



Krajowa Administracja  
Skarbowa

**Izba Administracji Skarbowej w Katowicach  
Wydział Audytu Środków Pochodzących  
z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających  
Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa  
Członkowskie EFTA**

Znak sprawy: 2401-ICE.52.109.2022.3

Egz. 1

**P R O T O K Ó Ł**

z czynności przeprowadzonych w okresie od 22.08.2022r. do 24.10.2022r. u Beneficjenta:

**GLIWICE - MIASTO NA PRAWACH POWIATU<sup>1</sup>**

**ul. Zwycięstwa 21, 44-100 Gliwice**

**NIP 6311006640 REGON: 276255335**

w zakresie:

*nazwa Projektu:* **Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach**

*numer Projektu:* **RPSL.04.05.01-24-0159/19**

*numer Wniosków* **RPSL.04.05.01-24-0159/19-006<sup>2</sup>**

*o płatność:* **RPSL.04.05.01-24-0159/19-007<sup>3</sup>**

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie audytu realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020<sup>4</sup>, prowadzonego na podstawie Upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach nr 2401-ICE.52.95.2022.1 z dn. 22.08.2022r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a Ustawy z dnia 16 listopada 2016r. o Krajowej Administracji Skarbowej (t.j. Dz. U. z 2022r. poz. 813 ze zm.).

Audyt został przeprowadzony przez pracowników Izby Administracji Skarbowej w Katowicach<sup>5</sup>:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia audytu	
		Beneficjent	IAS Katowice
Krzysztofa Merta	Główny Ekspert Skarbowy	29, 30 i 31 sierpnia 2022r.; 01, 02, 05, 06, 07, 08, 09, 12, 13, 14, 15, 16, 20, 21, 22, 23, 26, 27, 28, 29 września 2022r.; 03, 04, 05, 11, 12, 13, 14, 17, 18, 19, 20, 21 i 24 października 2022r.	23, 24, 25 i 26 sierpnia 2022r.; 25 i 26 października 2022r.
Elżbieta Sadzawicka	Główny Ekspert Skarbowy	29, 30 i 31 sierpnia 2022r.; 20, 21, 22, 23, 26, 27, 28 i 29 września 2022r.; 13. 14, 17, 18, 19, 20, 21 i 24 października 2022r.	22, 23, 24, 25 i 26 sierpnia 2022r.; 19 września 2022r. oraz 25 i 26 października 2022r.

Ww. Upoważnienie nr 2401-ICE.52.95.2022.1 zostało doręczone Instytucji Zarządzającej RPO WSL w dn. 22.08.2022r. (ePUAP - UPP 88792842) oraz przedstawione Beneficjentowi w dn. 22.08.2022r. (pocztą elektroniczną) i w dn. 29.08.2022r. - bezpośrednio I Zastępcy Prezydenta Miasta Gliwice - P. Mariuszowi Śpiewok. Ww. Upoważnienie przekazano wraz z informacją o

<sup>1</sup> Skrót: Miasto Gliwice., M. Gliwice, Beneficjent, Zamawiający, Wnioskodawca.

<sup>2</sup> Skrót: Wniosek o płatność nr 6, WoP nr 6

<sup>3</sup> Skrót: Wniosek o płatność nr 7, WoP nr 7

<sup>4</sup> Skrót: RPO WSL.

<sup>5</sup> Skrót: IAS w Katowicach.



podstawowych prawach i obowiązkach wynikających z ww. Ustawy o Krajowej Administracji Skarbowej oraz Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 1540 ze zm.), w związku z art. 98 pkt. 2 ww. Ustawy o Krajowej Administracji Skarbowej. Audyt został przeprowadzony w Urzędzie Miejskim w Gliwicach (Gliwice, ul. Zwycięstwa 21) i w pozostałych miejscach realizacji Projektu na terenie Miasta Gliwice oraz w siedzibie IAS w Katowicach, ul. Paderewskiego 32b. Ze strony Beneficjenta w audycie uczestniczyli P. Mariusz Śpiewok – I Zastępca Prezydenta Miasta Gliwice oraz pracownicy Urzędu Miejskiego w Gliwicach: P. Mariusz Komidziński – Naczelnik Wydziału Inwestycji i Remontów, P. Anna Włodarczak – Zastępca Naczelnika Wydziału Biura Rozwoju Miasta, P. Katarzyna Ługowska – Zastępca Naczelnika Wydziału Zamówień Publicznych i P. Joanna Swach – Inspektor w Wydziale Księgowości. Pismo Beneficjenta ze wskazaniem osób uczestniczących w nin. audycie – nr IR.1710.1.2022 z dn. 26.08.2022r. stanowi **Załącznik nr 1** do nin. Protokołu.

**Podstawowe informacje o Projekcie:**

<i>Institucja Audytowana</i>	Zarząd Województwa Śląskiego – Instytucja Zarządzająca <sup>6</sup> w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Śląskiego 2014-2020 <sup>7</sup>
<i>Beneficjent</i>	GLIWICE – MIASTO NA PRAWACH POWIATU (NIP 6311006640)
<i>Numer naboru</i>	RPSL.04.05.01-24-0159/19
<i>Umowa o dofinansowanie pomiędzy IZ RPO WSL – Beneficjentem</i>	Nr UDA-RPSL.04.05.01-24-0159/19-00 z dn. 30.12.2019r. Aneks nr 1 z dn. 23.04.2021r. Aneks nr 2 z dn. 16.02.2022r.
<i>Nazwa Projektu</i>	„Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach”
<i>Okres kwalifikowalności wydatków/okres realizacji Projektu (wg Aneksu nr 2)</i>	od 2020-12-18 do 2022-10-27
<i>Całkowity wartość Projektu (wg Aneksu nr 2 – wartość aktualna)</i>	180.847.666,55 zł tym: ✓ wydatki Projektu bez pomocy publicznej: 157.441.818,60 zł ✓ wydatki Projektu – pomoc publiczna: 23.405.847,95 zł
<i>Wydatki kwalifikowane Projektu (wg Aneksu nr 2 – wartość aktualna), w tym wydatki wg Wniosku o dofin. v. 004 z dn. 15.03.2021r. na:</i>	158.251.772,81 zł, w tym: ✓ wydatki kwalifikowane bez pomocy publicznej: 134.845.924,86 zł ✓ wydatki kwalifikowane – pomoc publiczna: 23.405.847,95 zł
<i>a) Zadanie nr 1 Budowa dworca autobusowego z zadaszeniem i tunelami wraz z zagospodarowaniem terenu.</i>	126.655.679,91 zł /dofinansowanie EFRR: 106.961.266,40 zł (84,45%)
<i>b) Zadanie nr 2 – Budowa budynków (pomoc publiczna)</i>	21.788.227,95 zł/dofinansowanie EFRR: 14.685.085,62 zł (67,40 %)
<i>c) Zadanie nr 3 – Instalacja fotowoltaiczna (pomoc publiczna)</i>	1.617.620,00 zł /dofinansowanie EFRR: 970.572,00 zł (60,00%)
<i>d) Zadanie 4 – Rozbudowa ul. Składowej i ul. Toszeckiej wraz z rondem</i>	5.040.231,23 zł/dofinansowanie EFRR: 4.256.496,95 zł (84,45%)

<sup>6</sup> Skróty: IZ, IZ RPO WSL, Instytucja Zarządzająca; Urząd Marszałkowski Woj. Śląskiego.

<sup>7</sup> Skróty: RPO WSL.



e) Zadanie 5 – Przebudowa fragmentu ul. Tarnogórskiej	3.141.649,72 zł/dofinansowanie EFRR: 2.653.136,70 zł (84,45%)
f) Zadanie 6: Promocja projektu	8.364,00 zł/dofinansowanie EFRR: 7.063,43 zł (84,45%)
Poziom dofinansowania Projektu (%)/kwota łączna przyznanego wsparcia z EFRR <sup>8</sup>	Maksymalnie: 129.533.621,10 zł, w tym: ✓ dofinansowanie bez pomocy publicznej: 113.877.963,48 zł (84,45%) ✓ dofinansowanie – pomoc publiczna (1): 14.685.085,62 zł (67,40%) ✓ dofinansowanie – pomoc publiczna (2) 970.572,00 zł (60,00%)
Wkład własny Beneficjenta:	51.314.045,45 zł, tj. wydatki kwalifikowane 28.718.151,71 zł i wydatki niekwalifikowane: 22.595.893,74 zł w tym: ✓ wkład własny bez pomocy publicznej: 43.563.855,12 zł ✓ wkład własny – pomoc publiczna: 7.750.190,33 zł
Status Projektu	Projekt w trakcie realizacji.

Projekt jest realizowany w ramach RPO WSL – Priorytet IV. *Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna* w ramach Działania: 4.5. *Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie* - Poddziałanie: 4.5.1. *Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie* - ZIT, w którym określono cel szczegółowy Działania: *Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów* oraz m.in. typ projektu 1: *Budowa, przebudowa liniowej i punktowej infrastruktury transportu zbiorowego (np. zintegrowane węzły przesiadkowe, drogi rowerowe, parkingi Park&Ride i Bike&Ride, buspasy, budowa systemów miejskich wypożyczalni rowerów wraz z zakupem rowerów).*

Przedmiotem Projektu jest stworzenie Centrum Przesiadkowego w Gliwicach po północnej stronie obecnego dworca kolejowego. Zakres prac budowlanych obejmuje m.in:

- budowę zadaszenia nad peronami i zatokami dla autobusów,
- zagospodarowanie terenu,
- budowę budynków związanych z obsługą podróżnych i zapleczem technicznym,
- budowę podziemnych przejść łączących z dworcem i centrum miasta,
- przebudowę dróg dojazdowych dla rowerów i samochodów wraz z miejscami postojowymi i chodnikami,
- montaż instalacji fotowoltaicznej.

W wyniku realizacji inwestycji ma powstać zintegrowany węzeł przesiadkowy - zintegrowane centrum przesiadkowe w Gliwicach<sup>9</sup>, obejmujące dworzec autobusowy, dworzec kolejowy z miejscami postojowymi dla samochodów i rowerów, w którym skumulowane zostaną wszystkie funkcje związane z obsługą podróżnych.

Badany Projekt był przedmiotem kontroli ze strony IZ RPO WSL: Informacja pokontrolna z dn. 18.08.2021r. (sygn. FR-RKPR.44.352.1.2020.IS; data kontroli: 14.05.2021r. – 18.08.2021r.) – przedmiot kontroli: ocena zgodności postępowania w zakresie zamówienia publicznego nr ZA.271.98.2019 dot. Umowy z Wykonawcą nr IR.272.37.2020 z dn. 27.08.2020r. Wynik kontroli: bez zastrzeżeń. Postępowanie objęte badaniem w ramach nin. audytu.

<sup>8</sup> EFRR – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.

<sup>9</sup> Skrót: CP

## I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Badanie dotyczyło następujących obszarów:

**1) Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy operacja została wdrożona zgodnie z umową o dofinansowanie i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia [art. 27 ust. 2 lit. a) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.<sup>10</sup>]?**

W badanym obszarze audytem objęto:

- dokumenty dotyczące Konkursu/Naboru RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 (Ogłoszenie o naborze z dn. 29.03.2018r. ze zmianami; Regulamin konkursu wraz z załącznikami)<sup>11</sup> – Runda II (termin: 01.10.2018r. – 29.03.2019r.) oraz materiały dodatkowe: Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (przyjęta Uchwałą nr 24/2016 Walnego Zebrania Członków Związku z dn. 24.11.2016r./pozytywnie zaopiniowana przez MR)<sup>12</sup>; Imienna lista członków Komisji Oceny Projektów powołanej do oceny wniosków o dofinansowanie projektów ze środków EFRR w ramach RPO Woj. Śląskiego na lata 2014-2020 z naboru nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18, runda II oraz Lista wniosków o dofinansowanie projektów, które uzyskały wymaganą liczbę punktów, z wyróżnieniem wniosków wybranych do dofinansowania<sup>13</sup>;
- Uchwały Zarządu Województwa Śląskiego dot. ww. naboru – nr 693/250/V/2018 z dn. 27.03.2018r. w sprawie przyjęcia Pakietów aplikacyjnych w ramach 4 konkursów, w tym m.in. konkursu nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18<sup>14</sup> - ze zmianami: Uchwały nr 2186/288/V/2018 z dn. 25.09.2018r.<sup>15</sup> i nr 30/11VI/2019 z dn. 09.01.2019r.<sup>16</sup> oraz nr 2319/75/VI/2019 z dn. 14.10.2019r. w sprawie zatwierdzenia Listy ocenionych wniosków o dofinansowanie projektów zawierającej wyniki prac Komisji Oceny Projektów i wybór do dofinansowania projektu w ramach II Rundy konkursu nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 dla Poddziałania 4.5.1 Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie ZIT Subregionu Centralnego, RPO Woj. Śląskiego na lata 2014-2020 oraz zwiększenia kwoty EFRR przeznaczonej na dofinansowanie projektów i wyboru do dofinansowania dodatkowych projektów<sup>17</sup>;
- Uchwały Zarządu Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego<sup>18</sup> – nr 105/2019 i nr 106/2019 z dn. 08.10.2019r. w sprawie: zatwierdzenia listy ocenionych projektów w naborze nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18, dotyczącym niskoemisyjnego transportu miejskiego oraz efektywnego oświetlenia (poddziałanie 4.5.1 – 2 runda); nr 422/2018 z dn. 12.10.2018r. w sprawie wyznaczenia przedstawicieli

<sup>10</sup>ROZPORZĄDZENIE DELEGOWANE KOMISJI (UE) nr 480/2014 z dn. 03.03.2014r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz. Urz. UE L 138 z 13.05.2014, str. 5 – tzw. Rozporządzenie delegowane KE nr 480/2014).

<sup>11</sup> <https://rpo.slaskie.pl/lis/nabor/309>.

<sup>12</sup> <http://subregioncentralny.pl/zit-2014-2020/strategia-zit/strategia-zit-4>.

<sup>13</sup> <http://subregioncentralny.pl/ogloszenia321/2018/nabor-nr-rpsl040501-iz01-24-24318>.

<sup>14</sup> [https://archiwum-bip.slaskie.pl/index.php?grupa=40&id\\_menu=353&id=94632](https://archiwum-bip.slaskie.pl/index.php?grupa=40&id_menu=353&id=94632).

<sup>15</sup> <https://bip.slaskie.pl/samorzad-województwa/zarzad-województwa/uchwały-zarządu/uchwała-zarządu-nr-2186-288-v-2018-z-dnia-2018-09-25.html>.

<sup>16</sup> <https://bip.slaskie.pl/samorzad-województwa/zarzad-województwa/uchwały-zarządu/uchwała-zarządu-nr-30-11-vi-2019-z-dnia-2019-01-09.html>.

<sup>17</sup> <https://bip.slaskie.pl/samorzad-województwa/zarzad-województwa/uchwały-zarządu/uchwała-zarządu-nr-2319-75-vi-2019-z-dnia-2019-10-14.html>.

<sup>18</sup> Związek Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego – skrót: Związek; ZGiP; ZIT.



