

INFORMACJA POKONTROLNA

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

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art. 400 k ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz. U. z 2022 r. poz. 2556 z późn. zm.),
- § 8 i § 10 umowy o dofinansowanie w formie dotacji,
- § 9 i § 11 umowy o dofinansowanie w formie pożyczki,
- Upoważnienie do kontroli nr 144/NF/2024 z dnia 01.10.2024 r.
- Plan kontroli na IV kwartał 2024 r.

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

09.10 - 11.10.2024 r. – kontrola planowa po zakończeniu realizacji w okresie trwałości na miejscu realizacji projektu.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o. o.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Jacek Jabłoński – Prezes Zarządu
Adres:	ul. Rysia 3, 87-800 Włocławek
Tel.:	54 236 42 81
E-mail:	sekretariat@mpk.com.pl

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ:

Nazwa:	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Adres:	ul. Konstruktorska 3a, 02-673 Warszawa
Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail,)	Grzegorz Świderski – Starszy Specjalista w Departamencie Kontroli w NFOŚiGW, tel. 573 677 660, e-mail: grzegorz.swiderski@nfosigw.gov.pl



1

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Joanna Walczak	Główna Księgowa
2.		Kierownik Działu Księgowości Finansowej
3.	Andrzej Stasiak	Członek Zarządu
4.	Piotr Urbaczewski	Dyrektor ds. Technicznych

F. ZAKRES KONTROLI:

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

G. DANE DOT. KONTROLOWANEGO PROJEKTU/PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1.	Nr projektu/przedsięwzięcia:	umowa nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D oraz nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P
2.	Tytuł projektu/przedsięwzięcia:	„Rozwój zeroemisyjnego transportu publicznego we Włocławku poprzez zakup zeroemisyjnego taboru”
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/przedsięwzięcia:	26.11.2021 r. – umowa dotacji 26.11.2021 r. – umowa pożyczki
4.	Koszt realizacji projektu/przedsięwzięcia(PLN):	
	Koszt całkowity (netto-brutto):	32 838 234,00 zł
	Koszt kwalifikowany (netto-brutto) - dotacja / pożyczka:	26 697 750,00 / 26 697 750,00 zł
	Kwota dofinansowania (netto-brutto) - dotacja / pożyczka:	20 219 783 / 6 477 967,00 zł
5.	Terminy realizacji projektu/przedsięwzięcia:	
	Faktyczne rozpoczęcie przedsięwzięcia:	28.01.2022 r.*
	Zakończenie przedsięwzięcia wg umowy i (HRF):	12.06.2023 r.
	Faktyczne zakończenie przedsięwzięcia:	01.06.2023 r.**
	Okres kwalifikowalności wydatków:	01.10.2020 r. – 12.06.2023 r.***
	Okres trwałości przedsięwzięcia:	5 lat

* data podpisania umowy z dostawcą autobusów

** data podpisania protokołu odbioru ostatnich autobusów

***termin wykonania przedsięwzięcia wg Umowy o dofinansowanie



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

1. Kontrolujący zapoznał się z dokumentami projektu będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w załączniku nr 1 w Części I w poz. 1 – 25: *Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu pn. „Rozwój zeroemisyjnego transportu publicznego we Włocławku poprzez zakup zeroemisyjnego taboru” umowa nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D oraz nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P*, w tym z: Umowami o dofinansowanie, Aneksami do Umów o dofinansowanie, Harmonogramami rzeczowo-finansowymi (dalej zwanymi: HRF), wnioskami o wypłatę środków, rozliczeniem rzeczowym i ekologicznym umów.
Kontrolujący przeprowadził rozmowy z koordynatorem przedsięwzięcia w Departamencie Elektromobilności NFOŚiGW - w zakresie: przebiegu realizacji projektu, kwalifikacji podatku VAT, terminowości i kompletności składanych przez Beneficjenta dokumentów.
2. W wyniku przeprowadzonej analizy dokumentów kontrolujący dokonał następujących ustaleń:
 - 2.1. Celem projektu jest rozwój zeroemisyjnego transportu publicznego we Włocławku poprzez zakup zeroemisyjnego taboru oraz ładowarek.
 - 2.2. Beneficjent złożył wnioski aplikacyjne, które zostały zarejestrowane pod nr 14/2021 (wniosek o dofinansowanie w formie dotacji) oraz pod nr 13/2021 (wniosek o dofinansowanie w formie pożyczki).
 - 2.3. Beneficjent zawarł z NFOŚiGW umowę nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D o dofinansowanie w formie dotacji oraz umowę nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P o dofinansowanie w formie pożyczki w celu łącznego dofinansowania realizacji przedmiotowego Przedsięwzięcia.
 - 2.4. Efekt rzeczowy Przedsięwzięcia zdefiniowany został łącznie dla umowy o dofinansowanie w formie dotacji oraz dla umowy o dofinansowanie w formie pożyczki jako:
 - ✓ Liczba utworzonych innych niż ogólnodostępne punktów ładowania pojazdów elektrycznych prądem stałym i mocy od 50 kW do mniej niż 150 kW: 6 szt.;
 - ✓ Liczba zeroemisyjnych elektrycznych, zasilanych z baterii pojazdów kat. M3 – BEV (Battery Electric Vehicle): 11 szt.;
 - ✓ Liczba przeszkolonych osób: 32 os.
 - 2.5. Efekt ekologiczny Przedsięwzięcia zdefiniowany został łącznie dla umowy o dofinansowanie w formie dotacji oraz dla umowy o dofinansowanie w formie pożyczki jako:
 - ✓ Zmniejszenie emisji CO₂: 445,56486 Mg/rok,
 - ✓ Ograniczenie emisji tlenków azotu: 4,33356 Mg/rok,
 - ✓ Ograniczenie emisji pyłów o średnicy mniejszej niż 10 mikrometrów (PM10): 0,09563 Mg/rok.
 - 2.6. Podatek VAT nie stanowi kosztu Przedsięwzięcia.
 - 2.7. W celu rozliczenia środków Beneficjent dla umowy nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D złożył do NFOŚiGW 5 wniosków o wypłatę środków. Wnioski zostały zaakceptowane i rozliczone w NFOŚiGW. Rozliczenie rzeczowe przedmiotowej umowy nastąpiło w dn. 07.07.2023 r.
 - 2.8. W celu rozliczenia środków Beneficjent dla umowy nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P do dnia kontroli złożył do NFOŚiGW 5 wniosków o wypłatę środków. Wnioski zostały

 3

zaakceptowane i rozliczone w NFOŚiGW. Rozliczenie rzeczowe przedmiotowej umowy nastąpiło w dn. 07.07.2023 r.

