

INFORMACJA POKONTROLNA
Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ PRZEZ
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art. 400 k ust.1 pkt. 5 Ustawy z dn. 27.04.2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. z 2022 r. poz. 2556 z późn. zm.),
- § 8 umowy o dofinansowanie,
- plan kontroli na IV kw. 2023 r.,
- upoważnienie do kontroli nr 127/NF/2023,

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

12.12 - 15.12.2023 r. – kontrola planowa w trakcie realizacji projektu, przeprowadzona w Urzędzie Miasta Rybnika przy ul. Bolesława Chrobrego 2 w Rybniku oraz w zajezdni autobusowej przy ul. Lipowej 25D w Rybniku.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Miasto Rybnik
Kierownik jednostki kontrolowanej	Piotr Kuczera – Prezydent Miasta Rybnik
Adres:	ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik
Tel./fax:	tel. 32 439 20 00
E-mail:	rybnik@um.rybnik.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,)	Janusz Konecki – Ekspert w Departamencie Kontroli NFOŚiGW tel. 22 45 95 826 kom. 724 700 822 janusz.konecki@nfosigw.gov.pl

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Ewelina Włoch	Naczelnik Wydziału Cyfryzacji i Nowych Technologii
2.	Łukasz Kosobucki	Prezes Zarządu Spółki Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o.

F. ZAKRES KONTROLI:

1. Kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania projektu/przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie (w tym harmonogramem rzeczowo-finansowym).
2. Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją projektu/przedsięwzięcia.

3. Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączanych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym.
4. Sprawdzenie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem projektu/przedsięwzięcia i ustalenie, w jakim trybie udzielono zamówień.
5. Kontrola sposobu archiwizacji (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją projektu/przedsięwzięcia.
6. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy.
7. Kontrola realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy).

G. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEGO PROJEKTU/PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1.	Nr przedsięwzięcia:	2844/2022/Wn-12/OA-TP-FN/D
2.	Tytuł przedsięwzięcia:	„Zakup taboru zeroemisyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Rybniku”
3	Data podpisania umowy o dofinansowanie Przedsięwzięcia:	05.09.2022 r.
Koszt realizacji Przedsięwzięcia (PLN):		
4.	Koszt całkowity (brutto):	66.149.680,00
	Wydatki kwalifikowane (netto):	53.780.227,64
	Kwota dotacji/pożyczki:	34.957.147,97
Terminy realizacji Przedsięwzięcia:		
5.	Rozpoczęcie przedsięwzięcia:	01.10.2022 r.
	Zakończenie przedsięwzięcia wg umowy:	31.12.2023 r.
	Faktyczne zakończenie przedsięwzięcia:	przedsięwzięcie w trakcie realizacji
	Okres kwalifikowalności wydatków:	01.10.2022 r. – 31.12.2023 r.
	Okres trwałości Przedsięwzięcia:	5 lat od daty zakończenia przedsięwzięcia

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

1. Kontrolujący zapoznał się z dokumentami Przedsięwzięcia będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w załączniku nr 1 Część I Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji Przedsięwzięcia, w poz. 1-3.
2. W wyniku dokonanej analizy dokumentów, Kontrolujący dokonał następujących ustaleń:
 - 2.1 W dniu 05.09.2022 r. NFOŚiGW podpisał umowę dotacji (*dalej Uod*) nr 2844/2022/Wn-12/OA-TP-FN/D na realizację zadania pn. „Zakup taboru zeroemisyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Rybniku”,
 - 2.2 Umowę zmieniono do dnia kontroli jednym aneksem:
 - 2.2.1 Aneks nr 1/833 z dnia 11.07.2023 r. zmieniający koszt i termin zakończenia przedsięwzięcia,
 - 2.3 W ramach przedsięwzięcia planowany jest zakup 20 szt. autobusów. Będą to pojazdy zasilane wodorem, w którym ogniwo paliwowe wytwarza z wodoru energię

elektryczną, która zasila silniki umieszczone w osiach. Pojazdy będą klimatyzowane, wyposażone w ogrzewanie wodne, wykorzystujące ciepło z układu chłodzenia układu napędowego i/lub pompy ciepła. Każdy pojazd pomieści min. 86 osób, z czego 32 osoby na miejscach siedzących. Dla zwiększenia bezpieczeństwa na wyposażeniu pojazdów znajduje się defibrylator AED. Ponadto autobusy mają porty USB do ładowania urządzeń mobilnych, oświetlenie obszaru drzwi, wyświetlacze LED i LCD, automatyczne zapowiedzi, nagłośnienie, kasowniki, monitoring, system zliczania pasażerów, w kabinie kierowcy przewidziano alkomat oraz lodówkę. Zasięg na jednym tankowaniu wodorem określono na 300 km.