Związku (IP ZIT) do pełnienia funkcji członków KOP<sup>19</sup> i nr 106/2019 z dn. 08.10.2019r. w sprawie m.in. zatwierdzenia listy ocenionych projektów;

- Wniosek o dofinansowanie Projektu Nr WND-RPSL.04.05.01-24-0159/19 pt. „Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach”: wersja 1 z dn. 28.03.2019r., wersja 2 z dn. 30.08.2019r., wersja 3 z dn. 19.09.2019r. (załącznik do Umowy o dofinansowanie); wersja 4 z dn. 15.03.2021r. (załącznik do Aneksu nr 1 i Aneksu nr 2 do Umowy o dofinansowanie - wersja aktualna) - wraz z załącznikami, potwierdzeniem przekazania/wpływu ww. Wniosku do IZ oraz korespondencją dot. oceny tego Wniosku o dofinansowanie;
- Umowę o dofinansowanie Projektu pn. „Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach” nr UDA-RPSL.04.05.01-24-0159/19-00 z dn. 30.12.2019r., zawartą pomiędzy Województwem Śląskim, a Miastem Gliwice – Miastem na prawach Powiatu – ze zmianami wprowadzonymi Aneksami: nr 1 z dn. 23.04.2021r. i nr 2 z dn. 16.02.2022r. oraz korespondencją towarzyszącą (wnioski Beneficjenta i zgody IZ RPO WSL wraz z załącznikami i pozostałą korespondencją);
- wnioski i korespondencję Beneficjenta w sprawie zmian w Projekcie dotyczącą (źródło: IZ):
- o Aneksu nr 1 z dn. 23.04.2021r. do Umowy o dofinansowanie – pisma z dat: 16.12.2020r. (dot. zmiany terminu realizacji Projektu oraz przesunięcia środków między wydatkami - w związku z rozstrzygnięciem przetargu na wybór wykonawcy robót budowlanych w ramach Projektu); 04.01.2020r. (dot. zmian w Projekcie i przesunięcia środków w zw. ze zmianą technologii wykonania sposobu posadowienia fundamentów zadaszania Centrum Przesiadkowego czyli kluczowego elementu całej inwestycji); 19.01.2021r. (dot. zmiany poziomu dofinansowania); 25.01.2021r. (dot. zmiany poziomu dofinansowania); 15.03.2021r. (dot. przekazania WoD v. 004 oraz wyjaśnienia dot. analizy finansowej i poprawy Formularza pomocy publicznej); 22.03.2021r. (dot. przekazania Oświadczenia o rach. bankowych z dn. 17.03.2021r.);
- o Aneksu nr 2 z dn. 16.02.2022r. do Umowy o dofinansowanie – pisma z dat: 22.02.2021r., 01.03.2021r., 26.03.2021r. 04.05.2021r./Formularz zmian rzeczowych (dot. zmian w rodzaju materiałów i technologii planowanych na równoważne oraz zmian kosztów kwalifikowanych – przesunięcie pomiędzy wydatkami: WYD008, WYD004 i WYD005); 22.03.2021r. (dot. zmiany rachunków bankowych); 17.05.2021r. (zgłoszenie zmian w zapisach Umowy z Wykonawcą dot. zasad zajęcia pasa drogowego); 16.06.2021r./Formularz zmian rzeczowych (dot. zmian w rodzaju materiałów i technologii planowanych na równoważne w ramach wydatków: WYD003 i WYD005); 23.07.2021r. (dot. robót zamiennych w ramach WYD005); 11.08.2021r./Formularz zmian rzeczowych (dot. zmian rodzaju materiałów i technologii planowanych na równoważne bez zmian kosztów kwalifikowanych w ramach WYD002 i WYD004);
- o po Aneksie nr 2 do Umowy o dofinansowanie – 03.12.2021r./Formularz zmian rzeczowych i 28.12.2021r. (dot. robót zamiennych i dodatkowych, zmiana parametrów tablic informacyjnych, zmiana rach. bankowych, rewaloryzacja wynagrodzenia Wykonawcy; dofinansowanie stacji ładowania autobusów oraz wniosek o zmianę terminu realizacji Projektu/27.01.2023r. – błędnie wskazano 27.01.2021r.); 23.12.2021r. (wniosek dot. kwalifikowania wydatków zw. z monitoringiem wieży ciśnień w ramach WYD005 w zw. z odp. IZ do WoP-002 z dn. 09.12.2021r.); 27.01.2022r. (ponowne zgłoszenie zmian w ramach Protokołów konieczności nr 10,12,18 i 21); pismo z dn. 09.08.2022r./Formularz zmian rzeczowych (podsumowanie dotychczasowych zmian + nowe roboty dodatkowe; wniosek o zwiększenie dofinansowania);
- zgody i korespondencję IZ RPO WSL dot. zmian w Projekcie dotyczącą (źródło: IZ):
- o Aneksu nr 1 z dn. 23.04.2021r. do Umowy o dofinansowanie – pisma z dat: 30.12.2020r. (zgoda na zmianę terminu zakończenia realizacji Projektu z dn. 15.04.2022r. na dn. 27.10.2022r. oraz aktualizację pozostałych terminów zgodnie z wnioskiem Beneficjenta); 08.01.2021r. (zgoda na rozliczenie w ramach kosztów kwalifikowalnych robót zamiennych wynikających z Protokołu zmiany nr 1 z dn.10.12.2020r. w zakresie zmiany technologii wykonania posadowienia fundamentów zadaszania Centrum Przesiadkowego; w piśmie Beneficjenta błędnie powołano się na pismo IZ z dn. 05.01.2021r. – Wyjaśnienie IZ z dn. 02.09.2022r./email); 20.01.2021r. (email - wezwanie do uzupełnienia/wyjaśnień); 12.02.2021r. (zgoda na zwiększenie poziomu dofinansowania - 81,85% oraz zgoda na przesunięcia pomiędzy wydatkami); 22.02.2021r. (wezwanie do uzupełnienia/wyjaśnień);

<sup>19</sup> Komisja Oceny Projektów – skrót: KOP



- o Aneksu nr 2 z dn. 16.02.2022r. do Umowy o dofinansowanie – pisma z dat: 18.03.2021r.; 12.04.2021r.; 19.05.2021r. (zgoda na zmiany rzeczowe/roboty zamienne oraz oszczędności w WYD005/202.969,64 zł netto i WYD008/6.522,20 zł netto); 31.05.2021r. (odpowiedź na pismo z dn. 17.05.2021r.); 30.06.2021r. (zgoda na zmiany z pisma z dn. 16.06.2021r.); 09.08.2021r. (zgoda na zmiany z pisma z dn. 09.08.2021r.); 17.08.2021r. (zgoda na zmiany z pisma z dn. 11.08.2021r. + zmniejszenie kosztów kwalifikowanych w ramach WYD002/13.823,66 zł brutto); 21.12.2021r. (zgoda na zmianę terminu/27.01.2021r.; zgoda na roboty dodatkowe/WYD005 = 189.047,74 zł/PrK<sup>20</sup>10, 12, 18 i 21 oraz ich rozliczenie z oszczędności w ramach WYD004/85.702,67 zł – PrZ<sup>21</sup>4; WYD004/47.806,87 zł – PrZ 5; WYD005/202.969,64 PrZ 2; WYD008/6.522,20 zł – PrZ 3) 28.01.2022r. (odpowiedź na pismo z dn. 03.12.2021r. – brak zgody na zwiększenie dofinansowania w ramach WYD008 i WYD009/pomoc publiczna);
- o po Aneksie nr 2 – pisma z dat: 23.02.2022r. (odpowiedź na pismo z dn. 03.12.2021r. – podsumowanie dotychczasowych zgód: zmniejszenie WYD002/13.823,66 zł brutto – PrZ 6 oraz WYD0013/51.672,55 zł – PrZ 8; uznanie zmian z PrZ od nr 1 do nr 8 generujących oszczędności ramach WYD004/85.702,67 zł – PrZ4; WYD004/47.806,87 zł – PrZ 5; WYD005/202.969,64 PrZ 2; WYD008/6.522,20 zł – PrZ 3; zgoda na roboty dodatkowe z PrK 10, 12, 18 i 21 oraz zwiększenie WYD005/189.047,74 zł); 24.04.2022r. (ponaglenie o korektę Wniosku o dofin. v. 004 w celu zawarcia Aneksu nr 3 do Umowy o dofin.); 19.08.2022r. (odpowiedź na pismo z dn. 09.08.2022r. w zakresie procedury zamiany wysokości dofinansowania);
- materiały Beneficjenta dotyczące szacowania budżetu Projektu do Wniosku o dofinansowanie v.003 (zał. do Umowy o dofinansowanie) i Wniosku o dofinansowanie v.004 (załącznik do Aneksu nr 1 i nr 2 do Umowy o dofinansowanie) – Tabele (Excel; PDF): 1a\_zzk\_VI\_opis\_i\_wki\_1\_Pas\_Projekt; 1b\_zzk\_XII\_opis\_podstawa; 1c\_zzk\_XIV; 2\_Zbiorcze\_zestawienie\_Kosztow\_Biprohut\_20\_03\_2019r; 2a\_ZZK\_obszar\_A\_podzial\_na\_kategorie; 2b\_ZZK\_obszar\_A; Kopia\_ZZK\_PODZIAL\_NA\_KATEGORIE\_21\_03\_2019\_v\_2; opracowanie dot. fotowoltaiki: 1\_Opracowanie\_G\_Zmija; oraz Wyjaśnienia: Info\_Biprohut\_z\_28\_09\_2022; Wyjaśnienia Beneficjenta: nr UM.1005509.2022 z dn. 27.09.2022r./EMAIL i nr UM.1028501.2022 z dn. 05.10.2022r./EMAIL;
- Wnioski o płatność<sup>22</sup> do IZ nr RPSL.04.05.01-24-0159/19-006 (v. 001) z dn. 21.01.2022r. za okres 2021-11-06 - 2021-12-31 (suma kontrolna: a3ecc792444b323be4f2a4c5803fdd92 ) oraz RPSL.04.05.01-24-0159/19-007 (v. 001) z dn. 29.04.2022r. za okres 2022-01-01 - 2022-04-29 (Suma kontrolna: cd020791a62e85fc080ba666e0a79d9f);
- materiały Beneficjenta stanowiące podstawę szacowania budżetu w Projekcie: „ZBIORCZE ZESTAWIENIE KOSZTÓW OBSZAR A (1A÷1D) OBIEKT: Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach” – oprac. MOSTOSTAL ZABRZE BIPROHUT; Korekta: 20.03.2019r.; EMAIL Beneficjenta z dn. 28.09.2022r. wraz z załącznikami (2b\_ZZK\_obszar\_A.xlsx; 2\_Zbiorcze\_zestawienie\_Kosztow\_Biprohut\_20\_03\_2019r.pdf; 1a\_zzk\_VI\_opis\_i\_wki\_1\_Pas\_Projekt.xls; 1c\_zzk\_XIV.pdf; 2a\_ZZK\_obszar\_A\_podzial\_na\_kategorie.xlsx; 1b\_zzk\_XII\_opis\_podstawa.xls); EMAIL Beneficjenta z dn. 05.10.2022r. /Wyjaśnienia; 1\_Opracowanie\_G\_Zmija (dot. fotowoltaiki);
- dokumentację wspierającą ww. Wnioski o płatność nr 006 i nr 007 (faktury, nw. Umowę z Wykonawcą, protokoły, przelewy/potwierdzenia transakcji bankowych na rzecz Wykonawcy, wyciągi bankowe) oraz dokumentację z procesu weryfikacji tych Wniosków o płatność przez IZ: Wyjaśnienia i Oświadczenia Beneficjenta złożone w trakcie weryfikacji;
- Umowę z Wykonawcą nr IR.272.37.2020 CRU: 1961/20 z dn. 27.08.2020r. zawartą pomiędzy Beneficjentem a MOSTOSTAL Zabrze Gliwickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego S.A. z/s w Gliwicach<sup>23</sup> (NIP 6310000173) – Liderem Konsorcjum<sup>24</sup> w przedmiocie wykonania zadania pn. „Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach” oraz Aneksami{(vide pkt. I.1) ppkt.1.1];
- dokumentację z kontroli Projektu przeprowadzonej przez IZ – Informacja pokontrolna z dn. 18.08.2021r. (sygn. FR-RKPR.44.352.1.2020.IS);

<sup>20</sup> Protokół konieczności - skróty: PrK; PK.

<sup>21</sup> Protokół zmian – skróty: PrZ; PZ.

<sup>22</sup> Wniosek o płatność – skrót: WoP-006; WoP-007.

<sup>23</sup> Skrót: MOSTOSTAL

<sup>24</sup> Konsorcjum firm: MOSTOSTAL ZABRZE GLIWICKIE PRZEDSIĘBIORSTWOBUDOWNICTWA PRZEMYSŁOWEGO S.A., PLAC PIASTÓW 10, 44-101 GLIWICE (dalej: MOSTOSTAL), oraz PRZEDSIĘBIORSTWO REMONTÓW ULIC I MOSTÓW S.A. NAD BYTOMKA 1, 44-100 GLIWICE; skrót: Konsorcjum, Wykonawca nr 3



- dokumentację Projektu będącą w dyspozycji IZ (Audytowanego) z Systemu LSI oraz SOD Woj. Śląskiego dotyczącą następujących obszarów: Wybór Projektu; Kontraktacja; Kontrole; Wniosek o płatność nr 006; Wniosek o płatność nr 007; Monitoring; Deklaracje IZ (dot. ww. Wniosków płatność nr 006 i nr 007); Zlecenia płatności dot. ww. Wniosków o płatność;
- dane z Systemu SL2014 dot. badanego Projektu (Wniosek o dofinansowanie, Umowa o dofinansowanie z Aneksami, Wnioski o płatność od nr 001 do nr 007; obciążenia na Projekcie/brak obciążeń w Systemie SL2014 ROP oraz kontroli IZ);
- dane z Systemu SL2014 dot. Projektu nr RPSL.04.05.01-24-0159/19 (Wniosek o dofinansowanie, Umowa o dofinansowanie, Wnioski o płatność od nr 001 do nr 009);
- dokumentację wymienioną w pkt. I.2) do I.5) nin. Protokołu.