2.9. NFOŚiGW nie przeprowadzał kontroli na miejscu realizacji przedmiotowych umów.

2.10. Rozliczenie ekologiczne powyższych umów nastąpiło w dniu 13.09.2024 r.

2.11. Beneficjent nie ma zaległości w spłacie pożyczki udzielonej przez NFOŚiGW w ramach umowy o dofinansowanie.

2.12. Ustalenia wymagające dodatkowego potwierdzenia na miejscu:

- ✓ ustalenie czy Beneficjent w zakresie przedmiotowej umowy kontrolowany był przez inne uprawnione do kontroli organy / instytucje,
- ✓ ustalenie czy jest zagrożona trwałość przedsięwzięcia dla Efektu rzeczowego i ekologicznego.

3. Sposób doboru próby do kontroli.

Dobór próby dla poszczególnych punktów zakresu kontroli:

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

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

- Poz. 1 HRF – Dostosowanie infrastruktury do obsługi taboru zeroemisyjnego w tym:
 - Modernizacja stacji transformatorowej na terenie zajezdni autobusowej, łącznie z układem pomiarowym oraz budową i doprowadzeniem infrastruktury zasilania do punktów ładowania. W efekcie prac zostanie zwiększona moc wyjściowa transformatorów do wartości 2 x 630 kVA; 15/0,4kV.
 - Dostawa i montaż na terenie zajezdni autobusowej podwójnych ładowarek typu plug-in o mocy 40/80kW. Niezbędnych do ładowania autobusów elektrycznych.
- Poz. 2 HRF – Zakup autobusów elektrycznych o długości ok. 12 m., mieszczących co najmniej 70 pasażerów. Autobusy będą całkowicie niskopodłogowe, przystosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz wyposażone w magazyny energii doładowywane za pomocą ładowarek typu plug-in. Zasięg autobusów na jednym ładowaniu wyniesie co najmniej 220 km. Ponadto zaplanowano szkolenie dla kierowców (2 osoby na pojazd) oraz obsługi technicznej/mechaników (10 osób), łącznie 32 osoby.
- Poz. 3 HRF – Przeprowadzenie robót towarzyszących (montaż przyłącza energetycznego do ładowarek dla autobusów elektrycznych oraz przygotowanie terenu).

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

- a) W pierwszej fazie doboru próby wybrano 100 % zadań inwestycyjnych objętych HRF (próba: 100 % populacji), tj. Pozycję nr: 1 i 2.
- b) W drugiej fazie doboru próby kontrolujący metodą ekspercką po zapoznaniu się z dokumentacją formalno – prawną i techniczną, wytypował do sprawdzenia następujące pozycje:



- Pozycja HRF nr 1 (Podzadanie: Zakup i montaż podwójnych ładowarek 6 szt.) - wybrano 100 % zakresu rzeczowego.
 - Pozycja HRF nr 2 (Zakup 11 szt. autobusów elektrycznych akumulatorowych.) - wybrano 100 % zakresu rzeczowego.
- 3.2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu. Próba objęła wszystkie posiadane przez Beneficjenta dokumenty odnoszące się do zakresu kontroli wytypowanego zgodnie z punktem 3.1.
- 3.3. Sprawdzenie czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie /projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem. Do próby kontrolnej dla sprawdzenia przedmiotowego zakresu wybrano wszystkie dokumenty potwierdzające zaewidencjonowanie środków trwałych i wyposażenia wytworzonych w ramach przedmiotowej umowy na majątku podmiotu wskazanego w umowie nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D oraz nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P.
- 3.4. Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.
- Do próby kontrolnej dla sprawdzenia przedmiotowego zakresu Przedsięwzięcia z puli wszystkich trzech umów/zleceń podpisanych przez Beneficjenta z wykonawcami – związanych z realizacją projektu, metodą ekspercką, wybrano dwie umowy (próba: około 67 % populacji), tj.:
- ✓ Umowa na dostawę 11 nowych autobusów elektrycznych klasy MAXI dla Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. we Włocławku zawarta w dniu 28.01.2022 r. z Man Truck & Bus Polska sp. z o. o.
 - ✓ Umowa nr NE/EZP/-I/1/2021 z dnia 15.02.2022 r. zawarta z Energetyka Sales Sp. z o. o. na dostawę ładowarek dwufunkcyjnych – dwustanowiskowych.
- Dla wytypowanej umów, do szczegółowej próby kontrolnej wybrano wszystkie faktury wystawione przez wykonawców (Man Truck & Bus Polska sp. z o. o. oraz Energetyka Sales Sp. z o. o.), które jednocześnie podlegały dofinansowaniu przez NFOŚiGW – łącznie: 14 faktur, tj.:
- ✓ Faktura nr 4030111688 z dnia 17.11.2022 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030111689 z dnia 17.11.2022 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030111690 z dnia 17.11.2022 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030111691 z dnia 17.11.2022 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030114991 z dnia 28.02.2023 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030114997 z dnia 28.02.2023 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030114998 z dnia 28.02.2023 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030114999 z dnia 28.02.2023 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030118044 z dnia 07.06.2023 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030118045 z dnia 07.06.2023 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura nr 4030118047 z dnia 07.06.2023 r., na kwotę netto 2 238 900,00 zł,
 - ✓ Faktura VAT nr 3/11/2022 z dnia 21.11.2022 r., na kwotę netto 316 950,00 zł,
 - ✓ Faktura VAT nr 1/02/2023 z dnia 20.02.2023 r., na kwotę netto 316 950,00 zł,
 - ✓ Faktura VAT nr 1/06/2023 z dnia 12.06.2023 r., na kwotę netto 316 950,00 zł.

Wybrana próba kontrolna stanowi 96 % kosztów kwalifikowanych Przedsięwzięcia zrealizowanego w ramach Projektu.

