany na dzień 02.12.2019 r., natomiast zakończenie na dzień 31.12.2023 r.,
 - c) UDA-RPSL.04.05.01-24-014F/19-00 została zawarta w dniu 14.04.2020 r.,
 - d) Umowa nr ZP.WID.272.14.2020 na wykonanie robót budowlanych dla zadania Budowa centrum przesiadkowego w rejonie dworca PKP Centrum wraz z budową obsługującego układu komunikacyjnego w ramach zadania inwestycyjnego Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza - Etap I, Etap II, Etap III oraz przebudową infrastruktury kolejowej i drogowej w obszarze

stacji Dąbrowa Górnicza, w tym likwidacji przejazdu kolejowo-drogowego kat. A w km 299,522 linii kolejowej nr 1 w ciągu ul. Konopnickiej, budowie wiaduktu kolejowego/tunelu drogowego na wysokości ul. Kościuszki i ul. Limanowskiego oraz budowie przejścia podziemnego pod torami łączącego perony z budynkiem dworca i Centrum Przesiadkowego, w ramach projektu pn. Poprawa bezpieczeństwa linii kolejowych z drogami - etap III, została podpisana pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą w dniu 10.08.2020 r.

2) Zgodnie z zapisami ww. UDA, przedmiotem dofinansowania jest przedsięwzięcie szczegółowo określone w WND-RPSL.04.05.01-24-014F/19-002., tj. budowa Centrum Przesiadkowego w Dąbrowie Górniczej w rejonie dworca PKP Centrum wraz z parkingiem typu Park&Ride, Bike&Ride oraz budową ciągów pieszo-rowerowych, łączących tereny mieszkaniowe z centrum przesiadkowym. Jak wynika z Części C.2.1. ww. WND, w ramach projektu zostało zaplanowane:

a) Zadanie 1 Roboty budowlane, obejmujące budowę centrum przesiadkowego w pobliżu dworca kolejowego Dąbrowa Górnicza - Centrum z parkingami Park&Ride i Bike&Ride, budowę niezbędnej infrastruktury drogowej centrum komunikacyjnego oraz budowę dróg rowerowych i pieszo-rowerowych w ciągu nowobudowanych i przebudowywanych ulic, w szczególności:

– budowę Centrum Przesiadkowego przy dworcu kolejowym Dąbrowa Górnicza, w ramach którego zaprojektowano (parkingi zostały zbliżone jak najbardziej do ronda przy ul. Limanowskiego, co pozwoli na skrócenie drogi podróżnych do projektowanego przejścia podziemnego):

- po południowej stronie dworca parking na 193 miejsca postojowe, w tym 8 dla os. niepełnosprawnych,
- przy budynku stacyjnym zatokę postojową dla 2 pojazdów, przystanek autobusowy z miejscem dla postoju busów oraz 52 szt. stojaków dla rowerów,
- po północnej stronie dworca parking na 182 miejsca postojowe, w tym 8 miejsc dostosowanych dla samochodów os. niepełnosprawnych oraz 52 stojaki dla rowerów,
- oświetlenia LED, monitoring oraz małą architekturę,

– budowę i przebudowę układu drogowego Centrum Przesiadkowego (zakres obejmował będzie roboty przygotowawcze, ziemne, rozbiórki, wykonanie nowych nawierzchni, roboty wykończeniowe i niezbędną przebudowę infrastruktury technicznej), w tym:

- budowę drogi wzdłuż parkingu Centrum Przesiadkowego po stronie południowej wraz z rondem włączającym Centrum Przesiadkowe od strony ul. Przybyłaka,
- przebudowę ul. Kościuszki na odcinku od ronda włączającego drogę przy parkingu Centrum Przesiadkowego po stronie południowej z przejazdem drogowym pod torami kolejowymi w rejonie stacji kolejowej, do ronda z ul. Limanowskiego,
- przebudowę ul. Limanowskiego na odcinku zachodnim od ronda z ul. Kościuszki, wzdłuż parkingu Centrum Przesiadkowego po stronie północnej,

– budowę dróg rowerowych/ciągów pieszo-rowerowych wraz oświetleniem i sygnalizacją świetlną na odcinkach:

- wzdłuż nowej drogi od ul. Sobieskiego do Centrum Przesiadkowego - biegnącej na północ od ronda z ul. Sobieskiego w kierunku północno-wschodnim pomiędzy terenami byłej kopali Paryż, a terenami Huty Bankowej -1,9 km,
 - wzdłuż nowej drogi pomiędzy ul. Limanowskiego, a ul. Korzeniec i ul. Robotniczą wraz z rondem -0,4 km,
 - budowę ścieżek rowerowych w ciągu przebudowywanych ulic: Kościuszki, Kolejowej, Konopnickiej, Limanowskiego - 0,9 km, wraz z budową przejścia pieszo-rowerowego pod torami kolejowymi, z zamknięciem istniejącego przejazdu w ul. Konopnickiej.
- b) Zadanie 2 Promocja Projektu, obejmujące realizację działań promocyjnych zgodnie z zapisami Podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, tj. wykonanie i montaż 4 szt. tablic informacyjno-pamiątkowych o wymiarach minimalnych 80 x 120 cm.
- W związku z planowanymi robotami zostaną przebudowane w niezbędnym zakresie sieci techniczne: kanalizacji deszczowej, sanitarnej, wodociągowej, energetyczne, telekomunikacyjne, w tym budowa kanału technologicznego do podłączenia tablic informacji pasażerskiej oraz monitoringu do Miejskiej Sieci Szerokopasmowej w celu skomunikowania z budynkiem Urzędu Miasta. Zaplanowano również niezbędną wycinkę drzew i krzewów oraz nowe zagospodarowanie zieleni.
- Beneficjent, pismem znak BFU.042.3.2021 z dnia 08.03.2021 r. poinformował IZ, iż w projekcie zaplanowano postawienie w centrum przesiadkowym automatów biletowych oraz zakup tablic informacji pasażerskich. Jednak z uwagi na fakt, iż na obszarze Metropolii procedowane jest duże zadanie inwestycyjne, na podstawie którego Zarząd Transportu Metropolitalnego (ZTM) wprowadza spójny system elektronicznej informacji pasażerskiej, na etapie ogłaszania postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na roboty budowlane w ramach inwestycji, odstąpiono od planów montażu założonych w WND elementów. Powyższe podyktowane zostało umożliwieniem wykonania przez ZTM spójnego, integralnego systemu na terenie funkcjonowania komunikacji zbiorowej. W związku z powyższym umowa z Wykonawcą, w ramach której przedstawiono wydatki do refundacji, nie obejmuje wykonania/montażu tablicy informacji pasażerskiej oraz biletomatu. W odpowiedzi na ww. pismo, IZ pismem znak FR-RKP1.433.129.1.2021.KCh FR-RKP1.KW-00498/21 z dnia 10.03.2021 r. poinformowała Beneficjenta, iż rezygnacja z montażu automatów biletowych oraz tablic informacji pasażerskich stanowi ograniczenie zakresu rzeczowego projektu, co pociąga za sobą konsekwencje finansowe, zgodnie z zapisami § 19 ust. 7 UDA oraz Przewodnika dla beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020 (w przypadku niewykonania części zadań lub kategorii wydatków, środki zaplanowane na ich pokrycie nie mogą zostać przesunięte na inne zadania lub wydatki i pomniejszają wartość wydatków kwalifikowalnych). W związku z powyższym, IZ zobowiązała Beneficjenta do przedstawienia wyceny ww. ograniczenia w oparciu o kosztorys inwestorski, tj. po cenach jakie beneficjent zaplanował w WND. Pismem znak BFU.042.3.2021 z dnia 19.04.2021 r., Beneficjent poinformował IZ, iż po analizie dokumentacji projektowej, kosztorysów inwestorskich, oraz ofertowych stwierdzone zostały nieścisłości dotyczące opisu zakresu rzeczowego projektu w obszarze małej architektury tj. automatów biletowych oraz tablic informacji pasażerskiej, gdyż umowa z wykonawcą inwestycji

nr ZP.WID.272.14.2020, obejmuje jednak budowę tablic informacji pasażerskiej, nie uwzględnia natomiast montażu biletomatu, który na terenie Metropolii dokonuje Zarząd Transportu Metropolitalnego (ZTM). Zgodnie z Formularzem dotyczącym zmian zakresu rzeczowego, rezygnacja z montażu biletomatu obniża koszty kwalifikowalne Projektu (WYD001 „Centrum przesiadkowe”) o kwotę 132.225,00 zł (wyliczenie na podstawie kosztorysu inwestorskiego). IZ, pismem znak FR-RKP1.433.129.1.2021.KCh FR-RKP1.KW-01071/21 z dnia 19.05.2021 r. przyjęła ww. wycenę ograniczenia rzeczowego.

- 3) Analiza danych finansowych, ujętych w WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-006-02 z dnia 22.09.2021 r. wykazała, iż Beneficjent w związku z realizacją inwestycji poniósł wydatki na wykonanie robót budowlanych w ramach zadania: Budowa centrum przesiadkowego w rejonie Dworca PKP wraz z budową obsługującego układu komunikacyjnego. Potwierdzeniem wykonania robót budowlanych są Protokoły częściowego odbioru robót do umowy nr ZD.WID.272.14.2020, określający zestawienie wartości wykonanych robót od początku budowy, podane w zbiorczym zestawieniu elementów rozliczeniowych. Przedmiotowe protokoły są sporządzane przez Wykonawcę za każdy miesiąc i stanowią podstawę do wystawienia faktury VAT za wykonany zakres prac w ramach przedsięwzięcia.

Ponadto, w dniu 08.04.2022 r. przeprowadzono oględziny na miejscu realizacji Projektu w wyniku których, potwierdzono wykonywanie robót w ramach inwestycji.

- 4) Zgodnie z zapisami Części C.2.2. ww. WND, Beneficjent zaplanował na realizację:

a) Zadania 1 Roboty budowlane, wydatki ogółem w wysokości 67.309.704,51 zł (100% wydatków kwalifikowalnych), dofinansowanie w wysokości 56.561.364,57 zł (84,03% całkowitych wydatków kwalifikowalnych) w tym:

- WYD001 Centrum przesiadkowe – wydatki ogółem w wysokości 25.831.109,46 zł (100% wydatków kwalifikowalnych), dofinansowanie w wysokości 21.706.272,67 zł (84,03% całkowitych wydatków kwalifikowalnych),
- WYD002 Układ komunikacyjny centrum przesiadkowego – wydatki ogółem w wysokości 10.432.935,03 zł (100% wydatków kwalifikowalnych), dofinansowanie w wysokości 8.766.953,38 zł (84,03% całkowitych wydatków kwalifikowalnych),
- WYD003 Drogi pieszo-rowerowe – wydatki ogółem w wysokości 31.045.660,02 zł (100% wydatków kwalifikowalnych), dofinansowanie w wysokości 26.088.138,52 zł (84,03% całkowitych wydatków kwalifikowalnych).

b) Zadania 2 Promocja projektu (WYD004 Promocja projektu), wydatki ogółem w wysokości 6.000,00 zł (100% wydatków kwalifikowalnych), dofinansowanie w wysokości 5.041,89 zł (84,03% całkowitych wydatków kwalifikowalnych).

Z Części D.2. ww. WND wynika, iż wydatki ogółem na realizację inwestycji zostały zaplanowane na kwotę 67.315.704,51 zł (100% wydatków kwalifikowalnych), dofinansowanie w wysokości 56.566.406,46 zł oraz wkład własny w kwocie 10.749.298,05 zł.

Wydatki ogółem poniesione w związku z realizacją inwestycji, wynikające z załączonych do ww. WNP dokumentów księgowych (faktury VAT wystawione za wykonanie robót budowlanych), stanowiły kwotę 13.233.069,41 zł z czego kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem - 13.090.326,86 zł (w tym podatek

VAT 2.331.733,88 zł) w tym dofinansowanie w wysokości 11.000.000,00 zł. Jak wynika z informacji ujętych w ww. WNP całość zadeklarowanych wydatków została poniesiona w związku z realizacją Zadania 1 Roboty budowlane w ramach:

- WYD001 – wydatki ogółem 1.639.122,62 zł, wydatki kwalifikowalne 1.600.998,99 zł (w tym podatek VAT: 268.378,97 zł) z czego dofinansowanie UE stanowiło kwotę 1.345.343,71 zł,
- WYD002 – wydatki ogółem 7.799.356,03 zł, wydatki kwalifikowalne 7.694.737,11 zł (w tym podatek VAT: 1.353.797,25 zł) z czego dofinansowanie UE stanowiło kwotę 6.466.004,18 zł,
- WYD003 – wydatki ogółem 3.794.590,76 zł, wydatki kwalifikowalne 3.794.590,76 zł (w tym podatek VAT: 709.557,66 zł) z czego dofinansowanie UE stanowiło kwotę 3.188.652,11 zł.