2.4 Zakres Przedsięwzięcia obejmuje następujące pozycje (zadania) HRF:

- ✓ poz. 1 HRF - „Autobus wodorowy 12m w 100% niskopodłogowy, dostosowany do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, 3 drzwi dla efektywnej wymiany pasażerów, monitoring, alkomat, defibrylator, szkolenie liczba osób 6 mechaników, - 20 szt.,

2.5 Do dnia kontroli nie rozliczono w NFOŚiGW żadnego wniosku o płatność,

2.6 W związku z tym, że umowa może być refinansowana ze środków Krajowego Programu Odbudowy (*dalej KPO*), zakres kontroli został rozszerzony o dodatkowe zagadnienia przewidziane do sprawdzenia przy realizacji tego typu projektów/przedsięwzięć tj.:

- 2.6.1 Czy rzeczywisty stan gwarantuje zachowanie zasad kwalifikowalności, w tym zasady Nie czyni poważnych szkód (DNSH)?
- 2.6.2 Czy na podstawie dokonanych ustaleń lub uzyskanych w trakcie kontroli informacji zidentyfikowano przesłanki poważnej nieprawidłowości czyli: nadużycia finansowe, korupcję, konflikt interesów, podwójne finansowanie?
- 2.6.3 Czy w trakcie kontroli zastosowano wyniki analizy danych z raportów z systemu ARACHNE?
- 2.6.4 Czy projekt/przedsięwzięcie było kontrolowane/audytowane przez inne niż Jednostka Wspierająca uprawnione do tego instytucje (tzw. kontrole/audyty instytucji zewnętrznych)?
- 2.6.5 Czy wydano zalecenia, rekomendacje z tych kontroli i jaki jest stan ich realizacji?
- 2.6.6 W przypadku, gdy przedsięwzięcie było kontrolowane/audytowane przez inne niż JW uprawnione do tego instytucje zewnętrzne czy odbiorca wsparcia przekazał do Jednostki Wspierającej wyniki kontroli/audytów instytucji zewnętrznych na obowiązujących zasadach? (tj. w wyznaczonym terminie przekazał kopię otrzymanej ostatecznej wersji informacji pokontrolnej oraz zaleceń pokontrolnych lub kopie innych dokumentów spełniających te funkcje)?
- 2.6.7 Czy toczyło się lub toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące przedsięwzięcia?
- 2.6.8 W przypadku, gdy toczyło się lub toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące przedsięwzięcia czy odbiorca wsparcia przekazał do Jednostki Wspierającej zgodnie z obowiązującymi zasadami informację i odpowiednie dokumenty dotyczące prowadzonych postępowań?



- 2.6.9 Czy zapewnione jest przechowywanie dokumentacji dotyczącej Przedsięwzięcia zgodnie z wymaganiami programu KPO, przez okres pięciu lat po płatności salda (zgodnie z art. 132 rozporządzenia 2018/1046) tj. do dnia 31 grudnia 2031 r.

3. Metoda doboru próby do kontroli:

3.1 Wybór elementów do kontroli zakresu rzeczowego.

Do kontroli zakresu rzeczowego i wykonania oględzin w terenie wybrano wszystkie (możliwe do dokonania oględzin) elementy, objęte zakresem HRF:

3.2 Wybór do kontroli dokumentacji formalno-prawnej.

Kontrolą objęto dokumentację formalnoprawną wymaganą przepisami prawa, dla tego typu przedsięwzięć (100 % populacji).

3.3 Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych.

Do próby w zakresie kontroli kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych wybrano wszystkie dokumenty finansowe dotyczące wydatków kwalifikowanych, planowane do rozliczenia w NFOŚiGW zgodnie ze stanem na dzień kontroli (100 % populacji) tj.

Faktura VAT nr 1EK0000038/2023 z dnia 20.10.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000039/2023 z dnia 20.10.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000040/2023 z dnia 20.10.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000041/2023 z dnia 20.10.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000042/2023 z dnia 20.10.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000043/2023 z dnia 27.10.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000044/2023 z dnia 27.10.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000045/2023 z dnia 27.10.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000047/2023 z dnia 07.11.2023 r.

Faktura VAT nr 1EK0000048/2023 z dnia 30.11.2023 r.

3.4 Sprawdzenie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem Przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono zamówień.

Sprawdzeniu w zakresie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono zamówień, poddano umowę zawartą z dostawcą autobusów (100 % populacji).

3.5 Kontrola sposobu archiwizacji dokumentów związanych z realizacją Przedsięwzięcia.

Kontrolą objęto wszystkie dokumenty dotyczące realizacji Przedsięwzięcia, tj. dokumentacji finansowo-księgowej oraz dokumentacji technicznej, wybranej do próby zgodnie z pkt. H.3.2, H.3.4., H.3.5., H.3.6., H.3.7.,

3.6 Wybór elementów do sprawdzenia działań informacyjno-promocyjnych.

Do próby w tym zakresie wybrano obowiązkowe działania Beneficjenta, zgodne z zapisami Umowy o dofinansowanie i instrukcji oznakowania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW, dotyczące umieszczenia informacji o przedsięwzięciu na portalu internetowym Beneficjenta oraz oznakowanie naklejkami zakupionych pojazdów (100 % populacji).