W celu kontroli zgodności kopii dowodów księgowych dostępnych w NFOŚiGW z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia sprawdzono (14 szt.) kopii dowodów księgowych dostępnych w NFOŚiGW i załączonych do Wniosków o wypłatę środków, tj.:

- ✓ Faktura nr 4030111688 z dnia 17.11.2022 r.,
- ✓ Faktura nr 4030111689 z dnia 17.11.2022 r.,

- ✓ Faktura nr 4030111690 z dnia 17.11.2022 r.,
- ✓ Faktura nr 4030111691 z dnia 17.11.2022 r.,
- ✓ Faktura nr 4030114991 z dnia 28.02.2023 r.,
- ✓ Faktura nr 4030114997 z dnia 28.02.2023 r.,
- ✓ Faktura nr 4030114998 z dnia 28.02.2023 r.,
- ✓ Faktura nr 4030114999 z dnia 28.02.2023 r.,
- ✓ Faktura nr 4030118044 z dnia 07.06.2023 r.,
- ✓ Faktura nr 4030118045 z dnia 07.06.2023 r.,
- ✓ Faktura nr 4030118047 z dnia 07.06.2023 r.,
- ✓ Faktura VAT nr 3/11/2022 z dnia 21.11.2022 r.,
- ✓ Faktura VAT nr 1/02/2023 z dnia 20.02.2023 r.,
- ✓ Faktura VAT nr 1/06/2023 z dnia 12.06.2023 r.

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

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

4. Kontrolujący poinformował kontrolowanego telefonicznie o dacie planowanej kontroli w dniu 25.09.2024 r. W dniu 30.09.2024 r. kontrolujący przekazał kontrolowanemu drogą poczty elektronicznej informację o zakresie kontroli oraz o wymaganych dokumentach w trakcie czynności kontrolnych na miejscu.

I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU:

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

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

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

1.1.1. Przebiegu realizacji Projektu, w tym: powstałych problemów w trakcie realizacji, wykonanego zakresu rzeczowego, zgodności wykonanego zakresu rzeczowego z dokumentami odniesienia, kwalifikacji podatku VAT, własności majątku wytworzonego w ramach projektu oraz działań mających na celu osiągnięcie i zachowanie Efektu Ekologicznego.

1.1.2. Spełnienia przez Beneficjenta zasad zachowania trwałości projektu, w tym sprawdzenie czy nie nastąpiły zmiany charakteru własności oraz ewentualnego wystąpienia nieuzasadnionej korzyści, oceny użytkowania infrastruktury wytworzonej w ramach realizacji Projektu.

1.1.3. Przejęcia i zachowania na majątku Beneficjenta wytworzonych w ramach realizacji Projektu środków trwałych (w tym prowadzenia ewidencji w systemie księgowym - na badanej próbie).

1.1.4. Zasad użytkowania infrastruktury wytworzonej w ramach realizacji projektu.



- 1.1.5. Przeprowadzonych kontroli projektu po jego zrealizowaniu.
- 1.1.6. Prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych po zakończeniu realizacji projektu.
- 1.1.7. Posiadania i stosowania procedur dotyczących przechowywania dokumentacji powstałej w trakcie i po zakończeniu realizacji projektu oraz miejsc przechowywania dokumentacji.
- 1.2. Zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji przedsięwzięcia, tj.:
 - 1.2.1. W obszarze dotyczącym kontroli osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części I w poz. 1 – 25, w Części II w poz. 29-39, 51-69, 117-132, w tym z: protokołami odbioru, protokołami ze szkolenia kierowców i mechaników, dowodami rejestracyjnymi pojazdów, dokumentami OT.
Kontrolujący w celu ustalenia czy Beneficjent w zakresie realizacji umowy nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D oraz nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P był kontrolowany przez uprawnione do tego organy, zapoznał się z książką kontroli oraz ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem.
 - 1.2.2. W obszarze dotyczącym sprawdzenia dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 15-28, 29-50, 117-132, w tym z: protokołami odbioru, protokołami ze szkolenia kierowców i mechaników, dowodami rejestracyjnymi zakupionych autobusów, polisami ubezpieczeniowymi, dokumentacją potwierdzającą wycofanie z eksploatacji autobusów.
 - 1.2.3. W obszarze dotyczącym sprawdzenia, czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie / projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 51-69, 72, w tym z: oświadczeniem Beneficjenta, dokumentami OT, wydrukami z systemu księgowego.
 - 1.2.4. W obszarze dotyczącym kontroli kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 74 – 132, w tym z: zestawieniami przygotowanymi przez Beneficjenta, umowami z dostawcami, protokołami odbioru, fakturami VAT, potwierdzeniami transakcji dotyczącymi płatności z tytułu wybranych dokumentów księgowych.

W tabeli nr 1 przedstawiono faktury które poddano kontroli.

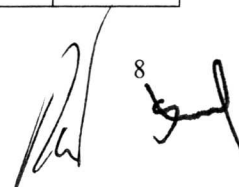
Tabela nr 1

Lp	Rodzaj i nr dowodu księgowego	Pozycja księgowa nr	Data wystawienia dowodu	Kwota dokumentu zł/brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych zł/netto	Opis dokumentu	Uwagi
1	Faktura 403011168 8 Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	037/11/R U	17.11.2022	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2

7



2	Faktura 403011168 9 Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	038/11/R U	17.11.2022	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
3	Faktura 403011169 0 Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	039/11/R U	17.11.2022	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
4	Faktura 403011169 1 Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	040/11/R U	17.11.2022	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
5	Faktura 403011499 1 Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	044/02/R U	28.02.2023	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
6	Faktura 403011499 7 Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	045/02/R U	28.02.2023	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
7	Faktura 403011499 8 Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	046/02/R U	28.02.2023	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
8	Faktura 403011499 9 Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	047/02/R U	28.02.2023	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
9	Faktura 403011804 4Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	001/06/R U	07.06.2023	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
10	Faktura 403011804 5Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	002/06/R U	07.06.2023	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2
11	Faktura 403011804 7Man Truck & Bus Polska Sp. z o.o.	003/06/R U	07.06.2023	2 753 847,00	2 238 900,00	Autobus miejski MAN Lion's City Electric	HRF poz. nr 2