**Badanie dotyczyło sprawdzenia czy:**

- Beneficjent/Projekt/Wniosek spełniają kryteria formalne i merytoryczne (ogólne, specyficzne i dodatkowe) określone w Podziałaniu 4.5.1 *Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie SZOOP RPO WSL 2014-2020*<sup>25</sup> (kryteria wyboru projektów); warunki udziału/uczestnictwa (kryteria dopuszczające) i kryteria zgodności projektu ze Strategią ZIT w ramach Konkursu nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18, o których mowa w Regulaminie Konkursu (oprac. Urząd Marszałkowski Woj. Śląskiego, Katowice, maj 2018r.<sup>26</sup> – obowiązujący w dacie złożenia Wniosku o dofinansowanie przez Beneficjenta/27.03.2019r.);
- operacja nie została rozpoczęta lub fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył Wniosek o dofinansowanie, tj. czy został spełniony efekt zachęty,
- Projekt sfinansowany w ramach badanych Wniosków o płatność został faktycznie wykonany (jest wykonywany) i jest zgodny z Umową o dofinansowanie (w tym w kontekście osiągnięcia wskaźników zaplanowanych w Projekcie),
- badane wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu,
- badane wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych usług/dostaw/robót,
- ww. wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie,
- ww. wydatki są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją,
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania, tj. czy została właściwie przygotowana analiza finansowa i ustalona luka w finansowaniu Projektu (jeżeli dotyczy) oraz czy udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie,
- w Projekcie/badanych Wnioskach o płatność występują wydatki rozliczane zgodnie z uproszczonymi metodami rozliczania wydatków,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie i czy została zachowana trwałość Projektu,

<sup>25</sup> Przy weryfikacji oceny Projektu (etap aplikacji) uwzględniono zapisy SZOOP RPOWSL v.13.0 - w wersji wskazanej w Regulaminie naboru nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 obowiązującym w dacie złożenia Wniosku o dofinansowanie v. 01, tj. w dn. 28.03.2019r. (Załącz. nr 2 do Uchwały nr 30/11/VI/2019 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 09.01.2019r.). Ww. SZOOP - uchwalony przez Zarząd Województwa Śląskiego Uchwałą nr 1098/259/V/2018 z dnia 22 maja 2018 r. wraz z aktualizacją załącznika nr 3 do SZOOP przyjętą przez Zarząd Województwa uchwałą nr 1257/262/V/2018 z dn. 05.06.2018r..

<sup>26</sup> Regulamin naboru nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 obowiązujący w dacie złożenia Wniosku o dofinansowanie v. 01, tj. w dn. 28.03.2019r. (Załącz. nr 2 do Uchwały nr 30/11/VI/2019 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 09.01.2019r.





- zachowane zostały zasady rozliczania efektów Projektu, o których mowa w Rozdziale 6.16 Wytycznych horyzontalnych, o których mowa poniżej?

Natomiast w zakresie weryfikacji postępu rzeczowego Projektu w ramach audytu w dn. 20.10.2022r. przeprowadzono wizytację w miejscu realizacji Projektu. Celem tej wizytacji było potwierdzenie faktycznej realizacji Projektu, w tym w kontekście wskaźników produktu oraz faktycznego wykonania robót budowlanych, objętych wydatkami zadeklarowanymi w badanych Wnioskach o płatność. Przedmiotem oględzin były również działania informacyjno-promocyjne Beneficjenta w terenie, tj. potwierdzenie oznakowania inwestycji Tablicami informacyjno-promocyjnymi Projektu.

Ustalenia oraz proces weryfikacji oceny budżetu Projektu i kosztów kwalifikowanych objętych badanymi Wnioskami o płatność - w zakresie zgodności z warunkami naboru, Umowy o dofinansowanie i Umowy z Wykonawcą, faktycznego poniesienia badanych kosztów kwalifikowanych i faktycznej realizacji zafakturowanych robót przedstawiono w Zestawieniach stanowiącym **Załącznik nr 2** do nin. Protokołu (wersja elektroniczna – pliki w formacie Excel: *ZAL\_VERIFY\_IA\_BUDZET\_Projektu-2b\_ZZK\_obszar\_A\_zgodność\_Kategorie\_wydatkow\_WoD\_v.03*; *ZAL\_VERIFY\_IA\_BUDZET\_Projektu-ZZK\_PODZIAL\_NA\_KATEGORIE\_21\_03\_2019\_v\_2\_zgodność\_K.kw. WoD*; *ZAL\_VERIFY\_IA\_Projekt*; *ZAL\_VERIFY\_IA\_Wydatki\_kwalifikowane*). W Zał. nr 2 ujęto również materiały i wyjaśnienia Beneficjenta dotyczące szacowania budżetu Projektu na etapie aplikacji o środki UE (wersje elektroniczne: Excel; PDF; WORD).

W odniesieniu do badanych wydatków przeprowadzono również weryfikację pod kątem wykluczenia wystąpienia podwójnego finansowania na poziomie badanego Projektu oraz na poziomie wszystkich Projektów, w tym realizowanych przez Beneficjenta. W tym celu przeanalizowano Wnioski o płatność od nr 1 do nr 7, w których Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowane, w szczególności skonfrontowano dane dot. wydatków objętych nin. audytem (Wniosek o płatność nr 6 i nr 7) z danymi wykazanymi w szczegółowych Zestawieniach wydatków ujętych w pozostałych Wnioskach o płatność (Wnioski o płatność nr 1, nr 2 nr 3, nr 4 i nr 5).

Ponadto w celu wykluczenia podwójnego finansowania badanych wydatków w ramach innych projektów realizowanych przez Gliwice – Miasto na prawach powiatu – zidentyfikowano badane wydatki/faktury wystawione przez Wykonawcę – MOSTOSTAL ZABRZE GLIWICKIE PRZEDSIĘBIORSTWO BUDOWNICTWA PRZEMYSŁOWEGO SPÓŁKA AKCYJNA (NIP 6310000173) w wydatkach zadeklarowanych przez Beneficjenta do współfinansowania ze środków UE we wszystkich projektach dostępnych w Bazie CST SL2014. Analizy tej dokonano pod kątem wystąpienia duplikatów badanych faktur w wydatkach deklarowanych przez Beneficjenta – przy wykorzystaniu danych z CST SL2014/Baza produkcyjna: Raporty (Oracle Business Intelligence) – *SL2014*; Obszar: *Dane do kontroli krzyżowych/Dokumenty*; Filtry: *nr NIP – Beneficjent, NIP – Wystawca faktury, nr dokumentu i nr księgowy dokumentu*).

Wyniki weryfikacji badanych wydatków pod kątem wykluczenia podwójnego ich finansowania stanowią **Załącznik nr 3** do nin. Protokołu (wersja elektroniczna – folder: *VERIFY\_IA\_Wyklucz\_Podwójne\_f finansowanie*).

Ponadto dokonano sprawdzenia czy Projekt spełnia wszelkie zasady programowe, tj. w szczególności:





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

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr Wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach Wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPSL.04.05.01-24-0159/19-006	20 362 843,64	4 391 477,85	20 362 843,64	4 391 477,85	4,6369	16 778 412,11	3 584 431,53
RPSL.04.05.01-24-0159/19-007	10 445 840,03	2 278 015,49	10 445 840,03	2 278 015,49	4,5855	8 663 540,22	1 782 299,81
<b>RAZEM:</b>	<b>30 808 683,67</b>	<b>6 669 493,34</b>	<b>30 808 683,67</b>	<b>6 669 493,34</b>	-	<b>25 441 952,33</b>	<b>5 366 731,34</b>

Badane wydatki nie zostały poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT (nie dotyczyły COVID-19):

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D

Badaniem objęto w szczególności:

- 1) dokumentację aplikacyjną (Wniosek o dofinansowanie, Umowę o dofinansowanie z Aneksami, korespondencję towarzyszącą);
- 2) Umowę nr IR.272.37.2020 CRU: 1961/20 z dn. 27.08.2020r.<sup>27</sup> zawartą pomiędzy Beneficjentem a MOSTOSTAL Zabrze Gliwickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego S.A. z/s w Gliwicach<sup>28</sup> (NIP 631000173) – Liderem Konsorcjum<sup>29</sup> w przedmiocie wykonania zadania pn. „Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach” oraz Aneksami: nr 1 IR.272.37-1.2020 z dn. 21.10.2020r.; nr 2 IR.272.37-2.2020 z dn. 07.12.2020r.; Aneks nr 3 IR.272.37-3.2020 z dn. 28.12.2020r.; Aneks nr 4 IR.272.37-4.2020 z dn. 28.12.2020r.; Aneks nr 5 IR.272.37-5.2020 z dn. 26.02.2021r.; Aneks nr 6 IR.272.37-6.2020 z dn. 01.04.2021r.; Aneks nr 7 IR.272.37-7.2020 z dn. 29.04.2021r.; Aneks nr 8 IR.272.37-8.2020 z dn. 28.05.2021r.; Aneks nr 9 IR.272.37-9.2020 z dn. 16.08.2021r.; Aneks nr 10 IR.272.37-10.2020 z dn. 21.09.2021r.; Aneks nr 11 IR.272.37-11.2020 z dn. 29.12.2021r.; Aneks nr 12 IR.272.37-12.2020 z dn. 07.02.2021r.; Aneks nr 13 IR.272.37-13.2020 z dn. 04.05.2022r.; Aneks nr 14 IR.272.37-14.2020 z dn. 10.06.2022r.; Aneks nr 15 IR.272.37-15.2020 z dn. 05.08.2022r.; Aneks nr 16 IR.272.37-16.2020 z dn. 05.08.2022r.;
- 3) wydatki, zadeklarowane przez Beneficjenta w badanych Wnioskach o płatność, udokumentowane fakturami, wystawionymi przez firmę MOSTOSTAL, w ramach poszczególnych Zadań w Projekcie:
  - 3.1) nr RPSL.04.05.01-24-0159/19-006

<sup>27</sup> Skrót: Umowa nr IR.272.37.2020

<sup>28</sup> Skrót: MOSTOSTAL

<sup>29</sup> Konsorcjum firm: MOSTOSTAL ZABRZE GLIWICKIE PRZEDSIĘBIORSTWOBUDOWNICTWA PRZEMYSŁOWEGO S.A., PLAC PIASTÓW 10, 44-101 GLIWICE (dalej: MOSTOSTAL), oraz PRZEDSIĘBIORSTWO REMONTÓW ULIC I MOSTÓW S.A. NAD BYTOMKĄ 1, 44-100 GLIWICE; skrót: Konsorcjum, Wykonawca nr 3





- Zadanie nr 1 *Budowa dworca autobusowego z zadaszeniem i tunelami wraz z zagospodarowaniem terenu:*
  - ✓ nr FSB2021110007 z dn. 2021-11-10; kwota brutto: 8.179.693,11 zł; data zapłaty: 2021-12-16 (Potw. transakcji; nr 64001211075, WB 11 z dn. 16.12.2021r., ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: ● 435.841,58 zł, w tym VAT: 41.104,58 zł [WYD002], ● 6.367.008,67 zł, w tym VAT: 1.190.578,86 zł [WYD003], ● 211.221,75 zł, w tym VAT: 39.496,75 zł [WYD004], ● 292.046,19 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD005], ● 296.071,66 zł, w tym VAT: 5.437,66 zł [WYD006]; Protokół odbioru częściowego nr 13 z dn. 29.10.2021r., dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 13 (za okres 01.10 - 31.10.2021r.)”, Zał. 1 do Harmonogramu Terminowo-rzeczowo-finansowego<sup>30</sup>;
  - ✓ nr FSB2021110008 z dn. 2021-11-10; kwota brutto: 1.422.974,70 zł; data zapłaty: 2021-12-16 (Potw. transakcji; nr 64001211081, WB 11 z dn. 16.12.2021r., ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: 60.112,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD006]; Protokół odbioru częściowego nr 13 z dn. 29.10.2021r., dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 13 (za okres 01.10 - 31.10.2021r.)”, Zał. 1 do Harmonogramu TRF;
  - ✓ nr FSB2021120001 z dn. 2021-12-02; kwota brutto: 9.740.025,74 zł; data zapłaty: 2021-12-28 (Potw. transakcji; nr 64001131934, ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: ● 28.549,67 zł, w tym VAT: 5.338,56 zł [WYD001], ● 507.614,02 zł, w tym VAT: 80.374,02 zł [WYD002], ● 7.328.005,44 zł, w tym VAT: 1.370.277,44 zł [WYD003], ● 391.817,73 zł, w tym VAT: 73.266,73 zł [WYD004], ● 164.186,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD005], ● 139.961,96 zł, w tym VAT: 7.601,96 zł [WYD006]; Protokół odbioru częściowego nr 14 z dn. 30.11.2021r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 14 (za okres 01.11.2021 - 30.11.2021r.)”;
  - ✓ nr FSB2021120002 z dn. 2021-12-02; kwota brutto: 1.938.518,13 zł; data zapłaty: 2021-12-28 (Potw. transakcji nr 64001131925, ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: 412 869,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD006]; Protokół odbioru częściowego nr 14 z dn. 30.11.2021r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 14 (za okres 01.11.2021 - 30.11.2021r.)”;
- Zadanie nr 2 *Budowa budynków:*
  - ✓ nr FSB2021110008 z dn. 2021-11-10; kwota brutto: 1.422.974,70 zł; data zapłaty: 2021-12-16 (Potw. transakcji; nr 64001211081, WB 11 z dn. 16.12.2021r., ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: 809.678,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD008]; Protokół odbioru częściowego nr 13 z dn. 29.10.2021r., dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 13 (za okres 01.10 - 31.10.2021r.)”, Zał. 1 do Harmonogramu TRF;
  - ✓ nr FSB2021120002 z dn. 2021-12-02; kwota brutto: 1.938.518,13 zł; data zapłaty: 2021-12-28 (Potw. transakcji nr 64001131925, ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: 1.007.662,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD008]; Protokół odbioru częściowego nr 14 z dn. 30.11.2021r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 14 (za okres 01.11.2021 - 30.11.2021r.)”;
- Zadanie 3 *Instalacja fotowoltaiczna:*
  - ✓ nr FSB2021110008 z dn. 2021-11-10; kwota brutto: 1.422.974,70 zł; data zapłaty: 2021-12-16 (Potw. transakcji; nr 64001211081, WB 11 z dn. 16.12.2021r., ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: 287.100,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD009]; Protokół odbioru częściowego nr 13 z dn. 29.10.2021r., dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 13 (za okres 01.10 - 31.10.2021r.)”, Zał. 1 do Harmonogramu TRF;
  - ✓ nr FSB2021120002 z dn. 2021-12-02; kwota brutto: 1.938.518,13 zł; data zapłaty: 2021-12-28 (Potw. transakcji nr 64001131925, ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: 155.500,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD009]; Protokół odbioru częściowego nr 14 z dn. 30.11.2021r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 14 (za okres 01.11.2021 - 30.11.2021r.)”;
- Zadanie 4 *Rozbudowa ul. Składowej i ul. Toszeckiej wraz z rondem:*