5) Zgodnie z informacjami, ujętymi w Części D ww. WNP w okresie sprawozdawczym (27.05.2021 r.-16.09.2021 r.) wykonano, m.in.:

- roboty ziemne, konstrukcyjne w obrębie parkingów,
- warstwy konstrukcyjne na ścieżkach rowerowych (obwodnica, parking północny, ul. Kościuszki, ul. Kolejowa),
- profilowanie skarp nasypów (obwodnica),
- rozbiórkę istniejącej hałdy (obwodnica),
- nasypy zbrojone na odcinku obwodnicy,
- kanalizację sanitarną, deszczową, wodociągową na terenie inwestycji,
- studnie kablowe,
- korytowanie, zbrojenie wiaduktu kolejowego oraz przejścia podziemnego
- oświetlenie łącznika pomiędzy rondem Korzeniec i rondem Limanowskiego.

Powyższe dane znajdują potwierdzenie w Protokołach częściowego odbioru robót nr: 8A (za maj 2021 r.), 9A (za czerwiec 2021 r.), 10A (za lipiec 2021 r.) i 11A (za sierpień 2021 r.) oraz Zbiorczych zestawieniach elementów rozliczeniowych nr 8A, 9A, 10A i 11A.

Jak wynika z Części A.1.3. ww. WND oraz Oświadczenia z dnia 28.03.2019 r., nabycie towarów i usług w związku z realizacją inwestycji, polegającej na budowie infrastruktury objętej projektem nie daje - w świetle art. 86 ust. 1, art. 87 ust. 1 oraz art. 15 ust. 6 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2004 Nr 54 poz. 535, z późn. zm.) - prawa do odzyskania w drodze odliczenia lub zwrotu podatku VAT naliczonego w całości ani w części, zarówno w trakcie ponoszenia kosztów na inwestycję, jak i po jej zakończeniu, ponieważ inwestycja ta należy do zakresu zadań własnych Gminy ustalonych przepisami ustawy o samorządzie gminnym oraz z uwagi na to, że Gmina nie będzie prowadziła sprzedaży opodatkowanej podatkiem VAT z wykorzystaniem otrzymanej infrastruktury. W związku z powyższym zaplanowane w ramach Projektu wydatki kwalifikowalne zostały wykazane w kwotach brutto z uwzględnieniem podatku VAT. Beneficjent w dniu 02.07.2020 r. wystąpił do Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej z wnioskiem o wydanie interpretacji przepisów prawa podatkowego, dotyczącej podatku od towarów i usług w zakresie prawa do obniżenia kwot podatku należnego o kwotę podatku naliczonego w związku z realizacją projektu pn. „Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza – etap II”. Zgodnie z treścią Interpretacji indywidualnej znak 0111-KDIB3-2.4012.528.2020.1 z dnia 31.07.2020 r. w odniesieniu do nabywanych przez Gminę towarów i usługi:

- wykorzystywanych do wykonywania ścieżek rowerowych, dróg, parkingów, itp. infrastruktury udostępnianej nieodpłatnie czyli służącej czynnościom niepodlegającym podatkowi od towarów i usług Gminie nie przysługuje prawo do odliczenia podatku VAT naliczonego w fakturach zakupowych w odniesieniu do zakupionych towarów i usług związanych z realizacją projektu,
- dotyczących przebudowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągu, które zostaną oddane w odpłatną dzierżawę, to z uwagi na fakt, że sieci te będą służyły czynnościom opodatkowanym podatkiem VAT w wysokości 23%, Gminie przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego w odniesieniu do kosztów bezpośrednio związanych z budową sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej.

W związku z powyższym, jak wynika z ww. dokumentu, z wydatków inwestycyjnych dotyczących zarówno działalności opodatkowanej podatkiem VAT, i niepodlegającej VAT, Gmina odliczy podatek VAT naliczony przy zastosowaniu pre proporcji, o której mowa w art. 86 ust. 2a ustawy o VAT.

W związku z uzyskaną ww. Interpretacją indywidualną oraz dokonanyimi ustaleniami z IZ, Beneficjent złożył w dniu 11.01.2022 r. skorygowany WND-RPSL.04.05.01-24-014F/19-003, w którym ujął w wydatkach niekwalifikowalnych Projektu koszt podatku od towarów i usług poniesiony w związku z wykonaniem kanalizacji sanitarnej i wodociągowej.

Z opisu zamieszczonego na załączonych do ww. WNP fakturach VAT, wystawionych przez Wykonawcę za realizację robót budowlanych w ramach zadania wynika, iż wydatki kwalifikowalne zostały wykazane w kwotach brutto z uwzględnieniem podatku VAT. Koszt podatku VAT, poniesiony w związku z realizacją kanalizacji sanitarnej i wodociągowej stanowi wydatek niekwalifikowalny Projektu, tj.:

- kwota 88.843,24 zł (Faktura VAT nr _____ z dnia 10.06.2021 r.),
- kwota 50.330,69 zł (Faktura VAT nr _____ z dnia 16.07.2021 r.),
- kwota 3.568,62 zł (Faktura VAT nr _____ z dnia 24.08.2021 r.),
- kwota 35.178,38 zł (Faktura VAT nr _____ z dnia 16.09.2021 r.).

Naliczony podatek VAT, stanowiący koszt kwalifikowalny Projektu, został faktycznie poniesiony przez Beneficjenta. Miasto Dąbrowa Górnicza dokonało płatności w kwotach brutto, wykazanych na fakturach VAT, wystawionych przez Wykonawcę robót budowlanych. Fakt dokonania płatności w kwotach brutto potwierdzają wydruki komputerowe Getin Noble Bank S.A. II POK Dąbrowa Górnicza, tj. Potwierdzenia realizacji przelewu wychodzącego zewnętrznego.

- 6) Zgodnie z danymi z Części VIII. ww. WND okres realizacji projektu został zaplanowany od dnia 02.12.2019 r. do dnia 31.12.2023 r. Wydatki wykazane w badanym WNP zostały poniesione w dniach:

- 08.07.2021 r. (PRP identyf. oper.: 2021.07.08/508243/1),
- 23.07.2021 r. (PRP identyf. oper.: 2021.07.23/540291/1),
- 14.09.2021 r. (PRP identyf. oper.: 2021.09.14/990216/1),
- 16.09.2021 r. (PRP identyf. oper.: 2021.09.16/546825/1).

Ww. wydatki dotyczyły uregulowania należności, wynikających z wystawionej przez firmę Nowak-Mosty Sp. z o.o. (Wykonawcę robót budowlanych) Faktury VAT nr _____ z dnia 10.06.2021 r., Faktury VAT nr _____ z dnia 16.07.2021 r., Faktury VAT nr _____ z dnia 24.08.2021 r. oraz Faktury VAT nr _____ z dnia 16.09.2021 r.

Wydatki zadeklarowane w objętym badaniem WNP są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją.

- 7) Projekt stanowi osobne zadanie o ściśle sprecyzowanym charakterze technicznym. Przedmiotem projektu jest bowiem budowa centrum przesiadkowego w Dąbrowie Górniczej w rejonie dworca PKP Centrum wraz z parkingiem typu Park&Ride, Bike&Ride oraz budową ciągów pieszo-rowerowych, łączących tereny mieszkaniowe z centrum przesiadkowym. Z informacji ujętych w ww. WND wynika, iż całkowite koszty kwalifikowalne operacji zostały zaplanowane w wysokości 67.315.704,51 zł. Nie przekraczają zatem wyrażonej w złotych równowartości kwoty 50.000.000,00 euro.

- 8) Postanowienia Części 2.6 ww. Regulaminu naboru określają maksymalny poziom dofinansowania ze środków UE operacji, która nie jest projektem rewitalizacyjnym, nie jest objęta pomocą publiczną oraz nie jest projektem generującym dochód w rozumieniu art. 61 rozporządzenia nr 1303/2013 na poziomie 85% całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Zgodnie z danymi ujętymi w Tabeli A.1. Analizy finansowania projektu pn. Promowanie zielonej mobilności na terenie Gminy Dąbrowa Górnicza-Etap II (sporządzonej w marcu 2019 r.), dofinansowanie ze środków UE zostało założone na poziomie 84,03% całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu. Z Tabeli 1. Ww. Analizy wynika, iż całkowita wartość projektu stanowiąca w całości wydatki kwalifikowalne operacji, została wyliczona na kwotę 67.315.704,51 zł. W Tabeli 8 ww. Analizy finansowej przyjęta została planowana struktura finansowania operacji, zgodnie z którą środki własne (budżet miasta) miały pokryć 15,97% kosztów inwestycji (10.749.298,05 zł), natomiast środki EFRR – 84,03% kosztów inwestycji (56.566.406,46 zł). Z ww. Analizy finansowej (Tabela 2., Tabela 9) wynika, iż w przyjętym okresie referencyjnym (25 lat, okres 2019-2043) projekt nie generuje dochodów. Finansowa zaktualizowana wartość netto inwestycji (FNPV/C) = - 65.551.581,95 zł, natomiast Finansowa wewnętrzna stopa zwrotu z inwestycji (FRR/C) nie istnieje.

Zgodnie z zapisami WND, Wnioskodawca ubiegał się o dofinansowanie kosztów przedsięwzięcia w wysokości 84,03 % całkowitych kosztów kwalifikowalnych Projektu, tj. poniżej maksymalnego poziomu dofinansowania UE wydatków kwalifikowanych na poziomie projektu, określonych dla działania 4.5.1 w SZOOP. Postanowieniami §3 ww. UDA, IZ RPO WSL udzieliła Wnioskodawcy dofinansowania z funduszy UE w kwocie nieprzekraczającej 56.566.406,46 zł, tj. nie więcej niż 84,03% całkowitych kosztów kwalifikowalnych Projektu w wysokości 67.315.704,51 zł.

W ww. WNP Beneficjent wykazał wydatki ogółem w kwocie 13.233.069,41 zł, wydatki kwalifikowalne w wysokości: 13.090.326,86 zł (w tym podatek VAT: 2.331.733,88 zł), w tym dofinansowanie UE w wysokości: 11.000.000,00 zł (tj. nie więcej niż 84,03% kosztów kwalifikowalnych objętych WNP) oraz środki budżetu jst w wysokości: 2.090.326,56 zł (nie mniej niż 15,97% kosztów kwalifikowalnych objętych WNP). Poziom dofinansowania w badanym WNP (84,03% i 15,97%) został zachowany, co potwierdzają ww. dane finansowe wykazane w Części B i E ww. WNP.

$(11.000.000,00 \text{ zł} / 13.090.326,86 \text{ zł}) \times 100\% = 84,03\%$

$(2.090.326,56 \text{ zł} / 13.090.326,86 \text{ zł}) \times 100\% = 15,97\%$

W badanym WNP Beneficjent wykazał dochód w wysokości 0,00 zł – Sekcja B.4. Część C pkt 14.