12	Faktura 3/11/2022 Ekoenerget yka Sales Sp. z o.o.	042/11/R U	21.11.2022	389 848,50	316 950,00	Ładowarka Plug Charger HX80	HRF poz. Nr 1
13	Faktura 1/02/2023 Ekoenerget yka Sales Sp. z o.o.	030/02/R U	20.02.2023	389 848,50	316 950,00	Ładowarka Plug Charger HX80	HRF poz. Nr 1
14	Faktura 1/06/2023 Ekoenerget yka Sales Sp. z o.o.	004/06/R U	12.06.2023	389 848,50	316 950,00	Ładowarka Plug Charger HX80	HRF poz. Nr 1
Razem:				31 461 862,50	25 578 750,00		

1.2.5.W obszarze dotyczącym kontroli prowadzenia archiwizacji dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 133, 134, tj.: Instrukcją kancelaryjną dotyczącą przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją Przedsięwzięcia.

1.2.6.W obszarze dotyczącym kontroli działań informacyjno-promocyjnych w aspekcie zgodności z warunkami umowy o dofinansowanie, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 135, 136, tj. z: zestawieniem działań informacyjno-promocyjnych, wydrukiem ze strony internetowej Beneficjenta.

1.3.Poddał sprawdzeniu i ocenie:

1.3.1.Sposób prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych realizowanych przez Beneficjenta, tj.: informacje dotyczące Projektu na stronie internetowej.

1.3.2.Miejsca i sposób archiwizacji dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia – w siedzibie Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. we Włocławku przy ul. Rysia 3.

1.3.3.Wykonany zakres rzeczowy.

1.3.4.Oryginały dokumentów dotyczących realizacji zakresu rzeczowego określonego w pkt H.3.1. niniejszej Informacji pokontrolnej.

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

Oględziny wykonanego zakresu rzeczowego objętego przedsięwzięciem oraz działań promocyjnych i informacyjnych przeprowadzone zostały w dniu 09.10 oraz 10.10.2024 r. na terenie zajezdni autobusowej Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. we Włocławku przy ul. Rysia 3 przez:

Przedstawiciela NFOŚiGW:

✓ Grzegorz Świdarskiego - Starszego Specjalistę w Departamencie Kontroli NFOŚiGW.

w obecności Przedstawicieli Beneficjenta:

✓ Andrzeja Stasiaka - Członka Zarządu.

Przedmiotem oględzin były:

2.1.W obszarze zakresu rzeczowego objętego przedsięwzięciem:

9



- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6508G,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6507G,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6519G,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 7516F,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6518G,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6509G,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 7517F,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6510G,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 7519F,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6517G,
- ✓ Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 7518F,
- ✓ Ładowarka dwufunkcyjna dwustanowiskowa Plug Charger nr QP-3268-1022-080-121-EES-VER.224,
- ✓ Ładowarka dwufunkcyjna dwustanowiskowa Plug Charger nr QP-3269-1022-080-121-EES-VER.224,
- ✓ Ładowarka dwufunkcyjna dwustanowiskowa Plug Charger nr QP-3266-1022-080-121-EES-VER.224,
- ✓ Ładowarka dwufunkcyjna dwustanowiskowa Plug Charger nr QP-3267-1022-080-121-EES-VER.224,
- ✓ Ładowarka dwufunkcyjna dwustanowiskowa Plug Charger nr QP-3270-1022-080-121-EES-VER.224,
- ✓ Ładowarka dwufunkcyjna dwustanowiskowa Plug Charger nr QP-3271-1022-080-121-EES-VER.224.

2.2. Działania informacyjno-promocyjne:

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

Z oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną przedstawioną w Załączniku nr 1 Część II poz. 139, stanowiącą załącznik do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

J. USTALENIA KONTROLI:

Kontrolujący w oparciu o:

- ✓ ocenę dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych zestawionych w Załączniku nr 1,
- ✓ czynności kontrolne opisane w punkcie H i I niniejszej informacji,
- ✓ przeprowadzone oględziny w miejscu realizacji przedsięwzięcia objętego projektem, dokonał następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli.

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

1.1. Potwierdzono osiągnięcie i zachowanie efektu rzeczowego i ekologicznego projektu zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie.

1.2. Ustalono, że:

1.2.1 Zakres rzeczowy objęty przedmiotowym przedsięwzięciem nie uległ modyfikacjom.



- 1.2.2 Realizacja zakresu rzeczowego projektu (odbior końcowy ostatnich autobusów nastąpił w dniu 01.06.2023 r.) została zakończona w terminie określonym w umowach o dofinansowanie tj. do dnia 12.06.2023 r.
- 1.2.3 Zakres rzeczowy zrealizowany w ramach przedsięwzięcia jest zgodny z Harmonogramem Rzeczowo Finansowym, stanowiący Załącznik nr 1 do Umowy o dofinansowanie.
- 1.2.4 Na czas kontroli, tj. 09.10.2024 r. oraz 10.10.2024 r., przebieg autobusów wynosił:
- Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6508G, przebieg: 128854,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6507G, przebieg: 121396,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6519G, przebieg: 107204,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 7516F, przebieg: 132621,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6518G, przebieg: 108083,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6509G, przebieg: 119880,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 7517F, przebieg: 138730,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6510G, przebieg: 124848,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 7519F, przebieg: 152979,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 6517G, przebieg: 107245,
 - Autobus miejski Lion's City 12 Electric, nr rej. CW 7518F, przebieg: 109691.
- Łączny przebieg autobusów na czas kontroli: 1 351 531 km.
- 1.2.5 rozliczenie efektu ekologicznego umów o dofinansowanie nastąpiło w dn. 13.09.2024 r. i zostało zaakceptowane przez NFOŚiGW.
- 1.2.6 Nie stwierdzono odbioru robót w tym dostaw, niezgodnych z warunkami Umowy o dofinansowanie, ani zmiany lokalizacji działalności w ramach projektu.
- 1.2.7 Brak jest zagrożenia trwałości przedsięwzięcia dla Efektu rzeczowego i ekologicznego.