<sup>30</sup> Skróć: TRF



- ✓ nr FSB2021110007 z dn. 2021-11-10; kwota brutto: 8.179.693,11 zł; data zapłaty: 2021-12-16 (Potw. transakcji; nr 64001211075, WB 11 z dn. 16.12.2021r., ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: ● 103.231,44 zł, w tym VAT: 19.303,44 zł [WYD010], ● 2.077,47 zł, w tym VAT: 388,47 zł [WYD012]; Protokół odbioru częściowego nr 13 z dn. 29.10.2021r., dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 13 (za okres 01.10 - 31.10.2021r.)”, Zał. 1 do Harmonogramu TRF;
  - ✓ nr FSB2021120001 z dn. 2021-12-02; kwota brutto: 9.740.025,74 zł; data zapłaty: 2021-12-28 (Potw. transakcji; nr 64001131934, ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: ● 634.510,26 zł, w tym VAT: 118.648,26 zł [WYD010], ● 25.189,27 zł, w tym VAT: 2.850,27 zł [WYD012]; Protokół odbioru częściowego nr 14 z dn. 30.11.2021r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 14 (za okres 01.11.2021 - 30.11.2021r.)”;
  - Zadanie 5 *Przebudowa fragmentu ul. Tarnogórskiej*:
    - ✓ nr FSB2021110007 z dn. 2021-11-10; kwota brutto: 8.179.693,11 zł; data zapłaty: 2021-12-16 Potw. transakcji; nr 64001211075, WB 11 z dn. 16.12.2021r., ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: ● 272.411,79 zł, w tym VAT: 50.938,79 zł [WYD013], ● 6.143,85 zł, w tym VAT: 1.148,85 zł [WYD015]; Protokół odbioru częściowego nr 13 z dn. 29.10.2021r., dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 13 (za okres 01.10 - 31.10.2021r.)”, Zał. 1 do Harmonogramu TRF;
    - ✓ nr FSB2021120001 z dn. 2021-12-02; kwota brutto: 9.740.025,74 zł; data zapłaty: 2021-12-28 (Potw. transakcji; nr 64001131934, ING Bank Śląski S.A.); wydatki kwalifikowane: ● 148.874,28 zł, w tym VAT: 27.838,28 zł [WYD013], ● 275.159,61 zł, w tym VAT: 51.452,61 zł [WYD015]; Protokół odbioru częściowego nr 14 z dn. 30.11.2021r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 14 (za okres 01.11.2021 - 30.11.2021r.)”;
- tj. łączna wartość wydatków kwalifikowanych: a) faktura nr FSB2021110007: 7.986.054,40 zł, b) faktura nr FSB2021110008: 1.156.890,00 zł, c) faktura nr FSB2021120001: 9.643.868,24, faktura nr FSB2021120002: 1.576.031,00 zł.
- 3.2) **nr RPSL.04.05.01-24-0159/19-007**
- Zadanie 1 *Budowa dworca autobusowego z zadaszeniem i tunelami wraz z zagospodarowaniem terenu*:
    - ✓ nr FSB2022010005 z dn. 2022-01-13; kwota brutto: 1.894.229,52 zł; data zapłaty: 2022-02-16 (Potw. wykonania operacji – dzienny nr transakcji: 10, Bank Millenium); wydatki kwalifikowane: ● 671.171,53 zł, w tym VAT: 45.135,53 zł [WYD002], ● 974.350,65 zł, w tym VAT: 182.195,65 zł [WYD003], ● 121.833,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD005]; Protokół odbioru częściowego nr 15 z dn. 31.12.2021r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 15 (za okres 01.12.2021 - 31.12.2021r.)”;
    - ✓ nr FSB2022020009 z dn. 2022-02-11; kwota brutto: 7.783.464,60 zł; data zapłaty: 2022-03-16 (Potw. wykonania operacji – dzienny nr transakcji: 8, WB z dn. 16.03.2022r., Bank Millenium); wydatki kwalifikowane: ● 1.409.242,55 zł, w tym VAT: 262.349,55 zł [WYD002], ● 4.620.325,26 zł, w tym VAT: 863.963,26 zł [WYD003], ● 107.521,68 zł, w tym VAT: 20.105,68 zł [WYD004], ● 221.464,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD005], ● 188.609,48 zł, w tym VAT: 19.783,48 zł [WYD006]; Protokół odbioru częściowego nr 16 z dn. 31.01.2022r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 16 (za okres 01.01.2022 - 31.01.2022r.)”
    - ✓ nr FSB2022020010 z dn. 2022-02-11; kwota brutto: 945.595,71 zł; data zapłaty: 2022-03-16 (Potw. wykonania operacji – dzienny nr transakcji: 10, WB z dn. 16.03.2022r., Bank Millenium); wydatki kwalifikowane: 175.435,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD006]; Protokół odbioru częściowego nr 16 z dn. 31.01.2022r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 16 (za okres 01.01.2022 - 31.01.2022r.)”;
  - Zadanie nr 2 *Budowa budynków*:
    - ✓ nr FSB2022010006 z dn. 2022-01-13; kwota brutto: 244.562,13 zł; data zapłaty: 2022-02-16 (Potw. wykonania operacji – dzienny nr transakcji: 8, WB z dn. 16.02.2022r., Bank Millenium); wydatki kwalifikowane: 198.831,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD008]; Protokół odbioru częściowego nr 15 z dn.



- 31.12.2021r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 15 (za okres 01.12.2021 - 31.12.2021r.)”;
- ✓ nr FSB2022020010 z dn. 2022-02-11; kwota brutto: 945.595,00 zł; data zapłaty: 2022-03-16 (Potw. wykonania operacji – dzienny nr transakcji: 10, WB z dn. 16.03.2022r., Bank Millenium); wydatki kwalifikowane: 283.292,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD008], Protokół odbioru częściowego nr 16 z dn. 31.01.2022r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 16 (za okres 01.01.2022 - 31.01.2022r.)”;
  - Zadanie nr 3 *Instalacja fotowoltaiczna:*
    - ✓ nr FSB2022020010 z dn. 2022-02-11; kwota brutto: 945.595,71 zł; data zapłaty: 2022-03-16 (Potw. wykonania operacji – dzienny nr transakcji: 10, WB z dn. 16.03.2022r., Bank Millenium); wydatki kwalifikowane: 310.050,00 zł, w tym VAT: 0,00 zł [WYD009]; Protokół odbioru częściowego nr 16 z dn. 31.01.2022r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 16 (za okres 01.01.2022 - 31.01.2022r.)”;
  - Zadanie 4 *Rozbudowa ul. Składowej i ul. Toszeckiej wraz z rondem:*
    - ✓ nr FSB2022020009 z dn. 2022-02-11; kwota brutto: 7.783.464,60 zł; data zapłaty: 2022-03-16 (Potw. wykonania operacji – dzienny nr transakcji: 8, WB z dn. 16.03.2022r., Bank Millenium); wydatki kwalifikowane: ● 166.935,60 zł, w tym VAT: 31.215,60 zł [WYD010], ● 129.029,27 zł, w tym VAT: 23.177,27 zł [WYD012]; Protokół odbioru częściowego nr 16 z dn. 31.01.2022r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 16 (za okres 01.01.2022 - 31.01.2022r.)”;
  - Zadanie 5 *Przebudowa fragmentu ul. Tarnogórskiej:*
    - ✓ nr FSB2022020009 z dn. 2022-02-11; kwota brutto: 7.783.464,60 zł; data zapłaty: 2022-03-16 (Potw. wykonania operacji – dzienny nr transakcji: 8, WB z dn. 16.03.2022r., Bank Millenium); wydatki kwalifikowane: ● 442.255,11 zł, w tym VAT: 82 698,11 zł [WYD013], ● 425.493,90 zł, w tym VAT: 79.563,90 zł [WYD015]; Protokół odbioru częściowego nr 16 z dn. 31.01.2022r., Zał. 1 do Harmonogramu TRF, dokument „Wyliczenie wysokości kosztów kwalifikowanych dla protokołu odbioru częściowego nr 16 (za okres 01.01.2022 - 31.01.2022r.)”;
- tj. łączna wartość wydatków kwalifikowanych: a) faktura nr FSB2022010005: 1.767.355,18 zł, b) faktura nr FSB2022020009: 7.710.876,85 zł, c) faktura nr FSB2022020010: 768.777,00 zł, d) faktura nr FSB2022010006: 198.831,00 zł;
- 4) dokumentację projektową dot. Centrum Przesiadkowego, przedłożoną przez Beneficjenta;
  - 5) Interpretację Indywidualną VAT Dyrektora KIS nr 0111-KDIB3-2.4012.911.2020.2.MD z dn. 09.03.2021r.,
  - 6) Pismo Beneficjenta z dn. 18.06.2021r., skierowane do IZ, dotyczące kwalifikowalności podatku VAT,
  - 7) dokumentację wymienioną w pkt. I.1) wstęp i ppkt. 1.2-1.6 oraz pkt. I.2) do I.5) nin. Protokołu.

Celem analizy danych zawartych w tych dokumentach było sprawdzenie prawidłowości deklarowania wydatków kwalifikowanych, a także wykluczenia z kosztów kwalifikowanych wydatków niekwalifikowanych - w kontekście zapisów Umowy o dofinansowanie, SZOOP RPO WSL 2014-2020; Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 [nr MliR/2014-2020/12(5)] - CZĘŚCIOWO ZAWIESZONE z dn. 21.12.2020r.<sup>31</sup>, oprac. Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej<sup>32</sup>], w Przewodniku

<sup>31</sup> Wytyczne obowiązujące od 01.01.2021r. do nadal, z częściowym zawieszeniem w okresie 07.01-31.12.2022r.: Informacje MFIPR o częściowym zawieszeniu stosowania ww. Wytycznych z dn. 07.01.2021r. (obow. od 07.01-15.12.2021r.) oraz z dn. 16.12.2021r. (obow. od 16.12.2021r.- nadal); źródło: <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/wytyczne-w-zakresie-kwalifikowalnosci-wydatkow-w-ramach-europejskiego-funduszu-rozwoju-regionalnego-europejskiego-funduszu-spolecznego-oraz-funduszu-spojnosci-na-lata-2014-2020/>

<sup>32</sup> Skrót: MFIPR.



dla beneficjentów EFRR RPO WSL (v. 15 – v.17)<sup>33</sup> oraz w ww. Regulaminie naboru nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-0243/18.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

L.P	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)	Wartość podpisanej z Wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane Wnioski o płatność	Uwagi
<b>Postępowanie przetargowe</b>							
1	Nr ZA.271.98.2019 „Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach - roboty budowlane”	167.383.021,62 zł netto (równowartość 38.820.655,80 euro) <sup>34</sup> , przy czym jest to część zamówienia o wartości 210.245.206,40 zł (równowartość 49.245.826,34 euro)	Przetarg nieograniczony	Powyżej progu UE dla robót budowlanych	Umowa nr IR.272.37.2020 CRU: 1961/20 z dn. 27.08.2020r. 183.949.944,00 zł brutto	WoP nr 6: 20.362.843,64 zł WoP nr 07: 10.445.840,03 zł	Postępowania objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

W badanym obszarze audytem objęto ww. postępowanie, związane z wydatkami, ujętymi w badanych Wnioskach o płatność, w tym w szczególności analizie poddano: dokumentację przetargową dostępną pod adresem: [www.gliwice.eu](http://www.gliwice.eu) oraz: • Wniosek o rozpoczęcie procedury udzielenia nin. zamówienia publicznego z dn. 10.10.2019r., • dokumentację dot. szacowania wartości zamówienia (kosztorysy inwestorskie oraz szacunkowe wyceny dostaw z usługą montażu i planowanych kosztów robót budowlanych w systemie "zaprojektuj i wybuduj"), • dokument "Powołanie Komisji Przetargowej" z dn. 25.02.2020r. wraz z oświadczeniami, złożonymi przez członków Komisji Przetargowej i innych osób biorących udział w nin. postępowaniu, • ogłoszenia o zamówieniu (ze zmianami) wraz z dowodami publikacji, • SIWZ z dn. 11.10.2019r. (ze zmianami, w tym tekstem jednolitym z dn. 23.01.2020r.) wraz z dowodami publikacji, • zapytania do SIWZ (462 pytania) wraz z odpowiedziami Zamawiającego i dowodami ich publikacji, • złożone oferty (3 szt.), • dokumentację dot. otwarcia i oceny ofert, w tym protokoły z posiedzeń Komisji Przetargowej, • protokół postępowania, • zawiadomienia o wynikach postępowania, • dokumentację dot. odwołań, złożonych przez wykonawców, • ogłoszenie o udzieleniu zamówienia wraz z dowodami publikacji, • umowę nr IR.272.37.2020 CRU: 1961/20 z dn. 27.08.2020r. (ze

<sup>33</sup> Wersje: nr 15 (obow. w okresie. 14.07.2021r.-11.01.2022r.); nr 16 (obow. 12.02.2022r.-09.03.2022r. i nr 17 (obow. 10.03.202r. – nadal). Wersje obowiązująca w dacie poniesienia badanych wydatków (, tj. w okresie: 16.12.2021r. - 16.03.2022r.). Źródło: [https://rpo.slaskie.pl/dokument/przewodnik\\_dla\\_beneficjentow\\_efrr\\_071421](https://rpo.slaskie.pl/dokument/przewodnik_dla_beneficjentow_efrr_071421); [https://rpo.slaskie.pl/dokument/przewodnik\\_dla\\_beneficjentow\\_efrr\\_12012022](https://rpo.slaskie.pl/dokument/przewodnik_dla_beneficjentow_efrr_12012022); [https://rpo.slaskie.pl/dokument/przewodnik\\_dla\\_beneficjentow\\_efrr\\_10032022](https://rpo.slaskie.pl/dokument/przewodnik_dla_beneficjentow_efrr_10032022).

<sup>34</sup> Kurs: 4,3117 zł/euro - Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2017r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2477).





zmianami: Aneksami nr 9 do nr 11), • faktury wystawione przez ww. wykonawcę (8 szt.) wraz z ewidencją księgową Projektu, potwierdzającą realizację tej Umowy.

Szczegółowy wykaz zbadanej dokumentacji (wraz z procesem jej weryfikacji) oraz zestawienie zmian Ogłoszenia o zamówieniu przedstawiono w **Załączniku nr 4** do nin. Protokołu.

Ponadto w toku badania uwzględniono dokumentację dot. kontroli uprzedniej przeprowadzonej przez Prezesa UZP (Informacja o wyniku kontroli uprzedniej nr KU/131/20/DKZP z dn. 28.07.2020r.) oraz kontroli, przeprowadzonej Instytucją Zarządzającą RPO WSL (Informacja pokontrolna nr FR-RKPR.44.352.1.2020.IS z dn. 18.08.2021r.).

Celem badania w tym zakresie było ustalenie, czy wybór Wykonawcy oraz zawarcie i realizacja Umowy z Wykonawcą zostało przeprowadzone zgodnie z zapisami: Ustawy Prawo zamówień publicznych<sup>35</sup>; Regulaminu naboru IZ<sup>36</sup>, Umowy o dofinansowanie, Przewodnika dla beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020 oraz Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (w tym m.in. z zapisami Podręcznika wnioskodawcy – *Zamówienia udzielane w ramach projektów*). Badania dokonano pod kątem weryfikacji przestrzegania przez Beneficjenta przepisów krajowych i wspólnotowych, komunikatów oraz wytycznych krajowych, a także wydanych przez Komisję Europejską w zakresie udzielania zamówień, w tym dotyczących m.in. zachowania zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców oraz wykluczenia występowania konfliktu interesów.