- 9) Została zachowana zasada zakazu podwójnego finansowania. Projekt realizowany w ramach RPO WSL 2014-2020 został sfinansowany z EFRR. Poniesione przez Beneficjenta wydatki kwalifikowalne, ujęte w badanym WNP, zostały zadeklarowane do dofinansowania ze środków EFRR tylko jeden raz. W odniesieniu do Projektu, nie stwierdzono powtarzających się pozycji. W opisach zamieszczonych na dokumentach, potwierdzających poniesienie wydatków oraz w załącznikach do nich, Beneficjent w sposób jednoznaczny wskazał sfinansowanie poniesionych wydatków w ramach badanego Projektu. Zadeklarowane wydatki dotyczą wyłącznie badanego Projektu oraz okresu za który został złożony badany WNP.
- 10) Analiza informacji ujętych w ww. WND wykazała, iż Beneficjent w ramach realizacji Projektu zaplanował wydatki kwalifikowalne, związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi w kwocie 6.000,00 zł, w tym środki UE w wysokości 5.041,89 zł (Zadanie 2 Promocja projektu). Ww. kwota stanowiła koszt wykonania i montażu 4 szt. tablic informacyjno-pamiątkowych. Zgodnie z informacjami ujętymi w Części D.1 ww. WNP, Zadanie 2 zostało zakończone, tj. wykonano i zamontowano 4 szt. tablic informacyjno-pamiątkowych. Wydatki związane z realizacją ww. działań informacyjno-promocyjnych nie zostały ujęte w badanym WNP.
- 11) W badanym WNP ujęto koszty robót budowlanych poniesionych na podstawie Umowy Nr ZP.WID.272.14.2020, podpisanej z Wykonawcą wyłonionym w drodze postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Ww. roboty budowlane wynikają z wystawionych przez ww. Wykonawcę Faktur VAT, Protokołów częściowego odbioru robót oraz Zbiorczych zestawień elementów rozliczeniowych.
- 12) W Projekcie/badanym WNP nie występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków, o których mowa w Rozdziale 6.6 i 8.6 *Wytycznych kwalifikowalności*, jak również nie ujęto wydatków niekwalifikowalnych określonych w *Rozporządzeniu 1303/2013* i Rozdziale 6.3 *Wytycznych kwalifikowalności*.
- 13) W Projekcie/badanym WNP nie występują wydatki o których mowa w Rozdziale 6.8-6.12, 6.15-6.20 oraz Rozdziale 7 *Wytycznych kwalifikowalności* (z wyjątkiem wydatków o których mowa w Rozdziale 7.6 *Wytycznych kwalifikowalności*).
- 14) W kosztach kwalifikowalnych badanego WNP ujęto koszty robót budowlanych poniesionych na podstawie umowy z wykonawcą, zawartej po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
- 15) Jak wynika z Części VI. ww. WNP, badany wniosek jest wnioskiem rozliczającym zaliczkę i sprawozdawczym. Nie zachodzi zatem konieczność weryfikacji zachowania trwałości Projektu oraz zachowania Reguły proporcjonalności

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

- 1) Zamawiający, w celu wyłonienia Wykonawcy zamówienia pn. Budowa centrum przesiadkowego w rejonie dworca PKP Centrum wraz z budową obsługującego układu komunikacyjnego w ramach zadania inwestycyjnego „Promowanie zielonej mobilności na terenie gminy Dąbrowa Górnicza” Etap I i Etap II oraz przebudowę infrastruktury kolejowej i drogowej w obszarze stacji Dąbrowa Górnicza, w tym likwidacji przejazdu kolejowo-drogowego kat. A w km 299,522 linii kolejowej nr 1 w ciągu ul. Konopnickiej, budowie wiaduktu kolejowego/tunelu drogowego na wysokości ul. Kościuszki i ul. Limanowskiego oraz budowie przejścia podziemnego

pod torami łączącego perony z budynkiem dworca i Centrum Przesiadkowym, w ramach projektu pn.: „Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowaniach linii kolejowych z drogami – etap III” przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- znak spr. ZP.WID.271.4.51.2019 – postępowanie unieważnione,
- znak spr. ZP.WID.272.4.14.2020 – zakończone udzieleniem zamówienia publicznego.

- 2) W objętym badaniem WNP, Beneficjent zadeklarował wydatki związane z zamówieniem udzielonym Wykonawcy, który wyłoniony został w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego Nr ZP.WID.272.4.14.2020.
- 3) Przedmiotowe postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały przeprowadzone przez Gminę Dąbrowa Górnicza – Miasto na prawach powiatu/PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Gmina Dąbrowa Górnicza – Miasto na prawach powiatu jako jednostka sektora finansów publicznych (jednostka samorządu terytorialnego), zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 1 ustawy PZP, ma obowiązek stosowania przepisów tej ustawy.
- 4) Zamawiający w dniu 23.08.2019 r. przekazał do UPUE Wstępne ogłoszenie informacyjne na roboty budowlane, które zostało opublikowane w Dz. Urz. UE nr 2019/S 163-399735 z dnia 26.08.2019 r. Informacja o ww. ogłoszeniu informacyjnym została ujęta w:
 - Sekcji 5. Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, zatwierdzonego w dniu 20.02.2020 r. przez p. Marcina Bazylaka Prezydenta Miasta Dąbrowa Górnicza (znak spr. ZP.WID.271.4.51.2019) – postępowanie unieważnione,
 - Sekcji 5. Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, zatwierdzonego w dniu 19.06.2020 r. przez p. Marcina Bazylaka Prezydenta Miasta Dąbrowa Górnicza (znak spr. ZP.WID.272.4.14.2020).
- 5) W odniesieniu do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego znak spr. ZP.WID.271.4.51.2019 ustalono, że:
 - 5.1) W Ogłoszeniu o zamówieniu opublikowanym w Dz. Urz. UE 2019/S 223-54990 z dnia 19.11.2019 r. podany został główny kod CPV: 45233140 Roboty drogowe. Na przedmiot zamówienia składają się zatem zamówienia jednego rodzaju.
 - 5.2) Zamawiający przeprowadził postępowanie na podstawie art. 10 ustawy PZP (przetarg nieograniczony – Sekcja III.2.2.II ww. Ogłoszenia o zamówieniu) i art. 24aa ust. 1 ustawy PZP (tzw. „procedura odwrócona” – Sekcja III.2.2.III ww. Ogłoszenia o zamówieniu).
 - 5.3) Zgodnie z treścią Notatki służbowej na okoliczność ustalenia wartości zamówienia, z dnia 02.09.2019 r., wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w dniu 02.09.2019 r., przez p. _____ oraz p. _____, na podstawie Kosztorysu inwestorskiego, opracowanego przez firmę Mosty Katowice Sp. z o.o. (40-555 Katowice, ul. Rolna 12). Ustalona z należytą starannością wartość zamówienia wynosiła 227.521.489,50 zł. Zamawiający przewidywał udzielenie zamówień uzupełniających o wartości 113.760.000,00 zł, tj. do wysokości 50% podstawowego przedmiotu zamówienia na usługi i roboty budowlane oraz do wysokości 20% podstawowego zamówienia na dostawy (art. 67 ust. 1 pkt 6 i 7 ustawy PZP). Łączna wartość zamówienia (z planowanymi zamówieniami uzupełniającymi) została oszacowana na kwotę 341.281.489,50 zł (równowartość

79.152.420,04 euro). Ustalenia wartości kwoty w euro dokonano w oparciu o średni kurs złotego w stosunku do euro stanowiący podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych, wynoszący 1 euro = 4,3117 zł, który ogłoszony został Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 29.12.2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2477). Informacja o szacunkowej wartości zamówienia została ujęta w Sekcji 2.5, natomiast informacja o dniu oraz podstawie oszacowania wartości zamówienia w Sekcji 2.6 ww. Protokołu postępowania ww. Protokołu postępowania z dnia 20.02.2020 r.

- 5.4) Podstawą ustalenia wartości zamówienia było całkowite szacunkowe wynagrodzenie Wykonawcy, bez podatku od towarów i usług, ustalone przez Zamawiającego z należytą starannością. Przy ustalaniu wartości zamówienia uwzględniona została wartość przewidywanych zamówień o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 i 7 lub art. 134 ust. 6 pkt 3 ustawy PZP. Szacunkowa wartość zamówienia, obliczona przez Zamawiającego była wyższa od wyrażonej w złotych równowartości kwoty 5.548,000,00 euro, tj. kwoty wartości zamówienia od której Zamawiający z sektora finansów publicznych zobowiązany jest przekazać ogłoszenie o zamówieniu, którego przedmiotem są roboty budowlane, wskazanej w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie kwot wartości zamówień oraz konkursów, od których jest uzależniony obowiązek przekazywania ogłoszeń Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 2479).
- 5.5) Zgodnie z treścią ww. Ogłoszenia o zamówieniu (Sekcja II.1.6) zamówienie nie zostało podzielone na części. W pkt. 4.1 SIWZ zatwierdzonej przez Prezydenta Miasta Dąbrowa Górnicza (bez daty) ujęta została informacja, iż Zamawiający nie dopuszczał możliwości składania ofert częściowych. Jak wynika z informacji ujętych w Sekcji 2.2. ww. Protokołu postępowania, niedokonanie podziału zamówienia na części oraz niedopuszczenie możliwości składania ofert częściowych podyktowane zostało charakterem inwestycji.
- 5.6) Z zapisów Sekcji 6 ww. Protokołu postępowania oraz przedłożonych elektronicznych kopii ogłoszeń opublikowanych w toku prowadzonego postępowania wynika, iż Ogłoszenie o zamówieniu zostało:
 - w terminie 19.11.2019 r.-13.02.2020 r. zamieszczone na stronie internetowej www.bip.dabrowa.gornicza.pl (zapis Sekcji 6.3 ww. Protokołu postępowania),
 - opublikowane na tablicy ogłoszeń w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego (adnotacja na wydruku ww. ogłoszenia, przesłanego do UPUE oraz zapis Sekcji 6.4 ww. Protokołu postępowania),
 - przekazane za pomocą środków komunikacji elektronicznej do UPUE w dniu 15.11.2019 r. (wydruk z dnia 15.11.2019 r. strony potwierdzenia wysłania formularza Ogłoszenia o zamówieniu do publikacji w Suplemencie do Dz. Urz. UE) i zamieszczone w Dz. Urz. UE 2019/S 223-545990 z dnia 19.11.2019 r. (zapis Sekcji 6.1 ww. Protokołu postępowania).
- 5.7) Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do UPUE w dniu 15.11.2019 r. i opublikowane w Dz. Urz. UE w dniu 19.11.2019 r. Pierwotny termin składania ofert, zgodnie z zapisami ujętymi w Sekcji IV.2.2) ww. Ogłoszenia o zamówieniu, został wyznaczony na dzień 11.12.2019 r., tj. po 26 dniach od dnia publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w Dz. Urz. UE.

- 5.8) Zamawiający w Sekcji II.2.5) ww. Ogłoszenia o zamówieniu zamieścił przyjęte w przedmiotowym postępowaniu kryteria oceny ofert oraz ich znaczenie, natomiast w Sekcji III.1) wskazał warunki udziału w postępowaniu, podstawy wykluczenia oraz oświadczenia lub dokumenty potwierdzające spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw wykluczenia które Wykonawca miał złożyć wraz z ofertą, wskazane w art. 10a ust. 1 ustawy PZP oraz które Wykonawca miał złożyć na wezwanie Zamawiającego na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy PZP w terminie 10 dni.
- 5.9) Zamawiający dokonał zmiany treści ww. Ogłoszenia o zamówieniu. Wszystkie Sprostowania Ogłoszenia zmian lub dodatkowych informacji zostały przekazane do UPUE i opublikowane w Dz. Urz. UE. Ze Sprostowania Ogłoszenia zmian lub dodatkowych informacji, przekazanego do UPUE w dniu 28.01.2020 r. i opublikowanego w Dz. Urz. UE 2020/S 022-047345 z dnia 31.01.2020 r. wynika, iż Zamawiający dokonał przedłużenia terminu składania ofert na godz. 09:00 dnia 13.02.2020 r.
- 5.10) Zamawiający udostępnił SIWZ na swojej stronie internetowej w dniu 19.11.2019 r., tj. od dnia publikacji ogłoszenia o zamówieniu w Dz. Urz. UE. Informacja o terminie i miejscu publikacji ww. SIWZ ujęta została w Sekcji 7 ww. Protokołu postępowania. Zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu, podstaw wykluczenia i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są spójne z informacjami ujętymi w Ogłoszeniu o zamówieniu. Informacja o zmianie treści SIWZ została opublikowana na ww. stronie internetowej Zamawiającego. Zamawiający zamieścił na swojej stronie internetowej wszystkie otrzymane zapytania wraz z udzielonymi odpowiedziami, bez podania danych identyfikacyjnych Wykonawcy.
- 5.11) Jak wynika z treści Sprostowania Ogłoszenia zmian lub dodatkowych informacji, opublikowanego w dniu 31.01.2020 r., termin składania ofert upływał o godz. 09:00 dnia 13.02.2020 r. W ww. terminie do Zamawiającego wpłynęły 2 oferty, tj.:
- Oferta nr 1 złożona przez Konsorcjum firm: BUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9, 01-204 Warszawa (Lider) i Przedsiębiorstwo Remontowo-Budowlane „TOR” Sp. z o.o. ul. Katowicka 72, 41-400 Mysłowice, na kwotę brutto 269.543.504,30 zł,
 - Oferta nr 2 złożona przez Konsorcjum firm: Nowak-Mosty Sp. z o.o. ul. Srokowskiego 27, 41-300 Dąbrowa Górnicza (Lider), Przedsiębiorstwo Wielobranżowe GRETASPORT Ilona Stańczyk ul. Podlesie 17, 41-303 Dąbrowa Górnicza (Partner) na kwotę brutto 317.623.119,70 zł.
- Jak wynika z Sekcji 11 ww. Protokołu postępowania, otwarcie ofert nastąpiło o godz. 11:00 dnia 13.02.2020 r. Bezpośrednio przed ww. czynnością, Zamawiający podał kwotę jaką zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości brutto 250.000.000,00 zł.
- 5.12) Po przeprowadzeniu czynności otwarcia ofert Zamawiający stwierdził, iż Oferta nr 1 w której zaproponowana została najniższa cena (brutto 269.543.504,30 zł) przewyższa kwotę, którą zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia (brutto 250.000.000,00 zł), a Zamawiający nie może zwiększyć tej kwoty do ceny zaproponowanej w ww. ofercie.
- W związku z powyższym Prezydent Miasta Dąbrowa Górnicza w dniu 20.02.2020 r., na podstawie Wniosku o unieważnienie postępowania w sprawie udzielenia

zamówienia publicznego, złożonego przez Przewodniczącą Komisji Przetargowej, wyraził zgodę na unieważnienie przedmiotowego postępowania.