Podsumowanie:

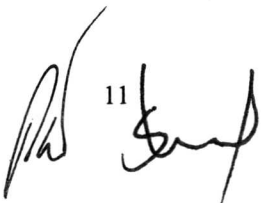
Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

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

- 2.1. Potwierdzono, że Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia dla zrealizowanego zakresu prac.
- 2.2. Ustalono, że Beneficjent posiada:
- 2.2.1 dokumentację dopuszczającą zakupione stacje ładowania do użytkowania.
 - 2.2.2 dokumentację dopuszczającą zakupione autobusy do ruchu drogowego.
 - 2.2.3 protokoły odbioru stacji ładowania i autobusów elektrycznych.
 - 2.2.4 polisy potwierdzające zawarcie umowy ubezpieczenia autobusów elektrycznych i stacji ładowania.
 - 2.2.5 umowę na dostarczanie energii elektrycznej.
 - 2.2.6 dokumenty OT dotyczące stacji ładowania i autobusów elektrycznych.
 - 2.2.7 dokumentację potwierdzającą wycofanie z eksploatacji 11 szt. autobusów.
 - 2.2.8 wymagane decyzje administracyjne w zakresie Prawa budowlanego dotyczące modernizacji stacji transformatorowej.
 - 2.2.9 dokumentację w zakresie dopuszczenia do użytkowania, zgodnie z przeznaczeniem.

Podsumowanie:

11



Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

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

- 3.1. Potwierdzono, że nie wystąpiły zmiany własnościowe i że Przedsięwzięcie / Projekt jest wykorzystywany zgodnie Umową o dofinansowanie i przeznaczeniem.
- 3.2. Ustalono, że:
 - 3.2.1. stan prawny Beneficjenta nie uległ zmianie.
 - 3.2.2. Środki trwale wytworzone w ramach przedmiotowych Umów o dofinansowanie w formie dotacji i pożyczki zostały zaewidencjonowane na majątku Beneficjenta i pozostają jego własnością.
 - 3.2.3. wszystkie wytworzone środki trwale w kwocie 26 711 950,00 PLN (po korekcie uwzględniającej koszty opracowania projektu wraz z kosztorysem inwestorskim wynoszą 26 697 750,00 PLN) zostały przyjęte 18 dokumentami OT na majątek Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. we Włocławku (Beneficjenta) i do czasu kontroli stan własności się nie zmienił.
(26 697 750,00 + 14 200,00 = 26 711 950,00)
 - 3.2.4. nie dokonano modyfikacji projektu w związku z tym, że nie zmieniono lokalizacji i nie zaprzestano działalności.
 - 3.2.5. infrastruktura oraz autobusy elektryczne są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.
 - 3.2.6. nie nastąpiła zmiana celu Projektu.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

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

- 4.1. Potwierdzono, prawidłowość kwalifikacji wydatków i poprawność sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodność z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.
- 4.2. Ustalono, że:
 - 4.2.1.
 - 4.2.2. Faktury stanowiące podstawę sporządzenia wniosków o wypłatę środków, posiadają opisy zgodne z zapisami w przedmiotowych wnioskach.
 - 4.2.3. Podatek VAT nie stanowi kosztu kwalifikowanego przedsięwzięcia, co jest zgodne z opisem na fakturach.
 - 4.2.4. Beneficjent posiada dowody księgowe dotyczące wydatków przedstawionych do kwalifikowania.
 - 4.2.5. Beneficjent dokonał zapłaty w pełnej wysokości (poniósł wydatek) w terminie obejmującym okres kwalifikowania wydatków zgodnie z Umowami o dofinansowanie. Beneficjent dokonał płatności na rzecz Wykonawców z tytułu wystawionych faktury.
 - 4.2.6. Wydatki zostały poniesione w sposób przejrzysty, racjonalny, efektywny oraz zostały należycie udokumentowane.
 - 4.2.7. nie stwierdzono finansowania Projektu z innych źródeł niż wynika to z Umów o dofinansowanie przedsięwzięcia. Kontrolujący nie stwierdził występowania opisów świadczących o podwójnym finansowaniu wydatków dotyczących przedsięwzięcia.
 - 4.2.8. Nie stwierdzono, aby Beneficjent uzyskał nienależne korzyści z tytułu realizacji i użytkowania przedmiotu przedsięwzięcia.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

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

- 5.1. Potwierdzono, że Beneficjent prowadzi archiwizację dokumentacji przedsięwzięcia zgodnie z warunkami Umowy o dofinansowanie.
- 5.2. Ustalono, że:
 - 5.2.1. dokumenty dotyczące realizacji Przedsięwzięcia przechowywane są w opisanych segregatorach w sposób zapewniający ich sprawną identyfikację.
 - 5.2.2. Beneficjent dokumentację obejmującą realizację Umów o dofinansowanie przechowuje w pomieszczeniach biurowych w siedzibie Spółki we Włocławku przy ul. Rysia 3.
 - 5.2.3. sposób i miejsce archiwizowania dokumentacji w okresie trwałości projektu jest prawidłowe i zgodne z umową o dofinansowanie oraz gwarantują zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

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

- 6.1. Potwierdzono prawidłowość prowadzonych przez Beneficjenta działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia.
- 6.2. Ustalono, że Beneficjent:
 - 6.2.1. wykonał prawidłowo i zamontował naklejki z logotypem NFOŚiGW wraz z informacją o źródle finansowania na pojazdach oraz stacjach ładowania zakupionych w ramach Projektu.
 - 6.2.2. umieścił logotypy NFOŚiGW na dokumentach potwierdzających przeprowadzenie szkoleń kierowców i mechaników z zakresu obsługi autobusów.
 - 6.2.3. umieścił na stronie internetowej (<https://mpk.com.pl/>) logotyp NFOŚiGW po kliknięciu którego następuje rozwinięcie na którym znajduje się informacja o projekcie, co jest zgodne z „Instrukcją oznakowania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW” obowiązującą w dniu podpisywania umowy.

7. Inne ustalenia.

- 7.1. Potwierdzono, że Beneficjent w zakresie przedmiotowej umowy nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D oraz nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P nie był kontrolowany przez uprawnione do tego organy / instytucje zewnętrzne.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

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

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono wystąpienia nieprawidłowości, uchybień, ryzyka lub zagrożenia wystąpienia utraty Trwałości Przedsięwzięcia.