W zakresie prawidłowości zawarcia aneksów do Umowy zawartej z Wykonawcą, badania dokonano w odniesieniu do zmian, które mają odzwierciedlenie w fakturach, wykazanych w badanych Wnioskach o płatność, tj. Aneksu nr 9 oraz nr 11.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty szczegółowo wymienione w pkt. I.1) nin. Protokołu oraz:

- 1) Opinię sanitarną [znak: NS/ZNS-G-523-54(1)15], wydaną w dn. 17.09.2015r. przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Gliwicach,
- 2) Postanowienie (znak: WOOŚ.4210.28.2015.MK2.5) Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach z dn. 30.09.2015r.,
- 3) Raport Oddziaływania na Środowisko nr AAG/15/0018 (autorstwa firmy An Archi Group ul. Chorzowska 64 ; 44.100 Gliwice
- 4) Opinię sanitarną [znak: NS/ZNS-G-524-15(1)16], wydaną w dn. 07.03.2016r. przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Gliwicach, listopad 2015r.),
- 5) Decyzję nr WOOŚ.4210.28.2015.KC.29 z dn. 18.04.2016r. Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach,
- 6) Decyzję nr DOOŚoall.4210.8.2016.EK.3 z dn. 18.10.2016r. Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska dot. uchylecia pkt. I.2.1.13 oraz pkt II ww. Decyzji nr WOOŚ.4210.28.2015.KC.29 i orzeczenia nowego ich brzmienia,
- 7) Deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów NATURA 2000 – pismo nr WPN.6335.412.2019.MFK z dn. 25.10.2019r.,
- 8) Decyzje wydane przez Prezydenta Miasta Gliwice:
  - ✓ nr 1329/2018 z dn. 18.09.2018r. dot. zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na przebudowę części tunelu łączącego Dworzec Kolejowy PKP z ul. Tarnogórską w Gliwicach w ramach

<sup>35</sup> Ustawa z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (t.j.: Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zmianami – wg stanu obowiązującego w dacie wszczęcia badanego postępowania).

<sup>36</sup> Regulamin naboru nr RPSL.04.05.01-IZ-24-243/18 w ramach RPO WSL na lata 2014-2020.



zadania p.n. *Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach – Modernizacja przejścia podziemnego łączącego Dworzec PKP z ul. Tarnogórską*” (inwestycja na działkach nr 368/1 i nr 368/3, obręb Centrum),

- ✓ nr 597/2019 z dn. 07.05.2019r. dot. zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę inwestycji p.n. *Zachodnia Brama Metropolii Silesia – Centrum Przesiadkowe w Gliwicach – budowa dworca autobusowego z zadaszeniem wraz z budynkiem głównym, budynkiem pomocniczym i tunelem oraz zagospodarowaniem terenu obejmującym drogowy układ komunikacyjny, parkingi i miejsca postojowe oraz niezbędną infrastrukturę techniczną, zlokalizowaną pomiędzy ul. Składową, ul. Toszecką, ul. Tarnogórską, ul. Udzieli i ul. Kolberga w Gliwicach* (inwestycja na działkach nr 27, nr 28, nr Centrum oraz na działkach nr 173 i nr 867, obręb Zatorze) wraz z rozbiórką budynków (o nr ewid. 220, 265, 208, 243, 205, 253, 259, 1009, 286, 345, 353, 363, 382, 386, 390, 394, 401, 409, 417 504) i obiektów budowlanych infrastruktury kolejowej służących do obsługi dawnej stacji towarowej PKP zlokalizowanych na działkach nr 27 i nr 368/3, obręb Centrum,
- ✓ nr 1/2019 z dn. 17.06.2019r. dot. udzielenia zezwolenia na realizację Inwestycji drogowej pn. *Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach – rozbudowa ul. Składowej (drogi gminnej nr 130495 S) oraz rozbudowa ul. Toszeckiej (drogi gminnej nr 130437 S)*”.

W ramach nin. obszaru, badania dokonano w zakresie całego Projektu, pod kątem zgodności jego realizacji z zasadami ochrony środowiska w świetle przepisów krajowych<sup>37</sup> i wspólnotowych<sup>38</sup>, regulujących ww. zasady, w szczególności:

- przeprowadzenia postępowania OOŚ,
- sporządzenia Raportu o oddziaływaniu na środowisko dla Projektu,
- uzyskania wymaganych decyzji, w tym decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia,
- dokonania uzgodnień z organami ochrony środowiska w tym posiadania wszystkich wymaganych zezwoleń, opinii, ekspertyz, analiz, oświadczeń,
- upublicznienia decyzji,
- reakcji na ewentualne skargi społeczne, wnioski grup obrońców środowiska, itp.,
- uzyskania zaświadczenia organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów NATURA 2000.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wym. wyżej w pkt. I.1) nin. Protokołu, w szczególności Wniosek o dofinansowanie wraz załącznikami. W toku audytu dokonano badania Projektu pod kątem występowania pomocy publicznej oraz możliwości wyłączenia ewentualnie otrzymanej pomocy publicznej spod obowiązku jej notyfikacji do Komisji Europejskiej.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

<sup>37</sup> Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001r. *Prawo ochrony środowiska* (t.j. Dz. U. z 2018r., poz. 799 ze zm.; t.j.: z 2019r. poz. 1396 ze zm., tj. z 2020 poz. 1219), Rozporządzenie Rady Ministrów z dn. 09.11.2010r. w sprawie *przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko* (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 71) oraz Ustawa z dnia 3 października 2008r. o *udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko* (t.j. 2018r. poz. 2081 ze zm. oraz t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 283 ze zm.).

<sup>38</sup> Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011r. w sprawie *oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko* (tekst jednolity – Dz. Urz. UE L.2012.26.1), zmieniona Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie *oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko* (Dz.U.UE.L.14.124.1)





- 1) dokumenty wymienione w pkt. I.1) i I.2) nin. Protokołu,
- 2) treść tablic informacyjnych, zamontowanych w miejscu realizacji inwestycji,
- 3) treść stron internetowych Beneficjenta: <https://gliwice.eu/>, <https://gliwice.eu/projekty-unijne>,  
<https://gliwice.eu/aktualnosci/inwestycje/budujemy-centrum-przesiadkowe-coraz-blizej-finalu> oraz  
<https://gliwice.eu/content/zachodnia-brama-metropolii-silesia-centrum-przesiadkowe-w-gliwicach>,
- 4) tygodnik *Miejski serwis informacyjny* nr 41/2022 z dn. 13.10.2022r.,
- 5) banner informacyjny umieszczony w tunelu łączącym Centrum Przesiadkowe z dworcem PKP Gliwice.

Celem analizy danych zawartych w ww. materiałach było sprawdzenie prawidłowości działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących finansowania Projektu ze środków europejskich, w tym, czy wszystkie dokumenty zawierały odpowiednie znaki graficzne i sformułowania odnoszące się do Unii Europejskiej i RPOWSL 2014-2020.

**1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn; polityką społeczeństwa informacyjnego i polityką zatrudnienia?**

W odniesieniu do badanego Projektu analizie poddano zapisy zawarte w ww. Umowie o dofinansowanie/Wniosku o dofinansowanie (w szczególności dot. opisu Projektu, realizowanych zadań i planowanych wskaźników) pod kątem zapewnienia równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz realizacji zasady równości szans kobiet i mężczyzn. W szczególności badanie obejmowało ustalenie czy:

- we Wniosku o dofinansowanie Projektu wskazano sposób realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami,
- zostały zaplanowane działania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn oraz czy zostały one zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we Wniosku o dofinansowanie i informacjami wskazanymi we Wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,
- wszystkie produkty wytworzone w ramach Projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura) są dostępne dla wszystkich osób, w tym również czy są dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami (są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania)?

Badania w nin. obszarze dokonano przy uwzględnieniu zapisów „Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020”<sup>39</sup>.

Badanie obejmowało również identyfikację działań zaplanowanych/zrealizowanych w ramach Projektu ukierunkowanych na realizację polityk społeczeństwa informacyjnego i zatrudnienia. Ponadto podczas wizytacji Centrum Przesiadkowego w dn. 20.10.2022r. dokonano oględzin miejsc, potwierdzających realizację przez Beneficjenta zasady niedyskryminacji.

<sup>39</sup> Oprac. MliR, Warszawa, 05.04.2018r.; nr MR/2014-2020/16(02) – obow. od 11.04.2018r. – nadal.





**2) Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa, zgodnie z art. 25 Rozporządzenia delegowanego nr 480/2014 [ art. 27 ust. 2 lit. b) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014]?**

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr Wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej*
1	2	3
1	RPSL.04.05.01-24-0159/19-006	20 362 843,64 PLN (4 391 477,85 EUR)
2	RPSL.04.05.01-24-0159/19-007	10 445 840,03 PLN (2 278 015,49 EUR)
	<b>RAZEM:</b>	<b>30 808 683,67 PLN (6 669 493,34 EUR)</b>

oraz:

- 1) dokumenty wymienione w pkt I.1) i pkt I.1.1 nin. Protokołu,
- 2) Zarządzenie organizacyjne nr 62/06 Prezydenta Gliwice z dn. 31 października 2006r. w sprawie zasad rachunkowości (tekst ujednolicony) ze zmianami, w tym wersję obowiązującą w okresie od 29 września 2021r. do 22 lutego 2022r.,
- 3) Plan kont „66” Projektu p.n. Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach,
- 4) zapisy na kontach: a) 080-FP-66-KW-FW Inwestycje (środki trwałe w budowie) - Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach - KWALIFIKOWANE- FINANSOWANIE WŁASNE, b) 080-FP-66-KW-FZ Inwestycje (środki trwałe w budowie) -Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach – KWALIFIKOWANE - FINANSOWANIE ZEWNĘTRZNE, c) 080-FP-66-PP-1-KW-FW Inwestycje (środki trwałe w budowie) Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach - POMOC PUBLICZNA - BUDOWA BUDYNKU GŁÓWNEGO I POMOCNICZEGO - WYDATKI KWALIFIKOWANE - FINANSOWANIE WŁASNE, d) 080-FP-66-PP-1-KW-FZ Inwestycje (środki trwałe w budowie) Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach - POMOC PUBLICZNA - BUDOWA BUDYNKU GŁÓWNEGO I POMOCNICZEGO - WYDATKI KWALIFIKOWANE - FINANSOWANIE ZEWNĘTRZNE, e) 080-FP-66-PP-2-KW-FW Inwestycje (środki trwałe w budowie) Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach - POMOC PUBLICZNA – INSTALACJA FOTOWOLTAICZNA - finansowanie własne, f) 080-FP-66-PP-2-KW-FZ Inwestycje (środki trwałe w budowie) Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach - POMOC PUBLICZNA – INSTALACJA FOTOWOLTAICZNA- finansowanie zewnętrzne, g) 130-W-FP-66-KW-FW Rachunek podstawowy -Zachodnia Brama metropolii Silesia - centrum przesiadkowe w Gliwicach- finansowanie własne, h) 130-W-FP-66-KW-FZ Rachunek podstawowy - Zachodnia Brama metropolii Silesia - centrum przesiadkowe w Gliwicach - finansowanie zewnętrzne, i) 130-W-FP-66-PP-1-KW-FZ Rachunek podstawowy - Zachodnia Brama metropolii Silesia - centrum przesiadkowe w Gliwicach – POMOC PUBLICZNA - Budowa budynku głównego i pomocniczego - WYDATKI KWALIFIKOWANE – finansowanie zewnętrzne, j) 130-W-FP-66-PP-1-KW-FW Rachunek podstawowy - Zachodnia Brama metropolii Silesia - centrum przesiadkowe w Gliwicach – POMOC PUBLICZNA - Budowa budynku głównego i pomocniczego - WYDATKI KWALIFIKOWANE - FINANSOWANIE WŁASNE.

W ramach nin. obszaru zbadano, czy: a) Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających badane wydatki (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej), b) badane wydatki zostały poniesione przez podmiot, któremu przyznano dofinansowanie na podstawie zawartej Umowy o dofinansowanie, c) wysokość badanych wydatków jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami (lub innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty (np. przelewami, wyciągami bankowymi), d) wydatki zostały faktycznie poniesione, e) wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację, f) w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do Projektu – wykazano



do współfinansowania odpowiednią jego część, g) faktury/zestawienia wydatków potwierdzające poniesienie badanych kosztów zostały opisane zgodnie z wymogami określonymi w *Instrukcji wypełniania Wniosku o płatność*?

**3) Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 Rozporządzenia (UE) nr 1303/2013<sup>40</sup> – produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz Beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 Rozporządzenia delegowanego KE nr 480/2014 [art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014]?**

W ramach nin. obszaru badaniem objęto dokumenty wskazane w pkt. I.1) i 2) nin. Protokołu. Czynności dotyczyły sprawdzenia, czy w ramach badanych Wniosków o płatność wystąpiły wydatki ustalane w oparciu o standardowe stawki jednostkowe lub kwoty ryczałtowe oraz czy stan realizacji produktów i rezultatów Projektu, stanowiących podstawę płatności na rzecz Beneficjenta, został zrealizowany/osiągnięty i jest zgodny z informacjami zawartymi w CST SL2014, a także czy ścieżka audytu została zachowana, tj. zadeklarowane produkty i rezultaty wynikają z dokumentacji wspierającej oraz czy ścieżka audytu umożliwia stwierdzenie zgodności danych dotyczących wskaźników produktu z celami końcowymi oraz zgłoszonymi danymi i rezultatami?

**4) Czy dane dotyczące wskaźników i celów pośrednich są wiarygodne [art. 27 ust. 2 lit. d) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014<sup>41</sup>]**

W ramach nin. obszaru badaniem objęto następujące dokumenty oraz materiały:

- 1) dokumenty wymienione w pkt. I.1) do I.3) nin. Protokołu,
- 2) Wniosek o dofinansowanie (v. 004) wraz z Instrukcją wypełniania Wniosku,
- 3) Tabelę rozliczeniową 23 za sierpień 2022,
- 4) Notatkę z Rady Budowy nr 99,
- 5) Protokół odbioru częściowego nr 23 za sierpień 2022,
- 6) Wnioski o płatność nr RPSL.04.05.01-24-0159/19-009 (zatwierdzony przez IZ) oraz nr RPSL.04.05.01-24-0159/19-010 (w trakcie weryfikacji przez IZ),
- 7) Dokumentację dot. zawarcia kolejnego Aneksu do Umowy o dofinansowanie: a) Formularz dotyczący zmian kosztów kwalifikowalnych w projekcie, b) Formularz dotyczący zmiany terminów realizacji projektu, c) Formularz dotyczący zmian zakresu rzeczowego, d) pismo Beneficjenta z dn. 03.12.2021r. wraz z odpowiedziami IZ – pismami nr FR-RKP1.433.138.1.2021.JN FR-RKP1.KW-02882/21 z dn. 21.12.2021r., nr FR-RKP1.433.138.1.2021.JN FR-RKP1.KW-00131/22 z dn. 28.01.2022r. oraz nr FR-RKP1.433.138.1.2021.JN FR-RKP1.KW-00333/22 z dn. 23.02.2022r., e) pismo Beneficjenta z dn. 09.08.2022r. wraz z odpowiedzią IZ – pismem nr FR-RKP1.433.138.1.2021.JK FR-RKP1.KW-02037/22 z dn. 06.10.2022r.,

<sup>40</sup> ROZPORZĄDZENIE PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) NR 1303/2013 z dn. 17.12.2013r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 [Dz. Urz. UE L 347 z dn. 20.12.2013r., str. 320 – skrót: Rozporządzenie (UE) nr 1303/2013].