5.13) Informacja o unieważnieniu postępowania została w dniu 20.02.2020 r.:

- opublikowana na stronie internetowej Zamawiającego,
- zamieszczona na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego,
- przesłana za pomocą platformy SEKAP do wykonawców, którzy złożyli oferty w postępowaniu.

Jak wynika z ww. Informacji, Zamawiający unieważnił przedmiotowe postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy PZP, ponieważ cena najkorzystniejszej oferty lub oferta z najniższą ceną przewyższała kwotę, którą Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, a Zamawiający nie może zwiększyć tej kwoty do ceny najkorzystniejszej oferty.

5.14) Zapisy ww. Protokołu postępowania dokumentują jego przebieg. Zamawiający zamieścił zestawienie złożonych ofert. Z informacji ujętych w ww. Protokole postępowania wynika, iż Zamawiający:

- nie wybrał oferty najkorzystniejszej (Sekcja 18),
- unieważnił postępowanie i podał uzasadnienie faktyczne i prawne (Sekcja 19),
- przekazał i opublikował zawiadomienie o unieważnieniu postępowania (Sekcja 21).

6) W odniesieniu do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego znak spr. ZP.WID.272.4.14.2020 ustalono, że:

6.1) W Ogłoszeniu o zamówieniu opublikowanym w Dz. Urz. UE 2020/S 067-158474 z dnia 03.04.2020 r. podany został główny kod CPV: 45233140 Roboty drogowe. Na przedmiot zamówienia składają się zatem zamówienia jednego rodzaju.

6.2) Zamawiający przeprowadził postępowanie na podstawie art. 10 ustawy PZP (przetarg nieograniczony – Sekcja III.2.2.II ww. Ogłoszenia o zamówieniu) i art. 24aa ust. 1 ustawy PZP (tzw. „procedura odwrócona” – Sekcja III.2.2.III ww. Ogłoszenia o zamówieniu).

6.3) Zgodnie z treścią Notatki służbowej na okoliczność ustalenia wartości zamówienia, sporządzonej w dniu 31.03.2020 r., wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w marcu 2020 r., przez p. _____ oraz p. _____, na podstawie Kosztorysu inwestorskiego, opracowanego przez firmę Mosty Katowice Sp. z o.o. (40-555 Katowice, ul. Rolna 12). Z ww. Kosztorysu wynika, iż koszt inwestycji miał wynieść 167.686.366,76 zł, co stanowiło sumę wartości przedsięwzięcia realizowanego na rzecz Gminy Dąbrowa Górnicza (Miasto na prawach powiatu) w kwocie 103.465.261,33 zł oraz wartości przedsięwzięcia realizowanego na rzecz PKP PLK S.A. w kwocie 64.221.105,43 zł.

Zgodnie z treścią ww. Notatki z dnia 31.03.2020 r. ustalona z należytą starannością wartość zamówienia wynosiła 167.686.366,76 zł. Zamawiający przewidywał udzielenie zamówień uzupełniających do wysokości 50% podstawowego przedmiotu zamówienia na usługi i roboty budowlane oraz do wysokości 20% podstawowego zamówienia na dostawy (art. 67 ust. 1 pkt 6 i 7 ustawy PZP). Łączna wartość zamówienia (z planowanymi zamówieniami uzupełniającymi) została oszacowana na kwotę 250.831.658,14 zł (równowartość 58.752.408,62 euro), w tym wartość zamówienia podstawowego 167.686.366,76 zł (równowartość 39.277.250,78 euro) oraz wartość zamówienia uzupełniającego 83.145.291,38 zł (równowartość 19.475.157,84 euro). Ustalenia wartości kwoty w euro dokonano

w oparciu o średni kurs złotego w stosunku do euro stanowiący podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych, wynoszący 1 euro = 4,2693 zł, który ogłoszony został Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 2453). Informacja o szacunkowej wartości zamówienia została ujęta w Sekcji 2.4, natomiast informacja o dniu oraz podstawie oszacowania wartości zamówienia w Sekcji 2.5 ww. Protokołu postępowania z dnia 19.06.2020 r.

Po ustaleniu wartości zamówienia nie nastąpiła zmiana okoliczności mających wpływ na dokonane ustalenie.

- 6.4) Podstawą ustalenia wartości zamówienia było całkowite szacunkowe wynagrodzenie Wykonawcy, bez podatku od towarów i usług, ustalone przez Zamawiającego z należytą starannością. Przy ustalaniu wartości zamówienia uwzględniona została wartość przewidywanych zamówień o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 i 7 lub art. 134 ust. 6 pkt 3 ustawy PZP. Szacunkowa wartość zamówienia, obliczona przez Zamawiającego była wyższa od wyrażonej w złotych równowartości kwoty 5.350,000,00 euro, tj. kwoty wartości zamówienia od której Zamawiający z sektora finansów publicznych zobowiązany jest przekazać ogłoszenie o zamówieniu, którego przedmiotem są roboty budowlane, wskazanej w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju z dnia 16 grudnia 2019 r. w sprawie kwot wartości zamówień oraz konkursów, od których jest uzależniony obowiązek przekazywania ogłoszeń Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej (Dz. U. z 2019 r., poz. 2450).
- 6.5) Zgodnie z treścią ww. Ogłoszenia o zamówieniu (Sekcja II.1.6) zamówienie nie zostało podzielone na części. W pkt. 4.1 SIWZ zatwierdzonej przez Prezydenta Miasta Dąbrowa Górnicza (bez daty) ujęta została informacja, iż Zamawiający nie dopuszczał możliwości składania ofert częściowych. Jak wynika z informacji ujętych w Sekcji 2.2. ww. Protokołu postępowania, niedokonanie podziału zamówienia na części oraz niedopuszczenie możliwości składania ofert częściowych podyktowane zostało charakterem inwestycji.
- 6.6) Z zapisów Sekcji 6 ww. Protokołu postępowania oraz przedłożonych elektronicznych kopii ogłoszeń opublikowanych w toku prowadzonego postępowania wynika, iż Ogłoszenie o zamówieniu zostało:
- w terminie 03.04.2020 r.-15.05.2020 r. zamieszczone na stronie internetowej www.bip.dabrowa.gornicza.pl (zapis Sekcji 6.3 ww. Protokołu postępowania),
 - w terminie 03.04.2020 r.-17.04.2020 r. opublikowane na tablicy ogłoszeń w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego (adnotacja na wydruku ww. ogłoszenia, przesłanego do UPUE oraz zapis Sekcji 6.4 ww. Protokołu postępowania),
 - przekazane za pomocą środków komunikacji elektronicznej do UPUE w dniu 01.04.2020 r. (wydruk z dnia 01.04.2020 r. strony potwierdzenia wysłania formularza Ogłoszenia o zamówieniu do publikacji w Suplemencie do Dz. Urz. UE) i zamieszczone w Dz. Urz. UE 2020/S 067-158474 z dnia 03.04.2020 r. (zapis Sekcji 6.1 ww. Protokołu postępowania).
- Zamawiający przechowuje dowód:
- wysłania ogłoszenia o zamówieniu do UPUE (wydruk z dnia 01.04.2020 r. Formularza dla zamówienia publicznego – Strona potwierdzenia wysłania),

- zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Dz. Urz. UE (wydruk z dnia 03.04.2020 r. Formularza dla zamówienia publicznego – Informacji o ogłoszeniu).
 - 6.7) Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do UPUE w dniu 01.04.2020 r. i opublikowane w Dz. Urz. UE w dniu 03.04.2020 r. Pierwotny termin składania ofert, zgodnie z zapisami ujętymi w Sekcji IV.2.2) ww. Ogłoszenia o zamówieniu, został wyznaczony na dzień 17.04.2020 r., tj. po 15 dniach od dnia publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w Dz. Urz. UE. Termin składania ofert został wyznaczony na podstawie art. 43 ust. 2b ustawy PZP. Ww. Wstępne ogłoszenie informacyjne na roboty budowlane, zostało opublikowane w Dz. Urz. UE co najmniej 35 dni i nie więcej niż 12 miesięcy przed dniem przekazania do UPUE Ogłoszenia o zamówieniu.
 - 6.8) Zamawiający w Sekcji II.2.5) ww. Ogłoszenia o zamówieniu zamieścił przyjęte w przedmiotowym postępowaniu kryteria oceny ofert oraz ich znaczenie, tj.:
 - Kryterium kosztu - Nazwa: Cena / Waga: 60,
 - Kryterium jakości - Nazwa: Doświadczenie Kierownika Budowy oraz Kierowników Robót mostowych / Waga: 40.
 - 6.9) W Sekcji III.1) w. Ogłoszenia o zamówieniu wskazane zostały:
 - a) warunki udziału w postępowaniu – Zamawiający wymagał spełnienia przez Wykonawcę warunków w zakresie:
 - sytuacji ekonomicznej i finansowej – minimalny poziom zdolności wskazany został w Sekcji III.1.2) Minimalny poziom ewentualnie wymaganych standardów,
 - zdolności technicznej i kwalifikacji zawodowych – minimalny poziom zdolności wskazany został w Sekcji III.1.3) Minimalny poziom ewentualnie wymaganych standardów,
 - b) podstawy wykluczenia – Zamawiający wskazał obligatoryjne i fakultatywne przesłanki wykluczenia Wykonawcy z postępowania, tj.:
 - przypadki, o których mowa w art. 24 ust. 1 pkt 23-23 ustawy PZP, jako przesłanki obligatoryjne (Sekcja III.1.1.II.1. ww. Ogłoszenia o zamówieniu),
 - przypadki, o których mowa w art. 24 ust. 5 pkt 1 do 2 i 4 do 8 ustawy PZP, jako przesłanki fakultatywne (Sekcja III.1.1.II.2. ww. Ogłoszenia o zamówieniu),
 - c) oświadczenia lub dokumenty potwierdzające spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw wykluczenia:
 - które Wykonawca miał złożyć wraz z ofertą, wskazane w art. 10a ust. 1 ustawy PZP,
 - które Wykonawca miał złożyć na wezwanie Zamawiającego na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy PZP w terminie 10 dni, wskazane w §2 ust. 2 pkt 2, 3 i 4, §2 ust. 4 pkt 1, 3 i 10, §5 ust 5 pkt 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 i 10, §7, §9 ust. 2, §13 Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia (Dz. U. z 2016 r., poz. 1126 ze zm.)
- Ponadto Zamawiający żądał od Wykonawcy przedłożenia w terminie 3 dni od dnia zamieszczenia na stronie internetowej informacji, o której mowa w art. 86 ust. 5 ustawy Pzp, oświadczenia wykonawcy o przynależności albo braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej o której mowa w art. 24 ust. 1 pkt 23 ustawy PZP.