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:

Załącznik nr 1 – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu pn. „Rozwój zeroemisyjnego transportu publicznego we Włocławku poprzez zakup zeroemisyjnego taboru” umowa nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D oraz nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P.

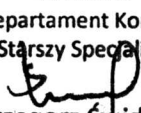
M. POUCZENIE:

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

Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod numerem 23.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Dwa egzemplarze podpisanej przez kontrolującego Informacji Pokontrolnej przesłano Beneficjentowi pismem znak DST.441.93.2024 z dnia 28.10.2024 r.

PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany
NFOŚiGW Departament Kontroli Starszy Specjalista  Grzegorz Świdorski 28.10.2024r. (data i podpis)	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o. w Włocławku ul. Ryśka 3, 87-800 Włocławek nr centr. 54 236 - 42 - 81 fax 54 236 - 95 - 94 Prezes Zarządu 54 230 - 93 - 00 PREZES ZARZĄDU  Jacek Jabłoński CZŁONEK ZARZĄDU  mgr inż. Andrzej Stasiak (data i podpis)

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni

Załącznik nr 1

Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia dofinansowanego na podstawie Umowy nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D, w formie dotacji oraz umowy nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P w formie pożyczki z dnia 26.11.2021 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój zeroemisyjnego transportu publicznego we Włocławku poprzez zakup zeroemisyjnego taboru”.

I. Dokumenty w aktach NFOŚiGW.

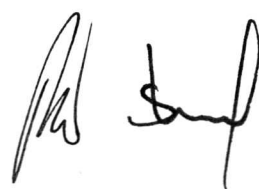
1. Wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia w formie dotacji w ramach programu priorytetowego nr 9.3 „Ochrona atmosfery Zielony transport publiczny (Faza I)”.
2. Wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia w formie pożyczki w ramach programu priorytetowego nr 9.3 „Ochrona atmosfery Zielony transport publiczny (Faza I)”.
3. Umowa dotacji nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D, z dnia 26.11.2021 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój zeroemisyjnego transportu publicznego we Włocławku poprzez zakup zeroemisyjnego taboru”.
4. Umowa pożyczki nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P, z dnia 26.11.2021 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój zeroemisyjnego transportu publicznego we Włocławku poprzez zakup zeroemisyjnego taboru”.
5. Aneks nr 1/679 z dnia 02.08.2021 r. do umowy nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D z dnia 26.11.2021 r.
6. Aneks nr 2/773 z dnia 04.07.2023 r. do umowy nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D z dnia 26.11.2021 r.
7. Aneks nr 3/1523 z dnia 20.12.2023 r. do umowy nr 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D z dnia 26.11.2021 r.
8. Aneks nr 1/680 z dnia 02.08.2021 r. do umowy nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P z dnia 26.11.2021 r.
9. Aneks nr 2/774 z dnia 04.07.2023 r. do umowy nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P z dnia 26.11.2021 r.
10. Aneks nr 3/1524 z dnia 20.12.2023 r. do umowy nr 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P z dnia 26.11.2021 r.
11. Harmonogram rzeczowo - finansowy dla przedsięwzięcia „Rozwój zeroemisyjnego transportu publicznego we Włocławku poprzez zakup zeroemisyjnego taboru”, z dnia 20.06.2022 r.
12. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 1/2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D
13. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 2/2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D
14. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 3/2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D
15. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 4/2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D
16. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 6/2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D
17. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 1/2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P
18. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 2/2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P
19. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 3/2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P
20. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 4/2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P
21. Wniosek o wypłatę środków w ramach umowy nr 6/2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P
22. Rozliczenie końcowe umowy dotacji 5/2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D
23. Rozliczenie końcowe umowy pożyczki 5/2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P
24. Rozliczenie rzeczowe umowy 2196/2021/Wn02/OA-tp/fn/D, z dn. 07.07.2023 r.
25. Rozliczenie rzeczowe umowy 2197/2021/Wn02/OA-tp/fn/P, z dn. 07.07.2023 r.

II. Dokumenty okazane w trakcie kontroli na miejscu.

1. Umowa kompleksowa dla przedsiębiorstw nr 590243893032811855 z dnia 27.10.2022 r. zawarta z Energa obrót S.A.
2. Porozumienie z dnia 24.09.2023 r. zawarte z Energa obrót S.A.
3. Umowa nr NE/EZP/-I/1/2021 z dnia 15.02.2022 r. zawarta z Energetyka Sales Sp. z o. o. na dostawę ładowarek dwufunkcyjnych – dwustanowiskowych.
4. Umowa na dostawę 11 nowych autobusów elektrycznych klasy MAXI dla Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. we Włocławku zawarta w dniu 28.01.2022 r. z Man Truck & Bus Polska sp. z o. o.
5. Zaświadczenie nr UA.AB.6743.181.116.2021 z dnia 19.01.2022 r. wydane przez Prezydenta Miasta Włocławek uprawniające inwestora do rozpoczęcia robót budowlanych.
6. Pismo nr UA.AB.6743.181.116.2021 z dnia 19.01.2022 r. od Prezydenta Miasta Włocławek dot. pozwolenia na budowę.
7. Zawiadomienie o zakończeniu budowy obiektu budowlanego z dnia 08.09.2022 r. do Powiatowego Nadzoru Budowlanego Miasta Włocławek.
8. **Urząd Dozoru Technicznego, Protokół z wykonania czynności dozoru technicznego nr 03P00031972886, data badania 18.11.2022 r.**
9. **Urząd Dozoru Technicznego, Protokół z wykonania czynności dozoru technicznego nr 03P00031972987, data badania 18.11.2022 r.**
10. **Urząd Dozoru Technicznego, Protokół z wykonania czynności dozoru technicznego nr 03P00033239061, data badania 16.02.2023 r.**
11. **Urząd Dozoru Technicznego, Protokół z wykonania czynności dozoru technicznego nr 03P00033239154, data badania 16.02.2023 r.**
12. **Urząd Dozoru Technicznego, Protokół z wykonania czynności dozoru technicznego nr 03P00033995904, data badania 11.04.2023 r.**
13. **Urząd Dozoru Technicznego, Protokół z wykonania czynności dozoru technicznego nr 03P00033995916, data badania 11.04.2023 r.**
14. Deklaracja zgodności EU NR – 149/2022 z dnia 14.07.2022 r. dot. stacji ładowania pojazdów elektrycznych 3-21-12.0005 – PLUG CHARGER HX 80.
15. Polisa Ergo Hestia nr 436000342171 okres obowiązywania od 16.01.2024 r. do 15.01.2025 r.
16. Załącznika nr 1 do polisy nr 436000342171 „Wykaz mienia do ubezpieczenia od wszystkich ryzyk.
17. Polisa generalna Ergo Hestia nr TOUG0415/24/KOM, okres obowiązywania od 16.01.2024 r. do 15.01.2025 r.
18. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000001 nr rej. CW 6519G
19. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000002 nr rej. CW 6518G.
20. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000003 nr rej. CW 6517G.
21. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000004 nr rej. CW 6510G.
22. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000005 nr rej. CW 6509G.
23. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000006 nr rej. CW 6508G.
24. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000007 nr rej. CW 6507G.
25. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000008 nr rej. CW 7518F.



26. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000009 nr rej. CW 7517F.
27. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000010 nr rej. CW 7516F.
28. Potwierdzenie ubezpieczenia nr certyfikatu TOUG0415/24/KOM000011 nr rej. CW 7519F.
29. Dowód rejestracyjny seria DR/BAS 4180676 nr rej. CW 7516F.
30. Dowód rejestracyjny seria DR/BAS 4180677 nr rej. CW 7517F.
31. Dowód rejestracyjny seria DR/BAS 4180678 nr rej. CW 7518F.
32. Dowód rejestracyjny seria DR/BAS 4180675 nr rej. CW 7519F.
33. Dowód rejestracyjny seria DR/BAT 0794725 nr rej. CW 6507G.
34. Dowód rejestracyjny seria DR/BAT 0794729 nr rej. CW 6508G.
35. Dowód rejestracyjny seria DR/BAT 0794727 nr rej. CW 6509G.
36. Dowód rejestracyjny seria DR/BAT 0794728 nr rej. CW 6510G.
37. Dowód rejestracyjny seria DR/BAT 2183620 nr rej. CW 6517G.
38. Dowód rejestracyjny seria DR/BAT 2183619 nr rej. CW 6518G.
39. Dowód rejestracyjny seria DR/BAT 2781767 nr rej. CW 6519G.
40. Likwidacja środka trwałego LT nr 12 z dnia 21.12.2022 r.
41. Likwidacja środka trwałego LT nr 01 z dnia 27.02.2023 r.
42. Likwidacja środka trwałego LT nr 02 z dnia 27.02.2023 r.
43. Likwidacja środka trwałego LT nr 03 z dnia 27.02.2023 r.
44. Likwidacja środka trwałego LT nr 04 z dnia 27.02.2023 r.
45. Likwidacja środka trwałego LT nr 06 z dnia 21.04.2023 r.
46. Likwidacja środka trwałego LT nr 07 z dnia 21.04.2023 r.
47. Likwidacja środka trwałego LT nr 08 z dnia 11.07.2023 r.
48. Likwidacja środka trwałego LT nr 10 z dnia 26.07.2023 r.
49. Likwidacja środka trwałego LT nr 11 z dnia 26.07.2023 r.
50. Likwidacja środka trwałego LT nr 12 z dnia 01.08.2023 r.
51. Przyjęcie środka trwałego OT nr 12 z dnia 22.11.2022 r.
52. Przyjęcie środka trwałego OT nr 13 z dnia 22.11.2022 r.
53. Przyjęcie środka trwałego OT nr 08 z dnia 22.11.2022 r.
54. Przyjęcie środka trwałego OT nr 09 z dnia 22.11.2022 r.
55. Przyjęcie środka trwałego OT nr 10 z dnia 22.11.2022 r.
56. Przyjęcie środka trwałego OT nr 11 z dnia 22.11.2022 r.
57. Przyjęcie środka trwałego OT nr 01 z dnia 15.02.2023 r.
58. Przyjęcie środka trwałego OT nr 02 z dnia 15.02.2023 r.
59. Przyjęcie środka trwałego OT nr 15 z dnia 12.06.2023 r.
60. Przyjęcie środka trwałego OT nr 16 z dnia 12.06.2023 r.
61. Przyjęcie środka trwałego OT nr 03 z dnia 01.03.2023 r.
62. Przyjęcie środka trwałego OT nr 04 z dnia 01.03.2023 r.
63. Przyjęcie środka trwałego OT nr 05 z dnia 01.03.2023 r.
64. Przyjęcie środka trwałego OT nr 06 z dnia 01.03.2023 r.
65. Przyjęcie środka trwałego OT nr 12 z dnia 12.06.2023 r.
66. Przyjęcie środka trwałego OT nr 13 z dnia 12.06.2023 r.
67. Przyjęcie środka trwałego OT nr 14 z dnia 12.06.2023 r.
68. Wydruk z systemu księgowego za wrzesień 2024 r. „Dokument amortyzacji Nr A/009/2024 z dnia 30.09.2024 r.
69. Wydruk z systemu księgowego za wrzesień 2024 r. „Dokument amortyzacji Nr A/009/2024/POD z dnia 30.09.2024 r.
70. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 09.10.2024 r. nt. braku kontroli przez inne
71. instytucje/podmioty zewnętrzne.
72. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 09.10.2024 r. nt. braku zmiany charakteru własności wytworzonego majątku.