<sup>41</sup> Na podstawie art. 11 pkt. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 2019/886 z dn. 12.02.2019r. w sprawie zmiany i sprostowania rozporządzenia delegowanego (UE) nr 480/2014 w odniesieniu do przepisów dotyczących instrumentów finansowych, uproszczonych form kosztów, ścieżki audytu, zakresu i treści audytów operacji oraz metodyki doboru próby operacji oraz załącznika III.



- 8) Umowę z Wykonawcą nr IR.272.37.2020 z dn. 27.08.2020r. (ze zmianami);
- 9) Ogłoszenie o zamówieniu przekazane do publikacji w dn. 11.10.2019r. i opublikowane w DUUE w dn. 16.10.2019r. pod nr 2019/S 200-485061 (ze zmianami).

Badanie w tym obszarze dotyczyło sprawdzenia, czy:

- we Wniosku o dofinansowanie określono weryfikowalne wskaźniki finansowe, produktu, rezultatu bezpośredniego, rezultatu długoterminowego oraz kluczowe etapy wdrażania;
- Projekt realizowany został zgodnie z harmonogramem określonym w Umowie o dofinansowanie (tj. bez opóźnień) i osiągnięto kolejne kluczowe etapy wdrażania;
- w ramach Projektu osiągnięto wskaźniki finansowe, produktu, rezultatu bezpośredniego, rezultatu długoterminowego;
- w ramach Projektu nie jest zagrożone osiągnięcie wskaźników produktu, rezultatu bezpośredniego, rezultatu długoterminowego;
- dane dotyczące wskaźników produktu i rezultatu wprowadzone do systemu SL2014 są zgodne z danymi rzeczywistymi?

W zw. z powyższym przeprowadzono weryfikację stanu realizacji wskaźników produktu wykazanych w badanych Wnioskach o płatność nr 006 i nr 007, przy uwzględnieniu Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 (wersja z 18.05.2017r. – obowiązująca w dacie ogłoszenia Konkursu/Naboru nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18).

**5) Czy wkład publiczny został wypłacony zgodnie z art. 132 ust. 1 Rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 [art. 27 ust. 2 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014]?**

W ramach nin. obszaru badaniem objęto dokumentację wym. w pkt. I.1) i I.2) nin. Protokołu oraz wyciągi bankowe/potwierdzenia operacji bankowych z rachunków Beneficjenta, dokumentujące otrzymanie refundacji na podstawie Wniosków o płatność nr RPSL.04.05.01-24-0159/19-006 i nr RPSL.04.05.01-24-0159/19-007 – Dienne wyciągi z rachunku bankowego w Banku Millennium S.A.: a) z dn. 01.03.2022r., kwota refundacji: 16.778.412,11 zł, b) z dn. 08.06.2022r., kwota refundacji: 8.663.540,22 zł.

Celem analizy danych zawartych w tych dokumentach była weryfikacja ww. Wniosków o płatność w zakresie zgodności wypłaconych i rozliczonych kwot dofinansowania z kwotami zatwierdzonymi przez IZ RPO WSL, terminowości przekazania wsparcia Beneficjentowi oraz wykluczenia korekt, potrąceń oraz obciążeń opłatami szczególnymi lub innymi o równoważnym skutku.

## II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

**1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została ona fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy operacja została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą/umową o dofinansowanie i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia [art. 27 ust. 2 lit. a) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.] – dokonano następujących ustaleń:**

### Część A





1. Zarząd Województwa Śląskiego, jako Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 w dn. 29.03.2018r. ogłosił konkurs nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 w ramach Osi Priorytetowej IV *Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna*, Działania 4.5. *Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie*, Poddziałania 4.5.1. *Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie – ZIT Subregionu Centralnego RPO WSL 2014-2020*, w tym m.in. na projekty typu 1 *Budowa, przebudowa liniowej i punktowej infrastruktury transportu zbiorowego* (np. zintegrowane węzły przesiadkowe, drogi rowerowe, parkingi Park&Ride i Bike&Ride, buspasy, budowa systemów miejskich wypożyczalni rowerów wraz z zakupem rowerów). Ogłoszenie o ww. naborze zostało opublikowane w dn. 29.03.2018r. pod adresem <http://rpo.slaskie.pl/lisi/nabory>. Jak wynika z treści ww. Ogłoszenia, dokumenty aplikacyjne mogły być składane w 2 turach:

- I tura konkursu: od dn. 30.04.2018r. (g. 7.00) do dn. 20.08.2018r. (g. 12.00);
- II tura konkursu: od dn. 01.10.2018r. (g. 7.00) do dn. 31.12.2018r. (g. 12.00) – po zmianach IZ: do dn. 28.01.2019r. (g. 12.00) i do dn. 29.03.2019r. (g. 12.00)/termin ostateczny.

Miasto Gliwice, złożyło do IZ RPO WSL 2014-2020 Wniosek o dofinansowanie Projektu pt. „Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach” w dn. 28.03.2019r., tj. w terminie wyznaczonym w ww. Ogłoszeniu dla II tury. Potwierdzeniem złożenia ww. Wniosku o dofinansowanie wraz z kompletem załączników jest Raport z SOD Urzędu Miasta Gliwice nr UM.314180.2019 z dn. 28.03.2019r.; wydruk z LSI RPO WSL 2014-2020 (poziom IZ) – nr rkp-041649/19/18 oraz UPP (Urządowe Poświadczenie Przedłożenia) nr ePUAP-UPP:2409725 z dn. 28.03.2019r. Wniosek o dofinansowanie został zarejestrowany w Systemie LSI pod numerem WND-RPSL.04.05.01-24-0159/19-001. Wniosek został złożony przez P. Katarzynę Kobierską – Naczelnika Biura Rozwoju Miasta w Urzędzie Miejskim w Gliwicach – ważnym podpisem kwalifikowanym (nr PNOPL-76052112468 – ważność do dn. 22.10.2022r.). Ww. osoba została umocowana do złożenia ww. Wniosku w imieniu Miasta Gliwice na podstawie Pełnomocnictwa nr 2016/4782/C/PM z dn. 07.11.2016r. Prezydenta Miasta Gliwic – Zygmunta Frankiewicza. Wybór na Prezydenta M. Gliwice - P. Zygmunta Frankiewicza – potwierdzono w oparciu o Zaświadczenie Miejskiej Komisji Wyborczej w Gliwicach z dn. 21.11.2018r. Do Wniosku dołączono załączniki obowiązkowe i dodatkowe – w tym m.in.: 1) analizę finansową; 2) dokumentację techniczną; 3) oświadczenie o prawie dysponowania nieruchomością na cele realizacji Projektu oraz w okresie trwałości oraz oświadczenie dot. podatku VAT; 4) analizę oddziaływania Projektu na środowisko – wraz ze Streszczeniem Raportu o Oddziaływaniu na Środowisko; Decyzjami środowiskowymi GDOŚ i RDOŚ w Katowicach i in.; 5) analizę specyficzną – wyliczenie unikniętej emisji CO<sub>2</sub>, 6) formularz pomocy publicznej; 7) wyliczenie nakładów inwestycyjnych OZE; 8) pełnomocnictwa i in.

2. Zgodnie z treścią dokumentów programowych (RPO WSL oraz SZOOP)<sup>42</sup>, jak i Regulaminu konkursu nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18, głównymi beneficjentami w zakresie

<sup>42</sup> Przy weryfikacji oceny Projektu (etap aplikacji) uwzględniono zapisy SZOOP RPOWSL v.13.0 - w wersji wskazanej w Regulaminie naboru nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 obowiązującym w dacie złożenia Wniosku o dofinansowanie v. 01, tj. w dn. 28.03.2019r. (Załącznik nr 2 do Uchwały nr 30/11/VI/2019 Zarządu Województwa Śląskiego z dn. 09.01.2019r.). Ww. SZOOP - uchwalony przez Zarząd Województwa Śląskiego Uchwałą nr



niskoemisyjnego transportu mogły być m.in. jednostki samorządu terytorialnego i ich związki, których statutowym zadaniem jest wykonywanie ustawowych zadań j.s.t. w zakresie transportu publicznego. Beneficjentem/Wnioskodawcą audytowanego Projektu jest miasto GLIWICE – MIASTO NA PRAWACH POWIATU. Status prawny Beneficjenta wg REGON 276255335<sup>43</sup>:

OSOBA PRAWNA

**kod i nazwa szczególnej formy prawnej** 403 - WSPÓLNOTY SAMORZĄDOWE

**kod i nazwa formy własności** 113 - WŁASNOŚĆ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO LUB SAMORZĄDOWYCH OSÓB PRAWNYCH

Miasto Gliwice ma status miasta na prawach powiatu, a jego ustrój określają ustawy o samorządzie gminnym i samorządzie powiatowym oraz jego Statut<sup>44</sup>.

W granicach miast na prawach powiatu zarządcą wszystkich dróg publicznych, z wyjątkiem autostrad i dróg ekspresowych, jest prezydent miasta (art. 19 ust. 5 Ustawy z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych - w brzmieniu obowiązującym w dacie złożenia Wniosku o dofinansowanie: t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 2222 ze zm.; aktualnie: t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1376 ze zm.). W badanym okresie Prezydentami Miasta Gliwice byli:

Imię i nazwisko	Rozpoczęcie sprawowania funkcji	Zakończenie sprawowania funkcji
Zygmunt Frankiewicz	2 września 1993r.	23 października 2019r.
Janusz Moszyński (jako komisarz)	23 października 2019r.	9 stycznia 2020r.
Adam Neumann	9 stycznia 2020r.	do nadal

### 3. W ramach Projektu przewidziano następujące Zadania:

#### **Zadanie 1 – Budowa dworca autobusowego z zadaszeniem i tunelami wraz z zagospodarowaniem terenu**

Wydatki kwalifikowane w wys. 126.655.679,91 zł – wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v.004. Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 159.699.622,01 zł (wg Wniosku o dofinansowanie v 003), zmiana na podstawie Aneksu nr 1 z dn. 23.04.2021r. Zmniejszenie wydatków kwalifikowanych nastąpiło w wyniku rozstrzygnięcia przetargu na roboty budowlane nr ZA.272.98.2019 – pismo Beneficjenta z dn. 16.12.2020r. W ramach tego Zadania zaplanowano: ♦ wykonanie robót rozbiórkowych zw. z istniejącą nie wykorzystywaną infrastrukturą kolejową oraz wycinkę drzew; ♦ budowę i rozbudowę kanalizacji i sieci deszczowej, wodno - kanalizacyjnej, sanitarnej, ciepłowniczej i chłodniczej; ♦ budowę tunelu/przejścia podziemnego łączącego nowe centrum z dworcem kolejowym oraz przebudowę istniejącego, obecnie nieczynnego przejścia podziemnego (na ul. Tarnogórskiej) i włączenie go do terenu objętego Projektem; ♦ budowę nawierzchni zatok autobusowych i peronów, ciągów komunikacyjnych, miejsc postojowych dla samochodów i rowerów; ♦ budowę zadaszenia obejmującego całe centrum przesiadkowe; ♦

1098/259/V/2018 z dnia 22 maja 2018 r. wraz z aktualizacją załącznika nr 3 do SZOOP przyjętą przez Zarząd Województwa uchwałą nr 1257/262/V/2018 z dn. 05.06.2018r.

<sup>43</sup> <https://wyszukiwarkaregon.stat.gov.pl>.

<sup>44</sup> Stan na dzień składania wniosku o dofinansowanie - Uchwała nr II/24/2018 Rady Miasta Gliwice z dn. 13.12.2018r.: Statut Miasta Gliwice opublikowany w Dzienniku Urzędowym Woj. Śląskiego z dn. 20.12.2018r., poz. 8154 - tekst ujednolicony ze zmianami wynikającymi z rozstrzygnięcia nadzorczego nr NPII.4131.1.38.2019 Wojewody Śląskiego z dn. 18.01.2019r. (Dz. Urz. Woj. Śląskiego z 2019r., poz. 655). Źródło: <https://bip.gliwice.eu/statut-miasta-gliwice>.



zagospodarowanie terenu; ♦ wykonanie kanalizacji technicznej i prac elektrycznych; ♦ wykonanie elementów organizacji ruchu; ♦ wykonanie sieci i kanalizacji teletechnicznej. W ramach kosztów niekwalifikowanych zaplanowano wyremontowanie wieży ciśnień. W ramach tego Zadania planowane wydatki obejmują:

- *WYD001 – Roboty rozbiórkowe* - w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 4.313.187,61 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 15.350.362,51 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów). Wydatek zawiera podatek VAT. Wydatek obejmuje koszty robót rozbiórkowych istniejącej nieużytkowanej infrastruktury, tj. m.in.: torów, nawierzchni, ramp, ścian oporowych, budynków, podziemnych zbiorników na paliwo, ogrodzeń, latarni, zadaszenia podziemnych przejść, obiektów małej architektury, powierzchni drogowych.

- *WYD 002 – Przejścia podziemne* – w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 14.884.353,00 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 18.213.104,46 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów). Wydatek zawiera podatek VAT. Wydatek obejmuje koszty budowy i przebudowy dwóch przejść podziemnych (łączyjących obecny dworzec kolejowy oraz centrum miasta z terenem objętym Projektem), zadaszenia, prac elektrycznych, montażu windy i ruchomego chodnika.

- *WYD 003 – Budowa centrum przesiadkowego* – w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 72.303.230,54 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 76.415.825,50 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów). Wydatek zawiera podatek VAT. Wydatek obejmuje koszty budowy zadaszenia wraz niezbędnymi robotami ziemnymi, konstrukcyjnymi, instalacyjnymi, pokryciem dachu oraz koszty robót budowlanych związanych z nawierzchnią: chodników, zatok autobusowych, peronów, dróg rowerowych, zjazdów, miejsc postojowych typu Kiss & Ride.

- *WYD 004 – Kanalizacje i sieci* – w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 4.436.733,00 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 7.184.474,48 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów). Wydatek zawiera podatek VAT. Wydatek obejmuje koszty kanalizacji deszczowej i wodno-kanalizacyjnej (VAT kwalifikowany) oraz kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej, ciepłowniczej i chłodniczej.

- *WYD 005 – Zagospodarowanie terenu* – w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 22.103.607,19 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 31.145.128,24 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów). Wydatek zawiera podatek VAT. Wydatek obejmuje koszty: wycinki drzew, murów oporowych, murów gabionowych, zabezpieczenia skarp, małej architektury, nasadzeń, stanowisk postojowych dla rowerów, stacji naprawczych dla rowerów, obudowy śmietników, stacji chłodzenia, ogrodzenia oraz przygotowania miejsc pod ŚKUP, SDIP oraz montażu 2 tablic multimedialnych do wyświetlania informacji pasażerskich. Ze względu na planowaną wycinę



i sprzedaż drewna, koszty tej wycinki kwalifikowane są w wartości netto/podatek VAT jest niekwalifikowany. Pozostałe elementy tego WYD005 zawierają podatek VAT kwalifikowany.

- *WYD 006 – Kanalizacja techniczna i prace elektryczne* – w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 6.309.093,47 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 8.497.725,00 brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów). Wydatek obejmuje koszty stacji prądotwórczej i transformatorowej, instalacji elektrycznej i oświetlenia. Założono, że w ramach tego wydatku podatek VAT od kosztów dotyczących instalacji elektrycznej i oświetlenia będzie kwalifikowany, a dla pozostałych elementów będzie on niekwalifikowany (vide Tabela kosztów niekwalifikowanych – str. 28 i 29 nin. Protokołu).