6.10) Zamawiający dokonał zmiany treści ww. Ogłoszenia o zamówieniu, tj.:

- a) w dniu 09.04.2020 r. przekazał do UPUE (publikacja w Dz. Urz. UE 2020/S 073-173879 z dnia 14.04.2020 r.), zamieścił na swojej stronie internetowej i tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie Sprostowanie Ogłoszenie zmian lub dodatkowych informacji, obejmujących treść Sekcji IV.2.2, Sekcji IV.2.6 i Sekcji IV.2.7,
- b) w dniu 15.04.2020 r. przekazał do UPUE (publikacja w Dz. Urz. UE 2020/S 076-179248 z dnia 17.04.2020 r.) oraz w dniu 17.04.2020 r. zamieścił na swojej stronie internetowej i tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie Sprostowanie Ogłoszenie zmian lub dodatkowych informacji, obejmujących treść Sekcji IV.2.2, Sekcji IV.2.6 i Sekcji IV.2.7,
- c) w dniu 21.04.2020 r. przekazał do UPUE (publikacja w Dz. Urz. UE 2020/S 079-185869 z dnia 22.04.2020 r.) oraz w dniu 22.04.2020 r. zamieścił na swojej stronie internetowej i tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie Sprostowanie Ogłoszenie zmian lub dodatkowych informacji, obejmujących treść Sekcji III.1.3, Sekcji IV.2.2, Sekcji IV.2.6 i Sekcji IV.2.7,
- d) w dniu 23.04.2020 r. przekazał do UPUE (publikacja w Dz. Urz. UE 2020/S 082-192865 z dnia 27.04.2020 r.) oraz w dniu 27.04.2020 r. zamieścił na swojej stronie internetowej i tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie Sprostowanie Ogłoszenie zmian lub dodatkowych informacji, obejmujących treść Sekcji IV.2.2, Sekcji IV.2.6 i Sekcji IV.2.7,
- e) w dniu 08.05.2020 r. przekazał do UPUE (publikacja w Dz. Urz. UE 2020/S 092-218884 z dnia 12.05.2020 r.) oraz w dniu 12.05.2020 r. zamieścił na swojej stronie internetowej i tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie Sprostowanie Ogłoszenie zmian lub dodatkowych informacji, obejmujących treść Sekcji IV.2.2, Sekcji IV.2.6 i Sekcji IV.2.7.

Informacja o miejscu i terminach publikacji ww. ogłoszeń o zmianie ogłoszenia o zamówieniu, została ujęta w pkt 6.7 ww. Protokołu postępowania.

6.11) Zamawiający udostępnił SIWZ na swojej stronie internetowej w dniu 03.04.2020 r., tj. od dnia publikacji ogłoszenia o zamówieniu w Dz. Urz. UE. Informacja o terminie i miejscu publikacji ww. SIWZ ujęta została w Sekcji 7 ww. Protokołu postępowania.

6.12) Zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu, podstaw wykluczenia i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są spójne z informacjami ujętymi w Ogłoszeniu o zamówieniu. Informacja o zmianie treści SIWZ została opublikowana na ww. stronie internetowej Zamawiającego. Zamawiający zamieścił na swojej stronie internetowej wszystkie otrzymane zapytania wraz z udzielonymi odpowiedziami, bez podania danych identyfikacyjnych Wykonawcy.

6.13) Zgodnie z zapisami pkt 3.6 SIWZ Zamawiający wymagał, aby wszystkie czynności w pełnym zakresie rzeczowym, wyszczególnionym w przedmiarach robót, realizowane były przez osoby zatrudnione przez Wykonawcę i Podwykonawcę/ów na podstawie umowy o pracę w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. - Kodeks pracy (Dz. U. z 2019 r., poz. 1040 ze zm.). Powyższe uregulowania nie dotyczyły Kierowników Budowy i Robót.

6.14) Zgodnie z treścią pkt. 4.A.2. ww. Protokołu postępowania, Komisja przetargowa do przeprowadzenia przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w składzie 12 osobowym, została powołana Decyzją Prezydenta

Miasta Nr BZP.271.2.19.2020 z dnia 06.04.2020 r. Kierownik Zamawiającego oraz osoby wykonujące czynności w przedmiotowym postępowaniu, złożyły oświadczenia na podstawie art. 17 ust. 2 w dniu 15.05.2020 r. i 18.05.2020 r. Na podstawie dostępnych źródeł informacji, dokonano weryfikacji wiarygodności treści złożonych oświadczeń.

- 6.15) Jak wynika z treści Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia o zamówieniu, opublikowanego w dniu 12.05.2020 r., termin składania ofert upływał o godz. 08:00 dnia 15.05.2020 r. W ww. terminie do Zamawiającego wpłynęły 3 oferty, tj.:
- a) Oferta nr 1 złożona o godz. 02:14 dnia 15.05.2020 r., przez Konsorcjum firm: Nowak-Mosty Sp. z o.o. ul. Srokowskiego 27, 41-300 Dąbrowa Górnicza (Lider), COMPLEX Dąbrowa Górnicza Sp. z o.o. ul. Tysiąclecia 39, 41-303 Dąbrowa Górnicza (Partner) na kwotę brutto 309.615.604,43 zł,
 - b) Oferta nr 2 złożona o godz. 14:44 dnia 14.05.2020 r., przez firmę BUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9, 01-204 Warszawa na kwotę brutto 315.909.940,50 zł,
 - c) Oferta nr 3 złożona o godz. 06:09 dnia 15.05.2020 r., przez Konsorcjum firm: Bielskie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego S.A. ul. gen. M. Boruty Spiechowicza 27, 43-300 Bielsko-Biała (Lider), Primost Południe Sp. z o.o. ul. Odkrywkowa 91, 42-504 Będzin (Partner), Przedsiębiorstwo Remontowo Budowlane „TOR” Sp. z o.o. ul. Katowicka 72, 41-400 Mysłowice (Partner), na kwotę brutto 286.204.041,38 zł.

Jak wynika z Sekcji 11 ww. Protokołu postępowania, otwarcie ofert nastąpiło o godz. 10:00 dnia 15.05.2020 r. Bezpośrednio przed ww. czynnością, Zamawiający podał kwotę jaką zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości 200.000.000,00 zł.

- 6.16) Przedmiotowe postępowanie zostało przeprowadzone w oparciu o zapisy art. 24aa ust. 1 ustawy PZP. Ww. możliwość została przewidziana w Sekcji III.2.2.III ww. Ogłoszenia o zamówieniu.

Zgodnie z zapisami Sekcji III.1.3.II ww. Ogłoszenia o zamówieniu oraz pkt. 9.1. SIWZ w celu wstępnego potwierdzenia spełniania przez wykonawcę warunków udziału w postępowaniu oraz braku podstaw wykluczenia wykonawcy z udziału w postępowaniu, Zamawiający żądał złożenia aktualnego na dzień składania ofert Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia, sporządzonego zgodnie ze wzorem standardowego formularza określonego w rozporządzeniu wykonawczym Komisji Europejskiej wydanym na podstawie art. 59 ust. 2 dyrektywy 2014/24/UE, w zakresie wskazanym w załączniku nr 2 do SIWZ.

Wykonawcy złożyli Jednolity Europejski Dokument Zamówienia sporządzony dla wszystkich firm wymienionych w ofercie (Lider, Partner oraz Podwykonawcy).

- 6.17) Zgodnie z zapisami ww. Protokołu postępowania z postępowania nie wykluczono żadnego z Wykonawców (Seksja 15), a Zamawiający nie odrzucił żadnej oferty (Seksja 17). W wyniku przeprowadzanej weryfikacji Zamawiający stwierdził, iż żadna ze złożonych ofert nie zawierała rażąco niskiej ceny.

- 6.18) Zamawiający dokonał oceny złożonych ofert w oparciu o ww. kryteria określone w Ogłoszeniu o zamówieniu/SIWZ. W wyniku przeprowadzonego badania:

- Oferta nr 1 uzyskała łącznie 95,4631040461 pkt (kryterium kosztu: 55,4631040461 pkt oraz kryterium jakości: 40,00 pkt),
- Oferta nr 2 uzyskała łącznie 94,3580314555 pkt (kryterium kosztu: 54,3580314555 pkt oraz kryterium jakości: 40,00 pkt),

- Oferta nr 3 uzyskała łącznie 100 pkt (kryterium kosztu: 60,00 pkt oraz kryterium jakości: 40,00 pkt).

Jak wynika z informacji ujętych w Sekcji IV.1.6 ww. Ogłoszenia o zamówieniu oraz pkt 5.2 ww. SIWZ, Zamawiający miał dokonać wyboru najkorzystniejszej oferty z zastosowaniem aukcji elektronicznej, przeprowadzonej na Platformie Zakupowej, dostępnej pod adresem <https://platformazakupowa.plk-sa.pl>.

Zaproszenie do wzięcia udziału w aukcji elektronicznej zaplanowanej na godz. 09:00 dnia 26.05.2020 r. zostało w dniu 21.05.2020 r. przesłane za pomocą platformy SEKAP do wykonawców. Przedmiotowe Zaproszenie zawierało informacje wymagane zapisami art. 91b ust. 2 ustawy PZP. Ww. Aukcja elektroniczna została przeprowadzona w zaplanowanym terminie, zgodnie z warunkami określonymi w dokumentacji przetargowej (Ogłoszenie o zamówieniu, SIWZ, Zaproszenie do aukcji elektronicznej).

W ww. aukcji wzięli udział przedstawiciele ww. Wykonawców. Aukcja została rozpoczęta o godz. 09:00 dnia 26.05.2020 r. i zakończona o godz. 11:28 dnia 26.05.2020 r. Przedłużenie zaplanowanego czasu trwania aukcji wynikało z konieczności przeprowadzania dogrywek, zgodnie z warunkami określonymi w pkt 5.2 ww. SIWZ.

Jak wynika z *Raportu z aukcji elektronicznej*, wygenerowanego o godz. 11:34 dnia 26.05.2020 r. z Systemu Platforma Marketplanet:

- przedstawiciel Bielskiego Przedsiębiorstwa Budownictwa Przemysłowego S.A. (Oferta nr 3) zaproponował o godz. 11:10:11 dnia 26.05.2020 r. cenę za wykonanie przedmiotu zamówienia w wysokości 235.400.000,00 zł, co wyniku oceny w oparciu o ww. kryteria dało łącznie 98,4322005098 pkt (kryterium kosztu: 58,4322005098 pkt oraz kryterium jakości: 40,00 pkt),
- przedstawiciel BUDIMEX S.A. (Oferta nr 2) zaproponował o godz. 11:21:00 dnia 26.05.2020 r. cenę za wykonanie przedmiotu zamówienia w wysokości 231.750.000,00 zł, co wyniku oceny w oparciu o ww. kryteria dało łącznie 99,3524919094 pkt (kryterium kosztu: 59,3524919094 pkt oraz kryterium jakości: 40,00 pkt),
- przedstawiciel Nowak-Mosty Sp. z o.o. (Oferta nr 1) zaproponował o godz. 11:22:49 dnia 26.05.2020 r. cenę za wykonanie przedmiotu zamówienia w wysokości 229.249.000,00 zł, co wyniku oceny w oparciu o ww. kryteria dało łącznie 100 pkt (kryterium kosztu: 60,00 pkt oraz kryterium jakości: 40,00 pkt).

6.19) Zamawiający w dniu 26.05.2020 r. (pismo znak ZP.WID.271.4.14.2020 z dnia 26.05.2020 r.) na podstawie art. 80 ustawy PZP poinformował, iż w wyniku przeprowadzonej aukcji elektronicznej Wykonawcą, który uzyskał największą liczbę punktów, jest Konsorcjum firm: Nowak-Mosty Sp. z o.o. (Lider), COMPLEX Dąbrowa Górnicza Sp. z o.o. (Partner). Ww. pismo zostało w dniu 26.05.2020 r. zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego.

6.20) Zamawiający w dniu 19.06.2020 r. (pismo znak ZP.WID.271.4.14.2020 z dnia 19.06.2020 r.) poinformował, iż w wyniku przeprowadzonego postępowania została wybrana Oferta nr 1 złożona przez Konsorcjum firm: Nowak-Mosty Sp. z o.o. (Lider), COMPLEX Dąbrowa Górnicza Sp. z o.o. (Partner). Przedmiotowa oferta była najkorzystniejsza, zgodnie z kryteriami oceny określonymi w ww. SIWZ oraz ww. Ogłoszeniu o zamówieniu, a Wykonawca spełniła wszystkie postawione przez Zamawiającego warunki udziału w postępowaniu. Ww. Informacja została

w dniu 19.06.2020 r. zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego oraz przesłana za pomocą platformy SEKAP do wszystkich wykonawców.