3.7 Wybór elementów do sprawdzenia realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy).

Sprawdzenia w tym zakresie dokonano na elementach wybranych zgodnie z zapisami punktów H.3.1 – H.3.6. Natomiast w zakresie dotyczącym czy przedsięwzięcie było

kontrolowane/audytowane przez inne niż Jednostka Wspierająca uprawnione do tego instytucje, sprawdzono zapisy w książce kontroli Beneficjenta.

4. Kontrolujący w dniu 06.12.2023 r. poinformował Beneficjenta mailowo o dacie planowanej kontroli, zakresie czynności kontrolnych i wymaganych dokumentach.

I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE W FAZIE REALIZACJI KONTROLI:

1. CZYNNOŚCI KONTROLNE PRZEPROWADZONE W CELU SPRAWDZENIA WYKONANIA ZAKRESU UJĘTEGO W PUNKCIE F PODPUNKTACH OD 1 DO 7 ZAKRESU KONTROLI:

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

1.1 Przeprowadził rozmowy z osobą wymienioną w punkcie E niniejszej Informacji pokontrolnej w zakresie:

- Przebiegu realizacji przedsięwzięcia, w tym powstałych problemów w trakcie realizacji przedsięwzięcia,
- Wymaganej dokumentacji formalno-prawnej związanej z realizacją przedsięwzięcia,
- Ilości postępowań i sposobie wyboru wykonawców,
- Sposobu rozliczania przez Beneficjenta kosztów przedsięwzięcia,
- Sposobu przechowywania dokumentacji powstałej w trakcie realizacji przedsięwzięcia,
- Stosowania i przestrzegania działań informacyjnych i promocyjnych,
- Sprawdzenia realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków KPO).

1.2 Zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji Przedsięwzięcia, wymienionych w załączniku nr 1 poz. 1-53,

1.2.1 W obszarze zgodności zakresu rzeczowego przedsięwzięcia z warunkami umowy dotacji (w tym z HRF), kontrolujący zapoznał się m.in. z:

- Umową o dofinansowanie,
- harmonogramem rzeczowo-finansowym,
- wnioskiem o wypłatę (refundację) środków dotacji,
- świadectwami zgodności,
- umową z dostawcą,
- protokołami odbioru końcowego dostawy,
- oświadczeniami Beneficjenta,
- kartami drogowymi pojazdów,
- zestawieniem przebiegów zakupionych autobusów,
- protokoły z przeprowadzonych szkoleń kierowców i mechaników,

1.2.2 W obszarze sprawdzenia dokumentacji formalnoprawnej związanej z realizacją przedsięwzięcia, kontrolujący zapoznał się m.in. z:

- Umową o dofinansowanie,
- świadectwami zgodności,
- dowodami rejestracyjnymi zakupionych autobusów,
- polisami OC/AC zakupionych pojazdów,
- dokumentami OT środka trwałego,
- umową dzierżawy autobusów elektrycznych,



- protokołami zdawczo-odbiorczymi,

1.2.3 W obszarze kwalifikacji wydatków i zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączonych do rozliczenia i planowanych do przedłożenia w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym kontrolujący zapoznał się m.in. z:

- Umową o dofinansowanie z aneksem,
- protokołami odbioru końcowego dostawy,
- oryginałami dokumentów finansowych wg zestawienia w tabeli nr 1:

Tab. nr 1

Lp.	FAKTURA nr data Protokół odbioru robót/dostaw/usług	NFOŚiGW KWOTA FAKTURY netto zł	Uwagi
1.	2.	3.	4.
1.	Faktura VAT nr 1EK0000038/2023 z dnia 20.10.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 25.09.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 Z
2.	Faktura VAT nr 1EK0000039/2023 z dnia 20.10.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 25.09.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 Z
3.	Faktura VAT nr 1EK0000040/2023 z dnia 20.10.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 25.09.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 Z
4.	Faktura VAT nr 1EK0000041/2023 z dnia 20.10.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 25.09.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 Z
5.	Faktura VAT nr 1EK0000042/2023 z dnia 20.10.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 25.09.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 Z
6.	Faktura VAT nr 1EK0000043/2023 z dnia 27.10.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 26.10.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 M
7.	Faktura VAT nr 1EK0000044/2023 z dnia 27.10.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 26.10.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 M
8.	Faktura VAT nr 1EK0000045/2023 z dnia 27.10.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 26.10.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 M
9.	Faktura VAT nr 1EK0000047/2023 z dnia 07.11.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 06.11.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 M
10.	Faktura VAT nr 1EK0000048/2023 z dnia 30.11.2023 r. Protokół odbioru końcowego dostawy z dnia 30.11.2023r.	2.689.011,38	autobus Neso Bus 12 M
Ogółem		26.890.113,80	

1.2.4 W obszarze zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem Przedsięwzięcia i ustalenia w jakim trybie udzielono zamówień, kontrolujący

zapoznał się m.in. z:

- specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia na dostawę autobusów,
- protokołem z przeprowadzonego postępowania na dostawę 20 szt. autobusów wodorowych,
- Umową z Dostawcą,

1.2.5 W obszarze sprawdzenia archiwizacji, kontrolujący zapoznał się z informacją Beneficjenta dotyczącą archiwizacji/przechowywania dokumentacji dotyczącej Przedsięwzięcia.