- *WYD 007 – Organizacja ruchu* – w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 2.305.475,10 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 2.893.001,82 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów). Wydatek zawiera podatek VAT. Wydatek obejmuje koszty przebudowy istniejącej i budowy nowej sygnalizacji świetnej oraz włączenia jej do istniejącego systemu sterowania ruchem; koszty oznakowania pionowego i poziomego oraz zabezpieczenia stałego i ruchomego przed wjazdem na teren strzeżony.

#### **Zadanie 2 – Budowa budynków (pomoc publiczna)**

Wydatki kwalifikowane w wys. 21.788.227,95 zł netto – wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v.004. Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 21.788.227,95 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – limit bez zmian). W ramach tego Zadania zaplanowano wybudowanie dwóch budynków (głównego i pomocniczego), w których funkcjonować będzie punkt obsługi pasażera, punkty usługowe i gastronomiczne. Część powierzchni zaplanowano wydzierżawić / wynająć pod ww. działalność gospodarczą. Planowane wydatki - *WYD008 Budowa budynków do obsługi podróżnych* – obejmują prace zw. z budową budynku głównego i pomocniczego dla obsługi podróżnych wraz z niezbędną infrastrukturą sieciową, kanalizacyjną (kwalifikowana jest wartość netto). Podatek VAT jest niekwalifikowany.

#### **Zadanie 3 – Instalacja fotowoltaiczna (pomoc publiczna)**

Wydatki kwalifikowane w wys. 1.617.620,00 zł netto – wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v.004. Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 1.617.620,00 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – limit bez zmian). W ramach tego Zadania zaplanowano montaż instalacji paneli fotowoltaicznych, w celu zasilenia w energię elektryczną Centrum Przesiadkowego. Zaplanowano, że zainstalowane panele umieszczone będą na ok 13% powierzchni zadaszania. Planowane wydatki - *WYD009 Instalacja paneli fotowoltaicznych* – obejmują zakup i montaż paneli fotowoltaicznych dla obsługi centrum przesiadkowego w energię elektryczną. Kwota kwalifikowana oraz poziom dofinansowania wyliczony został na podstawie kalkulatora znajdującego się na stronie [www.tgpe.pl](http://www.tgpe.pl) Nakłady całkowite na instalację referencyjną oraz podatek VAT od wartości całkowitej wydatku jest uznany za niekwalifikowany.





#### **Zadanie 4 - Rozbudowa ul. Składowej i ul. Toszeckiej wraz z rondem**

Wydatki kwalifikowane w wys. 5.040.231,23 zł brutto – wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v.004. Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 6.326.385,12 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003). Zmniejszenie wydatków kwalifikowanych nastąpiło w wyniku rozstrzygnięcia przetargu na roboty budowlane nr ZA.272.98.2019 – pismo Beneficjenta z dn. 16.12.2020r. W ramach tego Zadania - w celu zapewnienia komunikacji Centrum Przesiadkowego od strony zachodniej – zaplanowano przebudowę ul. Składowej i ul. Toszeckiej wraz z istniejącym rondem. W ramach tego Zadania zaplanowano: roboty rozbiórkowe i przygotowawcze; prace ziemne i budowlane związane z konstrukcją jezdni, chodników, zjazdów, trasy rowerowej; prace dot. kanalizacji deszczowej; zagospodarowanie terenu; prace elektryczne i organizację ruchu. W ramach kosztów niekwalifikowanych zaplanowano przebudowę sieci i kanalizacji, nie będącej własnością miasta. W ramach tego Zadania planowane wydatki obejmują:

- *WYD010 – Przebudowa drogi* – w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 4.415.419,07 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 4.877.007,80 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zwiększenie kosztów po przetargu). Wydatek zawiera podatek VAT. Wydatek obejmuje koszty robót rozbiórkowych i przygotowawczych; prac ziemnych i konstrukcyjnych jezdni, chodników, trasy rowerowej, miejsc postojowych typu Kiss & Ride oraz prac zw. z kanalizacją deszczową.

- *WYD011 - Zagospodarowanie terenu* - w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 107.521,00 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 148.652,32 80 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów po przetargu). Wydatek obejmuje koszty zw. z nasadzeniami i małą architekturą. Ponadto planowana jest wycinka drzew i sprzedaż drewna - koszty tej wycinki kwalifikowane są w wartości netto/podatek VAT jest niekwalifikowany. Dla pozostałych elementów tego wydatku podatek VAT jest kwalifikowany.

- *WYD012 - Prace elektryczne i organizacja ruchu* - w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 517.291,16 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 1.300.725,00 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów po przetargu). Wydatek obejmuje koszty zw. z instalacją elektryczną, oświetleniem, oznakowaniem pionowym i poziomym. Wydatek zawiera podatek VAT.

#### **Zadanie 5 – Przebudowa fragmentu ul. Tarnogórskiej**

Wydatki kwalifikowane w wys. 3.141 649,72 zł brutto – wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v.004. Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 6.326 385,12zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003). Zmniejszenie wydatków kwalifikowanych nastąpiło w wyniku rozstrzygnięcia przetargu na roboty budowlane nr ZA.272.98.2019 – pismo Beneficjenta z dn. 16.12.2020r. W ramach tego Zadania - w celu zapewnienia komunikacji Centrum Przesiadkowego od strony wschodniej – zaplanowano przebudowę ul. Tarnogórskiej. W ramach tego Zadania zaplanowano: roboty rozbiórkowe i przygotowawcze; prace ziemne i budowlane związane z konstrukcją jezdni, chodników, zjazdów, trasy rowerowej; prace dot. kanalizacji deszczowej; zagospodarowanie





terenu; prace elektryczne i organizację ruchu. W ramach kosztów niekwalifikowanych zaplanowano przebudowę sieci i kanalizacji, nie będącej własnością miasta. W ramach tego Zadania planowane wydatki obejmują:

- *WYD013 – Przebudowa drogi* – w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 2.129.059,47 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 2.058.669,71 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów po przetargu). Wydatek zawiera podatek VAT. Wydatek obejmuje koszty robót rozbiórkowych i przygotowawczych; prac ziemnych i konstrukcyjnych jezdni, chodników, trasy rowerowej, miejsc postojowych typu Kiss & Ride oraz prac zw. z kanalizacją deszczową.

- *WYD014 - Zagospodarowanie terenu* - w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 38.584,00 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 30.165,33 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zwiększenie kosztów po przetargu). Wydatek obejmuje koszty zw. z nasadzeniami i małą architekturą. Ponadto planowana jest wycinka drzew i sprzedaż drewna - koszty tej wycinki kwalifikowane są w wartości netto/podatek VAT jest niekwalifikowany. Dla pozostałych elementów tego wydatku podatek VAT jest kwalifikowany.

- *WYD015 - Prace elektryczne i organizacja ruchu* - w ramach kosztów zaplanowano wydatki kwalifikowane w kwocie 974.006,25 zł brutto (wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v. 004). Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 830.250,00 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zwiększenie kosztów po przetargu). Wydatek obejmuje koszty zw. z instalacją elektryczną, oświetleniem, oznakowaniem pionowym i poziomym. Wydatek zawiera podatek VAT.

#### **Zadanie 6 – Promocja Projektu**

Wydatki kwalifikowane w wys. 8.364,00 zł brutto – wartość aktualna wg Wniosku o dofinansowanie v.004. Koszty kwalifikowane wg zapisów Umowy o dofinansowanie – wersja pierwotna: 15.000,00 zł brutto (wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 – zmniejszenie kosztów po przetargu). W ramach tego Zadania - *WYD016 – Promocja Projektu* – zaplanowano zakup i montaż tablic informacyjnych oraz promocyjnych zgodnie z obowiązującymi wytycznymi w tym zakresie. Wydatek zawiera podatek VAT.

Termin realizacji Projektu i wszystkich ww. Zadań określono na okres: 18.12.2020r.– 27.10.2022r. (stan aktualny). Wg Wniosku o dofinansowanie v. 003 (wersja pierwotna): 15.05.2020r. – 15.04.2022r. Zmiana terminu realizacji Projektu wynikała z długotrwałego procesu wyboru Wykonawcy robót budowlanych w ramach przetargu nieograniczonego powyżej progów UE – pismo Beneficjenta do IZ z dn. 16.12.2020r. oraz zgoda IZ – pismo z dn. 30.12.2020r. Ww. zmianę uwzględniono w Aneksie nr 1 z dn. 23.04.2021r. do Umowy o dofinansowanie/wg Wniosku o dofinansowanie v. 004.

Zaplanowane wydatki zostały zaprezentowane w pkt. C.2 Wniosku o dofinansowanie (v. 003) w układzie zadaniowym (ze wskazaniem terminu realizacji), w podziale na poszczególne kategorie wydatków oraz ze wskazaniem ich wysokości, w tym kwot kosztów kwalifikowanych i dofinansowania. W toku audytu dokonano potwierdzenia przyjętych wartości w budżecie Projektu na etapie aplikacji w oparciu Wyjaśnienia Beneficjenta - EMAIL z dn. 27.09.2022r. i EMAIL z dn. 05.10.2022r.; Wyjaśnienie Projektanta/Mostostal Zabrze Biprohut SA - Email z dn.



28.09.2022r. oraz przedłożone Zestawienia wydatków inwestycji, opracowane przez firmy przygotowujące projekty techniczne inwestycji (budowlane) : Pas Projekt Sp. z o.o. (podmiot który realizował prace projektowe na podstawie umowy z dnia 17.03.2017r., a Zamawiający w dn. 08.11.2018r. odstąpił od tej umowy z przyczyn zależnych od Jednostki Projektowania), jak i podmiot , który dokończył dokumentację projektową: Mostostal Zabrze Biprohut SA + dla Fotowoltaiki - nakłady wyliczone dodatkowo w Zał do WoD v.03: 658595 - *Zal\_4\_Kalkulator\_nakladow\_inwestycyjnych\_OZE\_23.08.2019/*. Zgodnie z Wyjaśnieniem ww. Projektanta z dn. 28.09.2022r. - zbiorcze zestawienia kosztów [ZZK - ZBIORCZE ZESTAWIENIE KOSZTÓW OBSZAR A (1A÷1D)/oprac. MOSTOSTAL ZABRZE BIPROHUT – Korekta 20.03.2019r./plik: Excel: *ZZK\_PODZIAL\_NA\_KATEGORIE\_21\_03\_2019\_v\_2*] wykonywane były m.in. na podstawie otrzymanych ofert od potencjalnych poddostawców, jak również na podstawie uproszczonych kosztorysów wykonanych na podstawie przedmiarów wykonanych z dokumentacji Projektu Budowlanego. Ponadto uwzględniono zmiany w wysokości wydatków (zmniejszenia) dokonane przez Wnioskodawcę (M. Gliwice) na żądanie IZ w trakcie weryfikacji Wniosku o dofinansowanie (oceny formalno-merytorycznej).

Na etapie zawarcia Umowy o dofinansowanie (po ocenie formalnej i merytorycznej Wniosku o dofinansowanie v. 003) przyjęto koszt inwestycji na poziomie 203.132.479,64 zł, w tym wydatki kwalifikowane: 192.365.940,12 zł i wydatki niekwalifikowane: 10.766.539,52 zł. W wyniku weryfikacji budżetu Projektu (WoD v. 003) w ramach poszczególnych Kategorii wydatków w kontekście jego zgodności z kosztami oszacowanymi na podstawie ww. ZZK (ZBIORCZEGO ZESTAWIENIA KOSZTÓW OBSZAR A (1A÷1D)/oprac. MOSTOSTAL ZABRZE BIPROHUT – Korekta 20.03.2019r.) oraz opracowania G. Żmija „Szacunkowa wartość instalacji fotowoltaicznej o mocy 348 kW planowanej do zainstalowania na dachu Centrum Przesiadkowego” (22.02.2019r.), a także po uwzględnieniu ww. uwag IZ oraz Wyjaśnień Beneficjenta z dn. 27.09.2022r.; 05.10.2022r. i 21.10.2022r. ustalono:

- **ZADANIE 1 - budżet w Kategorii WYD004** – przy szacowaniu kosztów kwalifikowanych obniżono je o kwotę 426.889,00 zł (podatek VAT niekwalifikowanych dot. Zad. 2 oraz dodatkowe 50,00 zł) oraz nie uwzględniono kosztów dot. sieci wodociągowo-pożarowej w wys. 970.7160,00 zł brutto (koszty te przypisano do Zad. 2). Po przeprowadzeniu przetargu, na podstawie zawartej Umowy z Wykonawcą nr IR.272.37.2020 na wykonanie robót budowlanych – w Aneksie nr 1 z dn. 28.04.2021r. do Umowy o dofin./Wniosku o dofin. (v. 004) budżet w ramach ZAD. 1 Kategorii WYD004 został zmniejszony o kwotę (-) 2.747.741,48 zł, tj. do kwoty: 4.436.733,00 zł (stan aktualny);

- **ZADANIE 1- budżet w Kategorii WYD005** - przy szacowaniu kosztów kwalifikowanych nie skorygowano ich o kwotę 4.838,12 zł, stanowiącą podatek VAT od wyłączonej kwoty netto wydatków w wys. 21.035,29 zł (wyłączenie wydatków na etapie aplikacji przez IZ). Po przeprowadzeniu przetargu, na podstawie ww. Umowy z Wykonawcą nr IR.272.37.2020 – w Aneksie nr 1 z dn. 28.04.2021r. do Umowy o dofin./Wniosku o dofin. (v.004), budżet w ramach ZAD. 1 Kategorii WYD005 został zmniejszony o kwotę (-) 9.041.521,05 zł, tj. do kwoty: 22.103.607,19 zł (stan aktualny);

- **ZADANIE 2 – budżet w Kategorii WYD008** - przy szacowaniu kosztów kwalifikowanych nie skorygowano ich o kwotę podatku VAT niekwalifikowanego 426.839,75 zł oraz uwzględniono koszty sieci wodociągowo-pożarowej dotyczącej Zad. 1 w wys. 970.716,00 zł brutto. Po przeprowadzeniu przetargu, na podstawie ww. Umowy z Wykonawcą nr IR.272.37.2020 – w



Aneksie nr 1 z dn. 28.04.2021r. do Umowy o dofin./Wniosku o dofin. (v.004), budżet w ramach ww. Kategorii WYD008 pozostał bez zmian, gdyż zakontraktowana wartość robót wg ww. Umowy z Wykonawcą dla Zadania 2 (WYD008) była znacznie wyższa (o 8.181.545,27 zł netto) i wyniosła netto: 29.969.773,22 zł. ZADANIE 2 objęte jest pomocą publiczną i brak jest możliwości zwiększenia kwoty dofinansowania po zawarciu Umowy o dofinansowania z uwagi na efekt zachęty (pismo MliR z dn. 13.09.2019r. – nr sprawy: DKF-VII.752.36.2019.AP). Zgodnie z tym pismem w projektach z pomocą publiczną, wnioskodawca podpisując umowę zobowiązuje się do realizacji projektu za kwotę wskazaną w umowie i bierze na siebie odpowiedzialność za pokrycie dodatkowych kosztów, których nie przewidział w projekcie, jeśli okażą się one niezbędne do realizacji projektu.