6.21) Zapisy Sekcji 18 ww. Protokołu postępowania dokumentują ocenę i wybór oferty. Zamawiający zamieścił zestawienie złożonych ofert wraz z przyznaną punktacją częściową za spełnienie każdego z kryterium oceny ofert oraz łączną liczbą przyznanych punktów. Z treści Sekcji 18 ww. Protokołu postępowania wynika, iż za najkorzystniejszą została uznana oferta złożona przez Konsorcjum firm: Nowak-Mosty Sp. z o.o. (Lider), COMPLEX Dąbrowa Górnicza Sp. z o.o. (Partner). Przedmiotowa oferta (z uwzględnieniem wyników aukcji elektronicznej) przedstawia najkorzystniejszy bilans postawionych przez Zamawiającego kryteriów oceny i została złożona przez Wykonawcę, który spełniał warunki udziału w postępowaniu.

6.22) W trakcie prowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, do Prezesa KIO w dniu:

- 10.04.2020 r. zostało wniesione odwołanie przez firmę SKANSKA S.A. Al. Solidarności 173, 00-877 Warszawa,
- 14.04.2020 r. zostało wniesione odwołanie przez firmę BUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9, 01-204 Warszawa.

Ww. odwołania zostały wniesione w terminie 10 dni od dnia publikacji ogłoszenia w Dz. Urz. UE. (w przypadku odwołania firmy BUDIMEX S.A. zastosowanie ma art. 185 ust. 8 ustawy PZP).

Zamawiający, pismem z dnia 21.04.2020 r. poinformował Prezesa KIO, iż uwzględnił część zarzutów SKANSKA S.A. oraz uwzględnił w całości zarzuty BUDIMEX S.A. i wniósł o umorzenie postępowań (sygn. akt KIO 795/20 oraz sygn. akt KIO 799/20). W związku z dokonaniem przez Zamawiającego zmiany treści SIWZ, firma SKANSKA S.A. pismem z dnia 22.04.2020 r. poinformowała Prezesa KIO o cofnięciu Odwołania z dnia 10.04.2020 r. W związku z uwzględnieniem przez Zamawiającego zarzutów podniesionych w ww. odwołaniach, KIO swym Postanowieniem z dnia 24.04.2020 r. umorzyła postępowania odwoławcze (sygn. akt KIO 795/20 i sygn. akt KIO 799/20).

6.23) Zamawiający, wezwał Wykonawcę, którego oferta została uznana za najkorzystniejszą (Konsorcjum firm Nowak-Mosty Sp. z o.o./COMPLEX Dąbrowa Górnicza Sp. z o.o.) do złożenia w terminie 10 dni od daty otrzymania pisma, wymienionych w pkt 9.3., 9.4. i 9.5. ww. SIWZ, oświadczeń i dokumentów potwierdzających spełniania warunków udziału w postępowaniu oraz braku podstaw do wykluczenia, tj.

- na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy PZP - pismo z dnia 28.05.2020 r. (wpływ do Wykonawcy w dniu 29.05.2020 r.),
- na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy PZP - pismo z dnia 28.05.2020 r. (wpływ do Wykonawcy w dniu 29.05.2020 r.) oraz pismo z dnia 15.06.2020 r. (wpływ do Wykonawcy w dniu 16.06.2020 r.),
- na podstawie art. 26 ust 2f ustawy PZP - pismo z dnia 30.07.2020 r. (wpływ do Wykonawcy w dniu 30.07.2020 r.).

W odpowiedzi na ww. pisma, Konsorcjum firm Nowak-Mosty Sp. z o.o./COMPLEX Dąbrowa Górnicza Sp. z o.o., przesłało wymagane przez Zamawiającego oświadczenia i dokumenty w załączeniu do pisma z dnia 29.05.2020 r. (wpływ do Zamawiającego w dniu 29.05.2020 r.), pisma L.dz. 103/06/2020 z dnia

08.06.2020 r. (wpływ do Zamawiającego w dniu 08.06.2020 r.), pisma L.dz. 178/06/2020 z dnia 16.06.2020 r. (wpływ do Zamawiającego w dniu 16.06.2020 r.) oraz pisma L.dz. 389/07/2020 z dnia 30.07.2020 r. (wpływ do Zamawiającego w dniu 30.07.2020 r.).

W wyniku weryfikacji przedłożonych oświadczeń i dokumentów, Zamawiający potwierdził, iż Wykonawca, którego oferta została najwyższej oceniona, spełnił warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

Badane postępowanie było przedmiotem kontroli uprzedniej, przeprowadzonej w dniach 13.07.-07.08.2020 r. przez Urząd Zamówień Publicznych. Z przedmiotowej kontroli została sporządzona Informacja o wyniku kontroli uprzedniej znak KU/123/20/DKZP z dnia 07.08.2020 r. Zgodnie z treścią ww. dokumentu, po przeprowadzeniu kontroli uprzedniej, Prezes UZP stwierdził naruszenie:

- art. 25 ust. 1 w związku z art. 26 ust. 2f ustawy PZP, poprzez wezwanie wykonawcy konsorcjum Nowak-Mosty Sp. z o.o. do uzupełnienia dowodów opłacenia polis OC,
- art. 46 ust. 1 ustawy PZP poprzez niezwrócenie, niezwłocznie po dokonaniu czynności wyboru najkorzystniejszej oferty, wadium wykonawcom, których oferty nie zostały wybrane jako najkorzystniejsze.

Powyższe naruszenia nie miały wpływu na wynik postępowania.

6.24) Umowa w sprawie zamówienia publicznego została zawarta w formie pisemnej, na czas oznaczony pomiędzy Zamawiającym (Gmina Dąbrowa Górnicza/PKP PLK S.A.), a Wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę (Konsorcjum firm Nowak-Mosty Sp. z o.o./COMPLEX Dąbrowa Górnicza Sp. z o.o.). Jak wynika z postanowień ww. umowy, tj.:

- §12 ust. 2 – termin zakończenia robót budowlanych wyznaczono na dzień 31.12.2022 r.,
- §12 ust. 3 – termin obowiązywania umowy upływał z dniem 31.03.2023 r.,
- §15 ust. 1 – wynagrodzenie Wykonawcy za wykonanie przedmiotu zamówienia, zgodnie z ofertą, ustalono na kwotę 229.248.048,03 zł brutto (186.380.526,85 zł netto + 42.867.521,18 zł podatek VAT) w tym:
 - za wykonanie zakresu na rzecz Gminy Dąbrowa Górnicza za wynagrodzeniem kosztorysowym w wysokości 144.604.169,09 zł brutto (117.564.365,11 zł netto + 27.039.803,98 zł podatek VAT),
 - za wykonanie zakresu na rzecz PKP PLK S.A. za ostatecznym wynagrodzeniem ryczałtowym wynoszącym 84.643.879,94 zł brutto (68.816.161,74 zł netto + 15.827.717,20 zł podatek VAT).

Różnica w wysokości wynagrodzenia wskazanego w umowie, tj. 229.248.048,03 zł a ceną zaproponowaną przez ww. Wykonawcę na aukcji elektronicznej, tj. 229.249.000,00 zł, wynika z wyliczenia cen jednostkowych netto oferty, zgodnie z postanowieniami pkt 5.16 ww. SIWZ.

Postanowienia umowy są zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ, a zakres świadczenia Wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie.

6.25) Postanowienia ww. umowy były przedmiotem zmian wprowadzonych:

- Aneksem nr 1 podpisanym w dniu 28.09.2020 r.,
- Aneksem nr 2 podpisanym w dniu 03.02.2021 r.,

– Aneksem nr 3 podpisanym w dniu 14.09.2021 r.

Na mocy ww. Aneksu nr 1 wprowadzone zostały zmiany treści:

– §11 ust. 1, tj. zmiana:

- przedstawiciela Wykonawcy na budowie, tj. Kierownika budowy,
- Kierownika Robót mostowych posiadającego uprawnienia budowlane do kierowania robotami budowlanymi w specjalności mostowej bez ograniczeń,
- Kierownika Robót kolejowych posiadającego uprawnienia do kierowania robotami budowlanymi w specjalności kolejowej w zakresie kolejowych obiektów budowlanych bez ograniczeń,
- Kierownika Robót kolejowych posiadającego uprawnienia do kierowania robotami budowlanymi w specjalności kolejowej w zakresie sterowania ruchem kolejowym bez ograniczeń,

– §27 ust. 13 pkt 2, tj. zmiana podwykonawcy, który wykona roboty drogowe, wykonanie wodociągów, wykonanie kanalizacji deszczowej i sanitarnej.

Na mocy ww. Aneksu nr 2 wprowadzone zostały zmiany treści:

– §16 ust. 25 w zakresie poziomu finansowania w roku 2020 i 2021,

– §27 ust. 13 pkt 2, tj. zmiana zakresu robót podwykonawcy wskazanego w §27 ust. 13 pkt 2 ppkt 1.

Na mocy ww. Aneksu nr 3 wprowadzone zostały zmiany treści §16 ust. 25 w zakresie poziomu finansowania w roku 2021.

6.26) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało przekazane za pomocą środków komunikacji elektronicznej do UPUe w dniu 10.09.2020 r. i zamieszczone w Dz. Urz. UE 2020/S 179-431358 z dnia 15.09.2020 r.

6.27) Przedmiotowe postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zostało objęte kontrolą planową, przeprowadzoną przez IZ w dniach 25.02-15.03.2021 r., w trakcie realizacji projektu. Z ww. kontroli została sporządzona Informacja pokontrolna znak FR-RKPR.44.176.1.2021.MW z dnia 15.03.2021 r. z której wynika, iż nie stwierdzono uchybień formalnych, uchybień mających skutki finansowe oraz nie wydano zaleceń. Zgodnie z treścią pisma znak BFU.042.2.3.2021 z dnia 19.03.2021 r. (wpływ do IZ w dniu 23.03.2021 r.), ustalenia zawarte w ww. Informacji zostały zaakceptowane przez Beneficjenta.

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

- 1) Przedsięwzięcie jest objęte aneksem II dyrektywy OOS. Projekt kwalifikuje się do przedsięwzięć mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko, dla których sporządzenie raportu może być wymagane.
- 2) Organem właściwym do wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrum przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego” jest RDOŚ.
- 3) RDOŚ zawiadomiła strony o wszczęciu postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach Obwieszczeniem z dnia 17.12.2018 r. znak WOOŚ.420.169.2019MP1.2, które zostało zamieszczone na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej RDOŚ w Katowicach <http://bip.katowice.rdos.gov.pl> (w dniach od 17.12-31.12.2018 r.).

- 4) W dniu 30.01.2019 r. RDOŚ wydał Postanowienie nr WOOŚ.420.169.2018.MP1.6, w którym stwierdził konieczność przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko, w ramach postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrum przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego”.

Powyższe postanowienie zostało wydane po uzyskaniu:

- a) Opinii sanitarnej PPIS nr NS.ZNS/523.734.5535.85/2018 z dnia 31.12.2018 r. o konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
 - b) Opinii Dyrektora RZGW nr GL.ZZO.3.435.248.1.2018.MO z dnia 04.01.2019 r. o braku obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko oraz określającej warunki realizacji przedsięwzięcia.
- 5) Zgodnie z Obwieszczeniem RDOŚ znak WOOŚ.420.169.2018.MP1.17 z dnia 21.03.2019 r. zamieszczonym na tablicy ogłoszeń oraz na stronie BIP RDOŚ w Katowicach oraz Urzędu Miasta w Dąbrowie Górniczej w terminie 01-30.04.2019 r. społeczeństwo zostało poinformowane:
- a) o przystąpieniu do przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko,
 - b) o wszczęciu postępowania o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
 - c) że przedmiotem postępowania jest wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrum przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego”,
 - d) że organem właściwym do wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach jest RDOŚ, organem właściwym do wydania opinii jest PPIS,
 - e) o wyznaczeniu 30 dniowego okresu od 01-30.04.2019 r. do zapoznania się z niezbędną dokumentacją sprawy, w tym z raportem o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko w siedzibie RDOŚ w Katowicach, przy Placu Grunwaldzkim 8-10, pokój 315, w godz. 8⁰⁰ do 15⁰⁰,
 - f) o możliwości składania uwag i wniosków:
 - w formie pisemnej na adres RDOŚ w Katowicach, Plac Grunwaldzki 8-10,
 - ustnie do protokołu w siedzibie dyrekcji RDOŚ w Katowicach, Plac Grunwaldzki 8-10,
 - e-mailem, na adres poczty elektronicznej: sekretariat.katowice@rdos.gov.pl.

Organem właściwym do rozpatrzenia uwag i wniosków był RDOŚ.