1.2.6 W obszarze działań informacyjnych i promocyjnych Przedsięwzięcia, Kontrolujący zapoznał się z zawartością strony internetowej dedykowanej realizowanemu Przedsięwzięciu.

1.2.7 W obszarze sprawdzenia realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków KPO), Kontrolujący dokonał :

- analizy danych z systemu ARACHNE i SKANER w zakresie dotyczącym Beneficjenta i realizowanego przedsięwzięcia,
- książką kontroli,
- dokumentami dot. realizacji umowy w tym oświadczeniami w zakresie spełnienia warunków DNSH, czy nie toczą się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze,
- zobowiązaniem Beneficjenta do przechowywania dokumentacji przedsięwzięcia zgodnie z wymogami obowiązującymi w Programie KPO.

1.3 Podał do sprawdzenia i ocenie:

- Zakres rzeczowy przedsięwzięcia.
- Dokumentację dot. realizacji przedsięwzięcia.
- Sposób wyboru Wykonawcy robót oraz zgodność zakresu umowy z zakresem przedsięwzięcia.
- Działania informacyjno-promocyjne dotyczące realizowanego przedsięwzięcia.
- Sposób przechowywania dokumentacji dotyczącej przedsięwzięcia.
- Wystąpienia przesłanek dotyczących możliwości refinansowania ze środków KPO.

2. OGŁĘDZINY STANU REALIZACJI WYKONANYCH ROBÓT ORAZ DZIAŁAŃ PROMOCYJNO-INFORMACYJNYCH:

Ogłędziny wykonania zakresu rzeczowego przedsięwzięcia, zostały przeprowadzone w dniu 13.12.2023 r. na terenie na terenie Zajezdni będącej własnością Spółki Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. w Rybniku przy ul. Lipowej 25D przez:

Przedstawiciela NFOŚiGW:

Janusz Koneckiego – Eksperta w Departamencie Kontroli NFOŚiGW.

W obecności:

Przedstawicieli Beneficjenta:

1. Ewelinę Włoch - Naczelnika Wydziału Cyfryzacji i Nowych Technologii UM Rybnik,
2. Łukasza Kosobuskiego – Prezesa Zarządu Spółki Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o.

Ogłędzinom poddano zakupione i użytkowane autobusy elektryczne zasilane wodorem 9 szt.:

2.1 W zakresie rzeczowym:

- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0023W,
- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0024W,
- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0025W,
- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0026W,
- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0027W,
- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0029W,
- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0030W,
- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0031W,
- ✓ Autobus Neso Bus 12 nr rej. SR0028W,

2.2 W zakresie działań informacyjno-promocyjnych:

- Beneficjent oznakował zakupione autobusy naklejkami które umieszczono na tylnej klapie bagażnika pojazdu nad tablicą rejestracyjną.
Ponadto, Kontrolowany zamieścił informację o projekcie na swojej stronie internetowej <https://www.rybnik.eu/miasto/fundusze-rzadowe/zakup-20-sztuk-autobusow-elektrycznych-zasilanych-wodorem>.

2.3 W zakresie miejsc przechowywania dokumentacji:

- ✓ dokumentacja księgowa - Wydział Księgowości pok. nr 306 (III piętro) -ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik
- ✓ umowy (o dofinansowanie, z dostawcą) – Wydział Komunikacji pok. nr 253 (II piętro) – ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik,
- ✓ korespondencja z NFOŚiGW, wnioski o płatność – Wydział Rozwoju pok. 262 nr (II piętro) - ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik,
- ✓ dokumentacja przetargowa – Wydział Komunikacji – pok. nr 253 (II piętro) – ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik

Dokumentacja fotograficzna z ogłędzin stanowi poz. 55 załącznika nr 1 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 pokontrolnej,
- ogłędziny przeprowadzone na miejscu realizacji Przedsięwzięcia,

dokonał następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli:

1. Kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania Przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie (w tym z HRF):

1.1 Potwierdzono zgodność rzeczowego stanu zaawansowania przedsięwzięcia warunkami Umowy o dofinansowanie, w tym z Harmonogramem rzeczowo-finansowym.