73. **Oświadczenie Beneficjenta z dnia 09.10.2024 r. nt. nie uzyskania nienależnych korzyści.**
74. Faktura VAT nr 3/11/2022 z dnia 21.11.2022 r. z opisem, Elektroenergetyka Sales Sp. z o. o.
75. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 28550597270002566 z dnia 21.12.2022 r.
76. Dowód księgowy nr 042/11/RU z dnia 21.11.2022 r.
77. Faktura VAT nr 1/02/2023 z dnia 20.02.2023 r. z opisem, Elektroenergetyka Sales Sp. z o. o.
78. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 35810595770002215 z dnia 22.03.2023 r.
79. Dowód księgowy nr 030/02/RU z dnia 20.02.2023 r.
80. Faktura VAT nr 1/06/2023 z dnia 12.06.2023 r. z opisem, Elektroenergetyka Sales Sp. z o. o.
81. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 36930593390005236 z dnia 12.07.2023 r.
82. Dowód księgowy nr 004/06/RU z dnia 12.06.2023 r.
83. Faktura nr 4030111688 z dnia 17.11.2022 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
84. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 28500594090003728 z dnia 16.12.2022 r.
85. Dowód księgowy nr 037/11/RU z dnia 17.11.2022 r.
86. Faktura nr 4030111689 z dnia 17.11.2022 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
87. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 28500594090003725 z dnia 16.12.2022 r.
88. Dowód księgowy nr 038/11/RU z dnia 17.11.2022 r.
89. Faktura nr 4030111690 z dnia 17.11.2022 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
90. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 28500594090003727 z dnia 16.12.2022 r.
91. Dowód księgowy nr 039/11/RU z dnia 17.11.2022 r.
92. Faktura nr 4030111691 z dnia 17.11.2022 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
93. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 28500594090003726 z dnia 16.12.2022 r.
94. Dowód księgowy nr 040/11/RU z dnia 17.11.2022 r.
95. Faktura nr 4030114991 z dnia 28.02.2023 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
96. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 35950508500112988 z dnia 04.04.2023 r.
97. Dowód księgowy nr 044/02/RU z dnia 28.02.2023 r.
98. Faktura nr 4030114997 z dnia 28.02.2023 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
99. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 359540506700094972 z dnia 04.04.2023 r.
100. Dowód księgowy nr 045/02/RU z dnia 28.02.2023 r.
101. Faktura nr 4030114998 z dnia 28.02.2023 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
102. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 35940507700089172 z dnia 04.04.2023 r.
103. Dowód księgowy nr 046/02/RU z dnia 28.02.2023 r.
104. Faktura nr 4030114999 z dnia 28.02.2023 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
105. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 35940506300105803 z dnia 04.04.2023 r.
106. Dowód księgowy nr 047/02/RU z dnia 28.02.2023 r.
107. Faktura nr 4030118044 z dnia 07.06.2023 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
108. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 36950592660005322 z dnia 14.07.2023 r.
109. Dowód księgowy nr 001/06/RU z dnia 07.06.2023 r.
110. Faktura nr 4030118045 z dnia 07.06.2023 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
111. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 36950592660005321 z dnia 14.07.2023 r.

112. Dowód księgowy nr 002/06/RU z dnia 07.06.2023 r.
113. Faktura nr 4030118047 z dnia 07.06.2023 r. z opisem, MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.
114. Potwierdzenie realizacji transakcji nr 36950592660005320 z dnia 14.07.2023 r.
115. Dowód księgowy nr 003/06/RU z dnia 07.06.2023 r.
116. **Oświadczenie Beneficjenta z dnia 09.10.2024 r. dot. podatku VAT.**
117. **Dokument potwierdzający odbiór 2 szt. ładowarek z dnia 21.10.2022 r. Elektroenergetyka S. A. (podwykonawca).**
118. **Dokument potwierdzający odbiór 2 szt. ładowarek z dnia 15.02.2023 r. Elektroenergetyka S. A. (podwykonawca).**
119. **Dokument potwierdzający odbiór 2 szt. ładowarek z dnia 12.04.2023 r. Elektroenergetyka S. A. (podwykonawca).**
120. **Protokół odbioru (nr operacji 306011997) z dnia 20.10.2022 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
121. **Protokół odbioru (nr operacji 306011998) z dnia 20.10.2022 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
122. **Protokół odbioru (nr operacji 306011999) z dnia 20.10.2022 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
123. **Protokół odbioru (nr operacji 306012000) z dnia 20.10.2022 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
124. **Protokół odbioru (nr operacji 306012001) z dnia 28.02.2023 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
125. **Protokół odbioru (nr operacji 306012002) z dnia 28.02.2023 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
126. **Protokół odbioru (nr operacji 306012003) z dnia 28.02.2023 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
127. **Protokół odbioru (nr operacji 306012004) z dnia 28.02.2023 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
128. **Protokół odbioru (nr operacji 306012005) z dnia 01.06.2023 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
129. **Protokół odbioru (nr operacji 306012006) z dnia 01.06.2023 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
130. **Protokół odbioru (nr operacji 306012007) z dnia 01.06.2023 r. MAN Truck & Bus Polska Sp. z o. o.**
131. **Lista Uczestników szkolenia przeprowadzonego przez przedstawiciela MAN TRUCK & BUS POLSKA SP. Z O. O. Pana Wojciech Ziemniaka w dniach 27-28.10.2022 r.**
132. **Lista Uczestników szkolenia przeprowadzonego przez przedstawiciela MAN TRUCK & BUS POLSKA SP. Z O. O. Pana Wojciech Ziemniaka w dniach 25-26.10.2022 r.**
133. **Oświadczenie Beneficjenta z dnia 10.10.2024 r. w sprawie przechowywania/archiwizacji dokumentów związanych z realizacją Projektu.**
134. **Instrukcja kancelaryjna Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. we Włocławku – Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 15/2019c Prezesa Zarządu Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. we Włocławku z dnia 08.10.2019 r.**
135. **Informacja Beneficjenta z dnia 09.10.2024 r. dot. podjętych działań info-promo.**
136. **Wydruk ze strony internetowej Beneficjenta z informacją o Projekcie.**
137. **Książka kontroli spółki Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o. o.**
138. **Wydruk z Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 09.10.2024 r.**
139. **Dokumentacja fotograficzna z oględzin z dnia 10.10.2024 r.**

Uwaga:

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



PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany
NFOŚiGW Departament Kontroli Starszy Specjalista  Grzegorz Świdorski 28.10.2024. (data i czytelny podpis)	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o. we Włodawku ul. Rysia 3, 87-800 Włodawek nr centr. 54 236 - 42 - 81 fax 54 236 - 95 - 94 Prezes Zarządu 54 230 - 92 - 00 PREZES ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU  Jacek Jabłoński mgr inż. Andrzej Stasiak (data i czytelny podpis)