- 6) Raport o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko z dnia 06.03.2019 r. został sporządzony przez Mosty Katowice, ul. Rolna 12, Katowice.
- 7) W dniu 05.06.2019 r. RDOŚ wydał decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach nr WOOŚ.420.169.2018.MP1.20, w której ustalił środowiskowe uwarunkowania dla przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrum przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum w Dąbrowie Górniczej wraz z budową układu komunikacyjnego”. Ww. Decyzja została wydana przed wydaniem decyzji, pozwoleń na budowę:
- a) w dniu 25.03.2020 r. Prezydent Miasta Dąbrowy Górniczej wydał decyzję nr 198/2020 zatwierdzającą projekt budowlany i udzielił pozwolenia na budowę

obejmującego „Budowę Centrum przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum,

- b) w dniu 26.03.2020 r. Prezydent Miasta Dąbrowy Górniczej wydał decyzję nr 206/2020 udzielającą zezwolenia na realizację inwestycji drogowej pn. „Budowa drogi od skrzyżowania ulic Sobieskiego-Perla do skrzyżowania nowobudowanej drogi z ulicami Kościuszki-Kolejowa, skrzyżowanie z ul. Limanowskiego do skrzyżowania ulic Robotnicza-Korzeniec wraz z budową dróg wokół Centrum Przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego PKP Centrum oraz rozbudowa ulicy Kolejowej wraz z przebudową przejazdu kolejowego”.
- Informacja o wydanej w dniu 05.06.2019 r. Decyzji nr WOOŚ.420169.2018.MP1.20 o środowiskowych uwarunkowaniach oraz o możliwościach zapoznania się z jej treścią została podana do publicznej wiadomości. Obwieszczenie RDOŚ znak WOOŚ.420.169.2018.MP1.23 z dnia 06.06.2019 r. zostało wywieszone na tablicy ogłoszeń i zamieszczone na stronie BIP RDOŚ w Katowicach oraz UM w Dąbrowie Górniczej w dniach 11-25.06.2019 r.
- 8) Lokalizacja przedsięwzięcia znajduje się w odległości około 90 km od najbliższej granicy lądowej oraz wykazuje niewielki wpływ na środowisko w rejonie przedmiotowej drogi, co wyklucza wystąpienie oddziaływania transgranicznego.
- 9) Zaplanowane działania nie dotyczą chronionych siedlisk czy gatunków roślin i zwierząt. W związku z tym uznano, iż realizacja przedmiotowego przedsięwzięcia z uwagi na jego charakter, lokalizację i zasięg nie będzie generować zidentyfikowanych zagrożeń ani ograniczać działań ochronnych wskazanych w planie zadań ochronnych dla obszaru Natura 2000. Beneficjent załączył Deklarację Organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000, tj. RDOŚ przesłaną pismem nr WPN.6335.418.2019.MFK z dnia 30.10.2019 r. o tym, że względu na charakter, lokalizację i skalę możliwego oddziaływania projektu stwierdzono, iż nie będzie on negatywnie wpływał na obszar natura 2000 Lipienniki w Dąbrowie Górniczej PLH240037 oraz inne wyznaczone lub zatwierdzone obszary NATURA 2000 i jest zgodne z zakresem przedsięwzięcia.

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

Wnioskodawca sporządził test pomocy publicznej, zgodnie z zakresem ujętym w Części B.13 WND, z którego wynika, iż Projekt nie podlega zasadom pomocy publicznej, tj.:

1. Czy wnioskodawca jest przedsiębiorcą w rozumieniu funkcjonalnym (wykorzystuje produkty projektu do działalności o charakterze gospodarczym) – odpowiedź udzielona przez Beneficjenta: NIE.

Infrastruktura objęta projektem jest finansowana ze środków publicznych i zarządzana będzie wyłącznie przez gminę jako wykonywanie podstawowych zadań władz publicznych. Infrastruktura służyć będzie całemu społeczeństwu (interesowi ogólnemu) i udostępniana bez opłat od użytkowników. Nie stanowi konkurencji dla innych podmiotów. W Polsce nie funkcjonuje rynek na budowę i zarządzanie infrastrukturą centrum przesiadkowych do obsługi podróżnych i dróg rowerowych, która jest udostępniana nieodpłatnie. W związku z powyższym budowa i zarządzanie tego typu infrastruktury, nie może być uznana za działalność gospodarczą

w rozumieniu art. 107 ust. 1 TFUE. Wnioskodawca - Gmina Dąbrowa Górnicza nie jest przedsiębiorcą w rozumieniu przepisów o działalności gospodarczej.

2. Czy transfer zasobów przypisywany władzy publicznej jest selektywny - tzn. uprzywilejowuje określone podmioty lub wytwarzanie określonych dóbr – odpowiedź udzielona przez Beneficjenta: TAK.

Transfer jest selektywny, ponieważ mogą się o niego starać tylko podmioty wymienione w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Śląskiego SZOOP na lata 2014-2020 przewidziane dla Poddziałania 4.5.1. Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie - ZIT Subregionu Centralnego RPO WSL 2014-2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego).

3. Czy transfer skutkuje przysporzeniem na rzecz określonego podmiotu, na warunkach korzystniejszych niż rynkowe – odpowiedź udzielona przez Beneficjenta: TAK.

Beneficjent otrzymuje bezzwrotną dotację, czyli uzyska określone środki finansowe (przysporzenie) na warunkach korzystniejszych niż rynkowe.

4. Czy w efekcie tego transferu występuje lub może wystąpić zakłócenie konkurencji – odpowiedź udzielona przez Beneficjenta: NIE.

W wyniku realizacji projektu nie nastąpi zakłócenie konkurencji. Projekt nie wzmacnia pozycji konkretnego przedsiębiorcy na rynku, jest realizowany przez jednostkę publiczną. Poprzez realizację projektu Gmina Dąbrowa Górnicza realizuje swoje zadania własne wynikające z ustawy o samorządzie gminnym. Infrastruktura nie jest przeznaczona do komercyjnej eksploatacji – nie podlega bezpośredniej konkurencji. Nie będzie wykorzystywana do działalności gospodarczej.

5. Transfer nie wpływa na wymianę handlową między krajami członkowskimi – odpowiedź udzielona przez Beneficjenta: NIE.

Transfer nie wpływa na wymianę handlową między krajami członkowskimi – nie dotyczy wymiany handlowej między krajami członkowskimi, ponieważ nie ma charakteru międzynarodowego. Projekt ma zasięg ponadregionalny, a infrastruktura zintegrowana jest z krajowym i regionalnym systemem transportu kolejowego poprzez centrum przesiadkowe.

Zgodnie z zapisami Instrukcji wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu w ramach EFRR, test pomocy publicznej uznaje się za negatywny w przypadku udzielenia co najmniej 1 negatywnej odpowiedzi. Beneficjent udzielił odpowiedzi negatywnej na pytanie nr 1, 4 i 5 – test pomocy publicznej nie został spełniony, co oznacza, że projekt nie podlega pomocy publicznej ani pomocy de minimis.

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

- 1) Analiza informacji ujętych w ww. WND wykazała, iż Beneficjent w ramach realizacji Projektu zaplanował wydatki kwalifikowalne, związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi w kwocie 6.000,00 zł, w tym środki UE w wysokości 5.041,89 zł (Zadanie 2 Promocja projektu). Ww. kwota stanowiła koszt wykonania i montażu 4 szt. tablic informacyjno-pamiątkowych.
- 2) Badany Projekt obejmuje wykonanie prac budowlanych, a całkowite wsparcie publiczne przekracza równowartość 500.000 euro. Inwestycja stanowiąca przedmiot Projektu jest w trakcie realizacji. Zgodnie z informacją Beneficjenta, w miejscu prowadzonej inwestycji, tj. przy ul. T. Kościuszki, J. Poniatowskiego, Robotniczej i Jana III Sobieskiego, zamontowano po jednej Tablicy informacyjnej. W trakcie

ogłędzin przeprowadzonych w dniu 08.04.2022 r. potwierdzono ich instalację. Tablice informacyjne zostały wykonane zgodnie ze wzorem, zaprezentowanym w Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, z dnia 21.07.2017 r. i zawierają: nazwę beneficjenta, tytuł projektu, cel projektu, znak FE, barwy RP, znak UE, logo promocyjne Województwa Śląskiego oraz adres portalu www.mapadotacji.gov.pl.

- 3) W trakcie audytu potwierdzono zastosowanie oznaczeń, logotypów i odniesień zgodnych z warunkami określonymi w „Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”, zawierającym wytyczne i wskazówki dotyczące optymalnych działań informacyjno-promocyjnych oraz Rozporządzeniem wykonawczym Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. ustanawiającym zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych.
- 4) Informacja o realizowanym Projekcie została zamieszczona na stronie internetowej Beneficjenta pod adresem <https://www.dabrowa-gornicza.pl/o-miescie/projekty-unijne/o-miescie-old-projekty-unijne-pierwszy-artykul/> i zawiera:
 - a) tytuł projektu,
 - b) nazwę programu operacyjnego ze wskazaniem poddziałania,
 - c) wartość dofinansowania,
 - d) całkowitą wartość projektu,
 - e) krótki opis projektu,

W stopce głównej strony internetowej Beneficjenta <https://www.dabrowa-gornicza.pl/> znajduje się m.in.:

 - a) znak Funduszy Europejskich złożony z symbolu graficznego, nazwy Fundusze Europejskie oraz nazwy programu z którego finansowany jest projekt – Program Regionalny,
 - b) znak barw Rzeczypospolitej Polskiej złożony z barw RP oraz nazwy Rzeczpospolita Polska,
 - c) logo województwa śląskiego złożone z oficjalnego logo promocyjnego województwa oraz nazwy Śląskie,
 - d) znak Unii Europejskiej, złożony z flagi UE, napisu Unia Europejska i nazwy funduszu, z którego współfinansowany jest projekt – Europejskie fundusze strukturalne i inwestycyjne.
- 5) Na dokumentach stanowiących podstawę poniesienia wydatków kwalifikowalnych objętych badaniem (na dokumentach dotyczących postępowania PZP, w zawartej umowie z wykonawcą robót budowlanych, protokołach odbioru oraz korespondencji), zamieszczono informacje o wsparciu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WSL.

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

- 1) Projekt wykazuje neutralny wpływ na promowanie równości szans kobiet i mężczyzn, jednak na każdym etapie jego realizacji uwzględnia i propaguje równość szans mężczyzn i kobiet oraz punkt widzenia płci. Z powstałej w ramach projektu infrastruktury będą mogli na równych warunkach korzystać zarówno mężczyźni, jak i kobiety.
 - 2) Projekt wykazuje pozytywny wpływ na zapobieganie dyskryminacji. Na każdym etapie jego realizacji projekt w żaden sposób nie dyskryminuje ze względu na płeć, pochodzenie rasowe lub etniczne, religię lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną.
 - 3) Projekt dostosowany jest do potrzeb osób niepełnosprawnych, tak aby te osoby w takim samym stopniu jak osoby pełnosprawne mogły skorzystać z infrastruktury powstałej w ramach projektu. Zastosowanie dostępności architektonicznej, uniwersalnego projektowania i racjonalnych usprawnień spowoduje, że powstała infrastruktura będzie łatwo dostępna. Produkty projektu będą zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania, tj.:
 - a) zapewniona zostanie możliwość swobodnego poruszania się w miejscach publicznych poprzez budowę tras bez przeszkód,
 - b) zapewniony zostanie nieskrępowany i skuteczny dostęp do wszelkiej informacji (m.in. rozkładu/kierunku jazdy, stacji/przystanków, czytelne oznakowanie ścieżek rowerowych),
 - c) zaprojektowano stanowiska postojowe dla osób z niepełnosprawnością,
 - d) odpowiednie obniżenie krawężników pomiędzy miejscem postojowym dla osób z niepełnosprawnościami a dojazdami do budynków/ obiektów,
 - e) odpowiednia szerokość i nachylenie chodnika przy jezdni,
 - f) odpowiednie nachylenie trasy odniesione do jej długości (pochylenie podłużne),
 - g) przejścia dla pieszych będą oznakowane w sposób widoczny.
- 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:**
- 1) Audytem objęto wniosek o płatność dotyczący realizowanego Projektu nr WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-006.
 - 2) Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających ww. WNP, złożony do Instytucji Zarządzającej z którą podpisał umowę o dofinansowanie Projektu. Beneficjent udostępnił w trakcie audytu wszystkie dokumenty związane z badanym wnioskiem o płatność tj.: Umowę o dofinansowanie, faktury, wyciągi bankowe, potwierdzenia przelewów, wydruki kont, korespondencję, zestawienia, sprawozdania, załączniki, itp.
 - 3) Wydatki zadeklarowane w złożonym wniosku o płatność objętym audytem zostały poniesione przez podmiot realizujący Projekt wymieniony w Umowie o dofinansowanie. tj.: Miasto Dąbrowa Górnicza - Miasto na prawach Powiatu, ul. Graniczna 21, Dąbrowa Górnicza.