1.2 Ponadto ustalono, że:

- 1.2.1 Do dnia kontroli dostarczono do Beneficjenta 10 autobusów Neso Bus 12 napędzanych wodorem. Autobusy znajdują się w Zajeźdni Spółki Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. w Rybniku przy ul. Lipowej 25D. Część z nich 9 szt. jest użytkowana przez Beneficjenta na terenie Miasta Rybnika. Zaawansowanie rzeczowe projektu oceniono na ok. 50%.
- 1.2.2 Zakupione pojazdy zgodnie z indywidualnymi Świadectwami Zgodności wydanymi odrębnie dla każdego autobusu przez Dostawcę - PAK-PCE Polski Autobus Wodorowy Sp. z o.o., posiadają parametry zgodne z warunkami określonymi w umowie o dofinansowanie i HRF,
- 1.2.3 Dla każdego z użytkowanych pojazdów prowadzone są karty drogowe w których ewidencjonowane sąienne przebiegi autobusów. Ustalono, że pierwsze autobusy eksploatowane od połowy września 2023 r. do końca listopada przejechały ok. 10 tys. km każdy. Zatem zakładany umowny wskaźnik efektu ekologicznego w postaci przebiegu 10 tys. km/rok dla zakupionego pojazdu ma realne szanse zostać uzyskany.
- 1.3 Nie występuje ryzyko niezakończenia przedsięwzięcia w terminie ustalonym w Umowie o dofinansowanie zawartej z NFOŚiGW do dnia 31.12.2023 r.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

2. Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją przedsięwzięcia:

- 2.1 Potwierdzono, że Beneficjent posiada wymagane dokumenty formalnoprawne, zgodne ze specyfiką przedsięwzięcia.
- 2.2 Ustalono, że:
 - 2.2.1 Autobusy Neso Bus 12 zostały zakupione przez Miasto Rybnik i te które są obecnie użytkowane (9 szt.) zostały przyjęte na ewidencję środków trwałych dokumentami OT. Kontrolowany zawarł umowę w dniu 01.04.2022r. o świadczenie usług publicznych w zakresie lokalnego transportu zbiorowego ze Spółką Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. stanowiącą podmiot wewnętrzny Miasta Rybnika. Dotychczas zakupione autobusy zostały wydierżawione Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. na podstawie umowy dzierżawy autobusów elektrycznych zasilanych wodorem z dnia 27.09.2023 r. w której określono roczny czynsz dzierżawy w wysokości 94.115,40 zł za jeden autobus. Autobusy są sukcesywnie przekazywane Dzierżawcy po dostarczeniu ich przez producenta. W tym celu sporządza się protokół zdawczo-odbiorczy. Do dnia kontroli sporządzono dziewięć protokołów pierwszy z nich w dniu 29.09.2023 r. a ostatni w dniu 13.11.2023 r.
 - 2.2.2 Kontrolowany posiada dla każdego z zakupionych autobusów odrębne świadectwo zgodności wystawione przez PAK-PCE Polski Autobus Wodorowy Sp. z o.o. wraz z oświadczeniem o danych i informacjach o pojeździe niezbędnych do rejestracji i ewidencji pojazdów.



- 2.2.3 Dostarczony do Beneficjenta każdy z autobusów Neso Bus 12 (9 szt.) został zarejestrowany przez Prezydenta Miasta Rybnika i posiada indywidualny dowód rejestracyjny,
- 2.2.4 Beneficjent ubezpieczył zarejestrowane pojazdy w STU Ergo Hestia SA i posiada dla każdego z nich odrębną polisę OC (Odpowiedzialności Cywilnej) oraz w ramach tejże polisy ubezpieczono pojazdy z zakresu AC i NWW,
- 2.2.5 Ustalono, że Beneficjent przeszkolił pracowników w zakresie eksploatacji i obsługi autobusu Neso Bus 12. Do dnia kontroli przeszkolono łącznie 39 osób w tym 3 mechaników/serwisantów autobusu Neso Bus 12. Każdy z przeszkolonych pracowników otrzymał stosowny certyfikat wydany przez PAK-PCE Polski Autobus Wodorowy Sp. z o.o.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

3. Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączanych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją Przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym:

- 3.1 Potwierdzono, prawidłowość kwalifikowania wydatków i poprawność sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodność z oryginalną dokumentacją Projektu i wykonanym zakresem rzeczowym.
- 3.2 Ustalono, że:
- 3.2.1 Wydatki przedstawione do rozliczenia zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie.
- 3.2.2 Dokumenty finansowe zostały zatwierdzone do wypłaty oraz prawidłowo opisane, jako dofinansowane w ramach Umowy dotacji zawartej z NFOŚiGW.
- 3.2.3 Na oryginałach faktur nie ma zapisów mogących świadczyć o podwójnym dofinansowaniu wydatków dotyczących Przedsięwzięcia.
- 3.2.4 Elementy rozliczone fakturami przedstawionymi do finansowania ze środków NFOŚiGW, zostały faktycznie wykonane.
- 3.3 Podatek VAT nie stanowi kosztu Przedsięwzięcia a koszty kwalifikowane rozliczane w NFOŚiGW są kwotami netto.
- 3.4 Zakupione i zarejestrowane autobusy Beneficjent przyjął na ewidencję księgową dokumentami OT w postaci nowych środków trwałych. Wystawiono 9 dokumentów OT. Łączna wartość środków trwałych na dzień kontroli stanowi kwotę 24.201.102,42 zł.
- 3.5 Do dnia kontroli poniesiono wydatki kwalifikowane w kwocie 26.890.113,80 zł. Zaawansowanie finansowe projektu wynosi ok. 50%.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

4. Sprawdzenie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono zamówień:

- 4.1 Potwierdzono zgodność zawartej umowy na dostawę 20 szt. autobusów z zakresem przedsięwzięcia.
- 4.2 Zamówienie na dostawę 20 szt. autobusów elektrycznych zasilanych wodorem przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych (oznaczenie sprawy nr ZP.271.78.2022). Zawarto w tym zakresie umowę nr Km-III.272.2.2023 w dniu 28.03.2023 r. z PAK-PCE Polski Autobus Wodorowy Sp. z o.o. 62-510 Konin, ul. Kazimierska 45 z terminem realizacji do 240 dni od daty jej zawarcia.
- 4.3 Kontrolowany posiada wewnątrz procedury udzielania zamówień publicznych wprowadzone Zarządzeniem nr 694/2020 Prezydenta Miasta Rybnika z dnia 29.12.2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu postępowania w sprawach o zamówienie publiczne.

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

5. Kontrola sposobu archiwizacji (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia:

- 5.1 Potwierdzono, że Beneficjent prawidłowo i w sposób uporządkowany przechowuje dokumentację Projektu zgodnie z warunkami Umowy o dofinansowanie.
- 5.2 Ustalono, że dokumentacja przedsięwzięcia przechowywana jest w niżej wymienionych miejscach przez Kontrolowanego:
- dokumentacja księgowa - Wydział Księgowości pok. nr 306 (III piętro) - ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik
 - umowy (o dofinansowanie, z dostawcą) – Wydział Komunikacji pok. nr 253 (II piętro) – ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik,
 - korespondencja z NFOŚiGW, wnioski o płatność – Wydział Rozwoju pok. 262 nr (II piętro) - ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik,
 - dokumentacja przetargowa – Wydział Komunikacji – pok. nr 253 (II piętro) – ul. Bolesława Chrobrego 2, 44-200 Rybnik

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

6. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy:

- 6.1. Potwierdzono, że Beneficjent prawidłowo realizuje wszystkie obowiązkowe działania informacyjno-promocyjne, zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie i Instrukcji oznakowywania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW.
- 6.2. Ustalono, że:
- 6.2.1. Zakupione autobusy oznakowano naklejkami z logo NFOŚiGW umieszczonymi na tylnej klapie bagażnika pojazdu nad tablicą rejestracyjną



zgodnie z wymogami Załącznika nr 3 do Regulaminu naboru w ramach Programu Priorytetowego Zielony Transport Publiczny,

- 6.2.2. Zamieszczono informację o realizacji Przedsięwzięcia na portalu internetowym Beneficjenta pod adresem <https://www.rybnik.eu/miasto/fundusze-rzadowe/zakup-20-sztuk-autobusow-elektrycznych-zasilanych-wodorem> z informacją o dofinansowaniu inwestycji ze środków NFOŚiGW (oznaczoną logotypem NFOŚiGW).

Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

7. Kontrola realizacji innych działań Beneficjenta wynikających z umowy (w tym dot. możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy):

- 7.1 Potwierdzono, że Przedsięwzięcie spełnia przesłanki dotyczące możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy.

7.2 Ustalono, że:

- 7.2.1 Przedsięwzięcie spełnia przesłanki zgodności z zasadą niewyrządzania znaczącej szkody środowisku DNSH w obszarach odpowiadających poszczególnym celom środowiskowym wyznaczonym przez Rozporządzenie UE nr 2021/2139,
- 7.2.2 Z analizy raportów z sytemu ARACHNE i SKANER nie wynikają ryzyka dla przedsięwzięcia realizowanego przez Beneficjenta.
- 7.2.3 Nie istnieją przesłanki poważnej nieprawidłowości czyli: nadużycia finansowe, korupcję, konflikt interesów, podwójne finansowanie.
- 7.2.4 Przedsięwzięcie nie było kontrolowane przez inne niż Jednostka Wspierająca uprawnione do tego instytucje.
- 7.2.5 Nie toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące Przedsięwzięcia.
- 7.2.6 W przypadku refinansowania Przedsięwzięcia ze środków KPO, będzie zapewnione przechowywanie i dostępność dotyczącej go dokumentacji (w tym ponoszonych wydatków) przez okres pięciu lat po płatności salda (zgodnie z art. 132 rozporządzenia 2018/1046) tj. do dnia 31 grudnia 2031 r.