- 4) Wielkość wydatków ujętych we wniosku o płatność objętych audytem jest zgodna z zestawieniami wydatków, fakturami dotyczącymi tych wydatków oraz dowodami bankowymi potwierdzającymi dokonanie zapłat (wyciągi bankowe).
 - 5) Z analizy badanych dokumentów źródłowych załączonych do WNP, złożonych w ramach realizowanego projektu, tj. zakładowego planu kont, faktur, opisów na dokumentach, innych równoważnych dowodach, zestawień obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka: 2011-1-1-102-0011243, 2012-1-2-102-00112674, 130-1-1-03, 130-102-01, 130-102-02 oraz 130-103-02 za okres czerwiec-wrzesień 2021 r. oraz wyciągów bankowych/historii z rachunku prowadzonego w Getin Noble Bank SA II POK Dąbrowa Górnicza, dotyczących poniesionych wydatków zadeklarowanych w badanym WNP wynika, że wszystkie wydatki zostały faktycznie poniesione.
 - 6) Wszystkie wydatki objęte badaniem są zaewidencjonowane w systemie księgowym Beneficjenta.
 - 7) Z dokumentów źródłowych, załączonych do badanego wniosku o płatność, tj.: wydruków kont dotyczących Projektu, opisów na przedstawionych dokumentach wynika, że wszystkie wydatki objęte badaniem są zaewidencjonowane w systemie księgowym Beneficjenta. Sposób ewidencjonowania każdego wydatku umożliwia zidentyfikowanie daty utworzenia zapisu, kwoty wydatku, opis wydatku, rodzaj dokumentacji wspierającej, daty i sposobu płatności.
 - 8) W przypadku gdy dany wydatek odnosi się tylko częściowo do współfinansowanego projektu we wniosku o płatność objętym audytem, została wykazana tylko ta część wydatku, która odnosi się do realizowanego projektu.
 - 9) Faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność, zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku Beneficjenta o płatność.
- 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.) oraz czy dane dotyczące wskaźników i celów pośrednich są wiarygodne ustalono, że:**
- 1) W badanym Projekcie nie przewidziano wydatków ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) lub art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 lub art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013.
 - 2) Zapisy RPO WSL na lata 2014-2020 w ramach Osi Priorytetowej IV Priorytetu inwestycyjnego 4e, SZOOP RPO WSL na lata 2014-2020 w ramach Priorytetu 4 Poddziałanie 4.5.1, Załącznika nr 2 do SZOOP RPO WSL 2014-2020 Tabela wskaźników rezultatu bezpośredniego i produktu dla działań i poddziałań oraz Regulaminu konkursu dla Poddziałania 4.5.1 RPO WSL (wrzesień 2015 r.) nie definiują wskaźników finansowych, których określenie jest wymagane w WND i UDA.
 - 3) W Sekcji F.1 ww. WND stanowiącego załącznik do UDA, Beneficjent zaplanował osiągnięcie następujących wskaźników produktu właściwych dla Działania 4.5 (Poddziałanie 4.5.1) – Typ Projektu 1 (Priorytet inwestycyjny 4e) zgodnie z Tabelą

wskaźników rezultatu bezpośredniego i produktu dla działań i poddziałań (Załącznik 2 do SZOOP RPO WSL 2014-2020, wersja 13) oraz Wspólną listą wskaźników (Załącznik 1 do Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, wersja z 09.07.2018 r.):

- a) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] – ogółem wartość docelowa: 278,50949,
 - b) Długość wspartej infrastruktury rowerowej [km] – ogółem wartość docelowa: 3,20
 - c) Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych [szt.] – ogółem wartość docelowa: 1,00 (wskaźnik kluczowy krajowy),
 - d) Liczba wybudowanych obiektów „parkuj i jedź” [szt.] – ogółem wartość docelowa: 2,00 (wskaźnik kluczowy krajowy),
 - e) Liczba miejsc postojowych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź” [szt.] – ogółem wartość docelowa: 375,00 (wskaźnik kluczowy krajowy),
 - f) Liczba miejsc postojowych dla osób niepełnosprawnych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź” [szt.] – ogółem wartość: docelowa 16,00 (wskaźnik kluczowy krajowy),
 - g) Liczba wybudowanych obiektów „Bike&Ride” [szt.] – ogółem wartość docelowa: 2,00 (wskaźnik kluczowy krajowy),
 - h) Liczba stanowisk postojowych w wybudowanych obiektach „Bike&Ride” [szt.] – ogółem wartość docelowa: 104,00 (wskaźnik kluczowy krajowy).
- 4) W Sekcji F.2 ww. WND, Beneficjent zaplanował osiągnięcie wskaźnika rezultatu Liczba samochodów korzystających z miejsc postojowych w wybudowanych obiektach „parkuj i jedź” [szt.] - wartość bazowa: 0,00, ogółem wartość docelowa 75.600,00 (wskaźnik kluczowy krajowy), który jest właściwych dla Działania 4.5 (Poddziałanie 4.5.1) – Typ Projektu 1 (Priorytet inwestycyjny 4e) zgodnie z *Tabelą wskaźników rezultatu bezpośredniego i produktu dla działań i poddziałań (Załącznik 2 do SZOOP RPO WSL 2014-2020, wersja 13) oraz Wspólną listą wskaźników (Załącznik 1 do Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, wersja z dnia 09.07.2018 r.)*.
- 5) Zapisy RPO WSL na lata 2014-2020 w ramach Osi Priorytetowej IV Priorytetu inwestycyjnego 4e, SZOOP RPO WSL na lata 2014-2020 w ramach Priorytetu 4 Działania 4.5 (Poddziałanie 4.5.1), Załącznika nr 1 Wspólna Lista Wskaźników Kluczowych 2014-2020 – EFRR, FS do Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 oraz Regulaminu konkursu dla Poddziałania 4.5.1 RPO WSL (wrzesień 2015 r.) nie definiują wskaźników rezultatu długoterminowego, których określenie jest wymagane w WND i UDA.
- 6) Jak wynika z pkt C.1 ww. WND, Beneficjent wskazał poniższe kluczowe etapy wrażeń Projektu:
- a) termin rozpoczęcia realizacji projektu: 02.12.2019 r.,
 - b) termin wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia na rzeczową realizację projektu: 02.09.2019 r.,
 - c) termin rozpoczęcia rzeczowej realizacji projektu: 02.12.2019 r.,
 - d) termin wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, które przekroczy 50% planowanych kosztów projektu: 02.09.2019 r.,

- e) termin zawarcia umowy z wykonawcą prac inwestycyjnych/projektowych (50% planowanych kosztów projektu): 02.12.2019 r.,
- f) termin zakończenia realizacji projektu: 31.12.2023 r.
- 7) Inwestycja jest w fazie realizacji. Zaplanowana wartość ww. wskaźników odnosi się do całości inwestycji i zostanie osiągnięta w momencie zakończenia rzeczowej i finansowej realizacji Projektu.
- 8) W badanym WNP, Beneficjent wykazał osiągniętą wartość docelową zaplanowanych wskaźników produktu oraz rezultatu w okresie sprawozdawczym i od początku realizacji projektu na poziomie 0%. Z danych wprowadzonych do systemu SL wynika, iż wartość ww. wskaźników w okresie sprawozdawczym i od początku realizacji projektu, została osiągnięta na poziomie 0%. Dane dotyczące zaplanowanych w ramach Projektu ww. wskaźników, wprowadzone do systemu SL są zatem zgodne z danymi rzeczywistymi, wynikającymi z informacji ujętych w badanym WNP.
- 4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 r. (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**
 - 1) Audytem objęto WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-006 za okres 27.05.2021 r. do 16.09.2021 r. złożony do IZ w dniu 21.09.2021 r.
 - 2) Zgodnie z zawartą umową na realizację Projektu dofinansowanie jest wypłacane w formie zaliczki/refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych.
 - 3) Transze wypłacane są w oparciu o harmonogram płatności sporządzony przez Beneficjenta i zaakceptowany przez IZ na wyodrębniony dla Projektu rachunek bankowy Beneficjenta.
 - 4) Wartość udzielonego dofinansowania w formie zaliczki w danym okresie rozliczeniowym, nie może przekroczyć wartości planowanego dofinansowania dla wydatków kwalifikowalnych, zaplanowanych w okresie najbliższych 3 miesięcy, wynikających z harmonogramu do umowy z wykonawcą lub innych przedstawionych zobowiązań. Jako okres rozliczeniowy dla zaliczki wypłaconej w formie płatności, przyjmuje się okres trzech miesięcy od daty przekazania środków zaliczki na rzecz Beneficjenta.
 - 5) W dniu 27.05.2021 r. Beneficjent złożył WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-005 za okres od 27.05.2021 r. do 27.05.2021 r., w którym wnioskował o zaliczkę w wysokości 11.000.000,00 zł. Wniosek został zatwierdzony przez IZ w dniu 11.06.2021 r. W dniu 23.06.2021 r. Ministerstwo Finansów przekazało na konto bankowe Gminy Dąbrowa Górnicza nr w Getin Noble Bank II POK w Dąbrowie Górniczej zatwierdzoną zaliczkę w wysokości 11.000.000,00 zł (wyciąg bankowy nr 121/2021 z dnia 23.06.2021 r.).
 - 6) Złożony w dniu 20.09.2021 r. WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-006 za okres 27.05.2021 r. do 16.09.2021 r. (objęty audytem) jest wnioskiem rozliczającym zaliczkę oraz sprawozdawczym. Ww. wnioskiem została rozliczona w całości, otrzymana w dniu 23.06.2021 r. zaliczka nr RPSL.04.05.01-24-014F/19-005-T02 na finansowanie Projektu w wysokości 11.000.000,00 zł.
 - 7) Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę zaliczki nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-005. Ww. WNP został bowiem

złożony w dniu 27.05.2021 r., natomiast wypłata zaliczki nastąpiła w dniu 23.06.2021 r.

- 8) Dokonana na rzecz Beneficjenta płatność nie została obciążona potraceniami/opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku.
- 9) Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgodnie z art 137 (1) (a) rozporządzenia 1303/2013 zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wnioskach o płatność.
- 10) Zatwierdzone przez IZ wydatki kwalifikowalne, ujęte w WNP-RPSL.04.05.01-24-014F/19-006, w kwocie 13.090.326,86 zł, w tym dofinansowanie w wysokości 11.000.000,00 zł, zostały wykazane w Deklaracji wydatków nr RPSL.IZ.01-D03/21-01 (kurs Euro: 4,6260 zł) przekazanej do IC w dniu 25.10.2021 r., a następnie we Wniosku do KE nr RPSL.IC.00-W03/21-00 przekazanym do Komisji Europejskiej w dniu 17.12.2021 r. (data refundacji z KE w dniu 24.12.2020 r.).

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

KWAG MR WNDZKA

Prezydent Miasta
Marcin Bazylak

Naczelnik
Wydziału Zamówień Publicznych
Jarosław Rokicki

Naczelnik
Wydziału Inwestycji Drogowych
Zbigniew Kubiak

Z-ca Naczelnika
Wydziału Księgowości
Kierownik Referatu Wydatków
Beata Kasza


Główny Specjalista

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.

Integralną część protokołu jest płyta DVD (1 sztuka) zawierająca wymienione w protokole dokumenty (sporządzona tylko dla IAS w Katowicach).

Podpisy osób uczestniczących w czynnościach:

ze strony Beneficjenta:


Prezydent Miasta
Marcin Bazylak

29.08.2022

JAROSŁAW ROJLIK

Zbigniew Kulicki

Beata Kosska

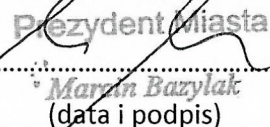
ze strony zespołu audytowego:

Główny Ekspert Skarbowy
Wydział ICE
IAS Katowice

Stary Ekspert Skarbowy
Wydział ICE
IAS Katowice

Stary Ekspert Skarbowy
Wydział ICE
IAS Katowice

Potwierdzenie odbioru egz. nr 1 nin. Protokołu


Prezydent Miasta
Marcin Bazylak
(data i podpis)

29.08.2022