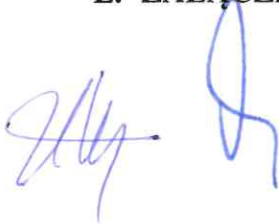
Podsumowanie:

Kontrolujący do ustaleń dotyczących powyższego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

K. ZESTAWIENIE ZAGROŻEŃ/RYZYK W REALIZACJI PROJEKTU:

1. Nie stwierdzono zagrożeń i ryzyk dotyczących realizacji Przedsięwzięcia objętego zakresem umowy nr 2844/2022/Wn-12/OA-TP-FN/D pn. „Zakup taboru zeroemisyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Rybniku”.
2. Potwierdzono, że Przedsięwzięcie spełnia przesłanki dotyczące możliwości refinansowania ze środków Krajowego Programu Odbudowy.

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:



Załącznik nr 1 – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji umowy nr 2844/2022/Wn-12/OA-TP-FN/D pn. „Zakup taboru zeroemisyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Rybniku”.

M. POUCZENIE:

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 notatki z kontroli uproszczonej zastrzeżeń do treści w niej zawartej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, przesyła zastrzeżenia wraz z niezaakceptowaną notatką z kontroli uproszczonej w ww. terminie. W przypadku przekroczenia tego terminu zastrzeżenia nie podlegają rozpatrzeniu.*

*W terminie **7 dni** od ponownego otrzymania notatki z kontroli uproszczonej, po rozpatrzeniu przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń, osoba upoważniona do złożenia podpisu na notatce z kontroli uproszczonej jest uprawniona do odmowy jej podpisania. W przypadku odmowy osoba upoważniona do podpisania wysyła pisemne uzasadnienie wraz z niepodpisanym egzemplarzem notatki z kontroli uproszczonej. Kontrolujący informuje kontrolowanego, że ewentualne zalecenia pokontrolne zostaną wydane w terminie 14 dni od daty otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej notatki z kontroli uproszczonej lub odmowy jej podpisania. Odmowa podpisania notatki z kontroli uproszczonej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.*

Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta Rybnik w dniu 12.12.2023 r. pod poz. 62.

Informację pokontrolną sporządzono w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach. Dwa egzemplarze podpisanej przez kontrolującego Informacji pokontrolnej przesłano Beneficjentowi, pismem znak NFOŚiGW-23-659620 z dnia 20.12.2023 r.

PODPISY

Kontrolujący		Kontrolowany	
NFOŚiGW		Ze strony Jednostki Kontrolowanej	
	<p>NFOŚiGW Departament Kontroli Ekspert</p> <p><i>[Podpis]</i> Janusz Konecki</p>		<p>PREZYDENT MIASTA</p> <p><i>[Podpis]</i> Piotr Kuczera</p>
20.12.2023 r.	Podpis	3.01.2024 r.	Podpis

NACZELNIK
WYDZIAŁU KOMUNIKACJI

[Podpis]
Hanna Lach

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni
NACZELNIK WYDZIAŁU
Cyfryzacji i Nowych Technologii

[Podpis]
Ewelina Włoch

Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych na miejscu realizacji umowy nr 2844/2022/Wn-12/OA-TP-FN/D pn. „Zakup taboru zeroemisyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Rybniku”.

1. Umowa nr 2844/2022/Wn-12/OA-TP-FN/D z dnia 05.09.2022 r. pn. „Zakup taboru zeroemisyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Rybniku” - w posiadaniu NFOŚiGW,
2. Aneks nr 1/833 z dnia 11.07.2023 r. do umowy nr 2844/2022/Wn-12/OA-TP-FN/D - w posiadaniu NFOŚiGW,
3. Harmonogram rzeczowo-finansowy do umowy nr 2844/2022/Wn-12/OA-TP-FN/D z dnia 11.07.2023 r. – w posiadaniu NFOŚiGW,
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 12.12.2023 r. informujące, że przedsięwzięcie spełnia przesłanki zgodności z zasadą niewyrządzania znaczącej szkody środowisku DNSH w obszarach odpowiadających poszczególnym celom środowiskowym wyznaczonym przez Rozporządzenie UE nr 2021/2139, (*)
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 12.12.2023 r. informujące, że w przypadku refinansowania przedsięwzięcia ze środków Krajowego Planu Odbudowy, będzie zapewnione przechowywanie i dostępność dotyczącej go dokumentacji (w tym ponoszonych wydatków) przez okres pięciu lat po płatności salda (zgodnie z art. 132 rozporządzenia 2018/1046) tj. do dnia 31 grudnia 2031 r. (*)
6. Umowa o świadczenie usług publicznych w zakresie lokalnego transportu zbiorowego zawarta w dniu 01.04.2022 r. z Komunikacją Miejską Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Budowlanych 6 określająca obowiązki Operatora (Komunikacji Miejskiej Rybnik Sp. z o.o.) w zakresie lokalnego transportu zbiorowego poprzez zobowiązanie Operatora do wykonywania usług publicznych z zakresu przewozów autobusowych, (*)
7. Umowa dzierżawy autobusów elektrycznych zasilanych wodorem zawarta w dniu 27.09.2023 r. ze Spółką Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D określająca obowiązki Dzierżawcy dotyczące eksploatacji 20 autobusów elektrycznych zasilanych wodorem, (*)
8. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 27.10.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-198107), (*)
9. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 27.10.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-198096),
10. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 27.10.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-198101),
11. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 13.11.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-198090),
12. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 29.09.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska

- Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-185325),
13. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 29.09.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-185311),
 14. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 29.09.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-185306),
 15. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 29.09.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-185299),
 16. Protokół zdawczo-odbiorczy przekazania w dzierżawę autobusu elektrycznego zasilanego wodorem z dnia 29.09.2023 r. Dzierżawcy Spółce Komunikacja Miejska Rybnik Sp. z o.o. 44-200 Rybnik, ul. Lipowa 25D autobusu NesoBus 12 M, (dokument 2023-183172),
 17. Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (druk ZP-PN) – zakup 20 szt. autobusów elektrycznych zasilanych wodorem (oznaczenie sprawy ZP.271.78.2022), (*)
 18. Zarządzenie nr 694/2020 Prezydenta Miasta Rybnika z dnia 29.12.2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu postępowania w sprawach o zamówienie publiczne,
 19. Umowa nr Km-III.272.2.2023 zawarta w dniu 28.03.2023 r. z PAK-PCE Polski Autobus Wodorowy Sp. z o.o. 62-510 Konin, ul. Kazimierska 45 na dostawę 20 szt. autobusów elektrycznych zasilanych wodorem z terminem dostawy do 240 dni od daty zawarcia umowy za kwotę 66.149.680,00 zł (brutto), (*)
 20. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-237451) w dniu 13.11.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,
 21. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-217680) w dniu 27.10.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,
 22. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-217750) w dniu 27.10.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,
 23. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-217735) w dniu 27.10.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,
 24. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-191187) w dniu 29.09.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,
 25. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-191239) w dniu 29.09.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,
 26. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-191250) w dniu 29.09.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,

27. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-191257) w dniu 29.09.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,
28. Potwierdzenie przyjęcia środka trwałego do ewidencji ilościowo – wartościowej (dokument 2023-191433) w dniu 29.09.2023 r. – autobus elektryczny zasilany wodorem marki NesoBus 12M o wartości początkowej – 2.689.011,38 zł,
29. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00001 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0023W na okres od 29.09.2023 r. do 28.09.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
30. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00002 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0024W na okres od 29.09.2023 r. do 28.09.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
31. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00003 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0025W na okres od 29.09.2023 r. do 28.09.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
32. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00004 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0026W na okres od 29.09.2023 r. do 28.09.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
33. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00005 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0027W na okres od 29.09.2023 r. do 28.09.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
34. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00006 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0029W na okres od 27.10.2023 r. do 26.10.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
35. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00007 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0030W na okres od 27.10.2023 r. do 26.10.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
36. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00008 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0031W na okres od 27.10.2023 r. do 26.10.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
37. Certyfikat nr GLUG4478/23/KOM00009 do polisy nr GLUG4478/23/KOM wystawiony przez STU Ergo Hestia SA dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR0028W na okres od 13.11.2023 r. do 12.11.2024 r. w zakresie ubezpieczenia OC, AC, KR i NNW,
38. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4369413 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0029W,
39. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4364916 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0030W,
40. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4364918 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0031W,
41. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4023416 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0024W,

42. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4023415 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0025W,
43. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4023413 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0026W,
44. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4023414 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0027W,
45. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4364932 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0023W,
46. Dowód rejestracyjny pojazdu wydany przez Prezydenta Miasta Rybnika Seria DR/BAT 4580401 dla autobusu Neso Bus 12 nr. rej. SR 0028W,
47. Protokół z przeprowadzenia szkolenia kierowców z dnia: 26.09.2023 r., 27.09.2023 r., i z dnia 28.09.2023 r.,
48. Protokół z przeprowadzonego szkolenia serwisantów z dnia 28.09.2023 r.
49. Świadectwo zgodności dla autobusu neso bus 12 z dnia 22.09.2023 r. wystawione przez PAK-PCE Polski Autobus Wodorowy Sp. z o.o. 62-510 Konin, ul. Kazimierska 45, (*)
50. Oświadczenie o danych i informacjach o pojeździe niezbędnych do rejestracji i ewidencji pojazdów z dnia 22.09.2023 r. wystawione przez Dyrektora Departamentu Handlu – Marek Wasil, ‘
51. Zestawienie przebiegów miesięcznych autobusów wodorowych (październik, listopad, grudzień 2023 r.),
52. Wydruk z systemu Arachne,
53. Informacje identyfikacyjne podmiotu pochodzące ze źródeł Skaner,
54. Zrzut ze strony internetowej UM Rybnik - <https://www.rybnik.eu/miasto/fundusze-rzadowe/zakup-20-sztuk-autobusow-elektrycznych-zasilanych-wodorem>
55. Zdjęcia z oględzin przeprowadzonych w dniu 13.12.2023 r. (*)

UWAGA - dokumenty zaznaczone * stanowią roboczą dokumentację/akta kontroli.

NFOŚiGW
Departament Kontroli
Ekspert

Janusz Konecki