Szczegółowe wyniki weryfikacji budżetu Projektu przedstawiono w Zał. nr 2 do nin. Protokołu (pliki w formacie Excel: ZAL\_VERIFY\_IA\_BUDZET\_Projektu-2b\_ZZK\_obszar\_A\_zgodność\_Kategorie wydatkow\_WoD\_v.03 oraz ZAL\_VERIFY\_IA\_BUDZET\_Projektu-ZZK\_PODZIAL\_NA\_KATEGORIE\_21\_03\_2019\_v\_2\_zgodność K.kw. WoD.

Zweryfikowano również budżet Projektu po zmianach wprowadzonych w trakcie jego realizacji - w wyniku zawarcia Aneksów nr 1 i nr 2 do Umowy o dofinansowanie - w oparciu o informacje zawarte we wnioskach Beneficjenta o te zmiany i dokumentację źródłową, aktualizację Wniosku o dofinansowanie (v.004) oraz zgody IZ. Wyniki tej weryfikacji przedstawiono w Zał. nr 2 do nin. Protokołu (plik w formacie Excel: Arkusz: ZAL\_VERIFY\_IA\_Projekt).

Aktualny Budżet Projektu (wg Wniosku o dofinansowanie v. 004) przedstawia poniższa tabela:

Kategoria wydatku		Umowa o dofinansowanie WoD v. 003			Aneks nr 1; Aneks nr 2 – stan aktualny WoD v. 004		
Kod	Nazwa	Koszty kwalifikowalne	Dofinansowanie	Udział dofinansowania%	Koszty kwalifikowalne	Dofinansowanie	Udział dofinansowania %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ZADANIE NR 1</b>							
WYD001	Roboty rozbiórkowe	15 350 362.51	10 346 017.51	67.3991738193%	4 313 187.61	3 642 505.49	84.450430154
WYD002	Przejścia poziome	18 213 104.46	12 275 481.93	67.3991738035%	14 884 353.00	12 569 900.12	84.4504300590
WYD003	Budowa centrum przesiadkowego	76 415 825.50	51 503 635.03	67.3991737876%	72 303 230.54	61 060 389.15	84.4504300762
WYD004	Kanalizacja i sieci	7 184 474.48	4 842 276.44	67.3991737806%	4 436 733.00	3 746 840.10	84.4504300800
WYD005	Zagospodarowanie terenu	31 145 128.24	20 991 816.43	67.3999999879%	22 103 607.19	18 666 591.33	84.4504300567
WYD006	Kanalizacja techniczna i prace elektryczne	8 497 725.00	5 727 396.44	67.3991737789%	6 309 093.47	5 328 056.57	84.4504300869
WYD007	Organizacja ruchu	2 893 001.82	1 949 859.32	67.3991736376%	2 305 475.10	1 946 983.64	84.4504301955
<b>ZADANIE NR 2</b>							
WYD008	Budowa budynków do obsługi podróżnych	21 788 227.95	14 685 085.62	67.3991737818%	21 788 227.95	14 685 085.62	67.3991737818
<b>ZADANIE NR 3</b>							
WYD009	Instalacja paneli fotowoltaicznych	1 617 620.00	970 572.00	60.0000000000%	1 617 620.00	970 572.00	60.0000000000
<b>ZADANIE NR 4</b>							
WYD010	Przebudowa drogi	4 877 007.80	3 287 062.96	67.3991737311%	4 415 419.07	3 728 840.39	84.4504299792



WYD011	Zagospodarowanie terenu	148 652.32	100 190.44	67.3991768174%	107 521.00	90 801.95	84.4504329387
WYD012	Prace elektryczne i organizacja ruchu	1 300 725.00	876 677.90	67.3991735378%	517 291.16	436 854.61	84.4504301987
<b>ZADANIE NR 5</b>							
WYD013	Rozbudowa drogi	2 058 669.71	1 387 526.38	67.3991740035%	2 129 059.47	1 797 999.88	84.4504301235
WYD014	Zagospodarowanie terenu	30 165.33	20 331.18	67.3991632115%	38 584.00	32 584.35	84.4504198632
WYD015	Prace elektryczne i organizacja ruchu	830 250.00	559 581.64	67.3991737428%	974 006.25	822 552.47	84.4504303745
<b>ZADANIE NR 6</b>							
WYD016	Promocja projektu	15 000.00	10 109.88	67.3992000000%	8 364.00	7 063.43	84.4503825921
<b>RAZEM PROJEKT:</b>		<b>192 365 940.12</b>	<b>129 533 621.10</b>	<b>67.3370873343%</b>	<b>158 251 772.81</b>	<b>129 533 621.10</b>	<b>81.8528720405</b>

Udział poszczególnych grup kosztów w Projekcie przedstawia się następująco:

Kategoria kosztów	Wg Wniosku o dofin. v.003(po ocenie merytorycznej)/Umowa o dofinansowanie		wg Wniosku o dofin. v.004/Aneks nr 1 o nr 2 do Umowy o dofin. (stan aktualny)	
	Wydatki kwalifikowane	Udział %	Wydatki kwalifikowane	Udział %
informacja i promocja (WYD016)	15.000,00	0,01	8.364,00	0,01
Realizacja inwestycji w zakresie budowy, przebudowy liniowej i punktowej infrastruktury Transportu zbiorowego (WYD001, WYD002; WYD003; WYD004; WYD005; WYD006; WYD007; WYD008; WYD009)	183.105.469,96	95,19	150.061.527,86	94,82
Infrastruktura drogowa (WYD010; WYD011; WYD012; WYD013; WYD014 i WYD015)	9.245.470,16	4,81	8.181.880,95	5,17
Stawki ryczałtowe kosztów pośrednich	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>192.365.940,12</b>	<b>100,00</b>	<b>158.251.772,81</b>	<b>100,00</b>

W ramach Projektu uwzględniono następujące wydatki niekwalifikowalne:

Lp.	Nazwa kosztu	Wydatki niekwalifikowalne – wg Wniosku o dofinansowanie v.003 (pierwotna) - PLN	Wydatki niekwalifikowalne – wg Wniosku o dofinansowanie v.004 (aktualna) - PLN
<b>1.</b>	<b>ZADANIE 1</b>		
1.1	Wycinka drzew w ramach zagospodarowania terenu - podatek VAT związany z wycinką i sprzedażą drewna.	26.404,00	44.827,01
1.2	Instalacje elektryczne - podatek VAT związany stacją transformatorową, agregatem prądotwórczym, linią kablową ŚN i przyłączem energii oraz instalacją niskoprądową	495.420,00	835.798,39
1.3	Remont wieży ciśnień – wydatki zw. z remontem wieży ciśnień	339.330,30	2.925.886,23
1.4	Sieci i kanalizacje teletechniczne - wydatki związane z sieciami i kanalizacjami teletechnicznymi ze względu na brak prawa do dysponowania w okresie trwałości (własność gestorów sieci).	852.340,00	331.927,62
1.5	Budowa Centrum przesiadkowego (parkingi) - wydatki związane z budową parkingów i miejsc postojowych	1.249.292,55	395.263,39



1.6	Budowa łączy elektrycznych i teletechnicznych dla przyszłego systemu roweru miejskiego – wydatki związane z budową łączy elektrycznych i teletechnicznych dla przyszłego systemu roweru miejskiego	21.035,29	17.134,17
<b>RAZEM ZADANIE 1:</b>		<b>2.983.822,14</b>	<b>4.550.836,81</b>
<b>2.</b>	<b>ZADANIE 2</b>		
2.1	Budowa budynków (VAT) - podatek VAT związany z budową budynków i możliwością odzyskania podatku.	4.689.893,11	5.011.292,43
2.2	Budowa budynków (część przewyższająca wartość pomocy publicznej )	0,00	10.063.300,68
<b>RAZEM ZADANIE 2:</b>		<b>4.689.893,11</b>	<b>15.074.593,11</b>
<b>3.</b>	<b>ZADANIE 3</b>		
3.1	Instalacja paneli fotowoltaicznych- podatek VAT	448.780,60	372.052,60
3.2	Instalacja paneli fotowoltaicznych - niekwalifikowana część wydatku dotyczącego instalacji fotowoltaicznej wyliczona na podstawie art 41 ust. 6 lit. b) Rozporządzenia KE 651/2014 + część przewyższająca wartość pomocy publicznej	333.600,00	644.126,40
<b>RAZEM ZADANIE 3:</b>		<b>782.380,60</b>	<b>1.016.179,00</b>
<b>4.</b>	<b>ZADANIE 4</b>		
4.1	Wycinka drzew- podatek VAT związany z wycinką i sprzedażą drewna.	3.300,50	1.334,00
4.2	Kanalizacje i sieci - wydatki związane z sieciami i kanalizacjami ze względu na brak prawa do dysponowania w okresie trwałości (własność gestorów sieci).	983.192,37	995.995,86
4.3	Rozbudowa dróg - wydatki związane z budową parkingów i miejsc postojowych	87.594,70	53.908,93
<b>RAZEM ZADANIE 4:</b>		<b>1.074.087,57</b>	<b>1.051.238,79</b>
<b>5.</b>	<b>ZADANIE 5</b>		
5.1	Wycinka drzew- podatek VAT związany z wycinką i sprzedażą drewna.	241,50	161,00
5.2	Kanalizacje i sieci - wydatki związane z sieciami i kanalizacjami ze względu na brak prawa do dysponowania w okresie trwałości (własność gestorów sieci).	1.229.912,67	899.616,50
5.3	Rozbudowa dróg - wydatki związane z budową parkingów i miejsc postojowych	6.201,93	3.268,53
<b>RAZEM ZADANIE 5:</b>		<b>1.236.356,10</b>	<b>903.046,03</b>
<b>RAZEM WYDATKI NIEKWALIFIKOWANE w PROJEKCIE</b>		<b>10.766.539,52</b>	<b>22.595.893,74</b>

Reasumując, wg Umowy o dofinansowanie w wersji pierwotnej (Wniosku o dofinansowanie v.003): wydatki w Projekcie ogółem wynosiły 203.132.479,64 zł, w tym wydatki kwalifikowane: 192.365.940,12 zł (z dofinansowaniem 129.533.621,10 zł) i wydatki niekwalifikowalne: 10.766.539,52 zł. Aktualnie wg Aneksu nr 2 z dn. 16.02.2022r. (Wniosku o dofinansowanie v. 004) planowane w Projekcie wydatki ogółem wynoszą 180.847.666,55 zł, w tym wydatki kwalifikowane: 158.251.772,81 zł (z dofinansowaniem 129.533.621,10 zł) i wydatki niekwalifikowalne: 22.595.893,74 zł.

4. Zgodnie z zapisami ww. RPO WSL w ramach Priorytetu inwestycyjnego 4e, wyznaczony został jeden cel szczegółowy – *Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów*. Cel Projektu jest zbieżny z ww. celem Programu (zwiększenie atrakcyjności transportu publicznego dla pasażerów). Realizację tego celu umożliwi powstanie zintegrowanego węzła przesiadkowego w Gliwicach, obejmującego dworzec autobusowy,



dworzec kolejowy z miejscami postojowymi dla samochodów i rowerów, w którym skumulowane zostaną wszystkie funkcje związane z obsługą podróżnych.

Cel główny Projektu realizuje założenia Osi Priorytetowej IV Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna RPO WSL 2014-2020, której celem jest m.in. zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów i wpisuje się bezpośrednio w realizację Poddziałania 4.5.1. Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie – ZIT. Powyższe oznacza również zgodność z założeniami Strategii ZIT Subregionu Centralnego. Wśród celów strategicznych zdefiniowanych w Strategii ZIT Subregionu Centralnego Woj. Śląskiego na lata 2014-2020 wymienia się m.in. Cel strategiczny 2. Zdrowe środowisko życia w Subregionie Centralnym dzięki zmniejszonej antropopresji, Priorytet P.2.1. Ochrona powietrza i efektywność energetyczna, Działanie D.2.1.1. Równoważenie mobilności, Cel szczegółowy C2.1.1.1. Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów, a z uwagi na zastosowanie fotowoltaiki - także działania: D2.1.2. Zapobieganie niskiej emisji w nieruchomościach publicznych i budynkach mieszkaniowych, C2.1.2.1. Zwiększony poziom produkcji energii ze źródeł odnawialnych. Realizacja Projektu bezpośrednio przyczynia się do realizacji Działania D.2.1.1 – powstanie centa przesiadkowego z parkingami (w tym in. typu Bike&Ride), podnosi atrakcyjność transportu publicznego w Gliwicach, a także w samym regionie. Badany Projekt wpisuje się w ww. cele oraz realizację wiązki projektów "Transport publiczny" i został wymieniony w Uchwale nr 404/2018 Zarządu Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego z dn. 18.09.2018r. ws. rekomendacji listy projektów Związku, planowanych do zgłoszenia w ramach ZIT, w naborze nr RPSL.04.05.01-IZ.01.24-243/18 dotyczącym projektów z zakresu niskoemisyjnego transportu miejskiego oraz efektywnego oświetlenia. Projekt został wymieniony w Uchwale Nr 106 /2018 Zarządu Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego z dn. 08.10.2019r. w sprawie: zatwierdzenia listy ocenionych projektów w ww. naborze dotyczącym niskoemisyjnego transportu miejskiego oraz efektywnego oświetlenia (poddziałanie 4.5.1) – poz. 8 Załącznika do ww. Uchwały.

Projekt wpisuje się w Program ochrony powietrza dla terenu Województwa Śląskiego, z którego wynika, że działaniami ograniczającymi emisję w transporcie powinna być m.in.: Polityka parkingowa, rozwój i modernizacja systemu transportu publicznego, punkty i centra przesiadkowe, inne inwestycje drogowe, wymiana taboru komunikacji miejskiej.

Projekt wpisuje się w Strategię Rozwoju Systemu Transportu Województwa Śląskiego, z celem 2. Komplementarność systemu transportowego (kierunek działań: Tworzenie i rozwój węzłów (centrów) przesiadkowych) oraz z celem 3. Efektywna mobilność (kierunek działań: Tworzenie centrów przesiadkowych, Rozwój bezpiecznego transportu rowerowego i jego integracja z innymi gałęziami transportu). Projekt wykazuje powiązanie w ramach wiązki projektów Transport publiczny: Strategia ZIT, cel strategii CS2. Zdrowe środowisko życia w SC dzięki zmniejszonej antropopresji, priorytet strategii P2.1. Ochrona powietrza i efektywność energetyczna, działanie strategii D2.1.1. Równoważenie mobilności, cel szczegółowy C2.1.1.1. Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów.

Projekt realizuje też cele wynikające m.in. z:

- Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego – [Spełnienie kryterium PZMM: 4] *Realizacja projektu pozwoli na fizyczną integrację transportu zwłaszcza na styku transport indywidualny (w tym rowerowy) – transport zbiorowy;*



(5) Realizacja projektu wpłynie na wzrost możliwości realizacji podróży multimodalnych – z wykorzystaniem różnych środków transportu zbiorowego] – Projekt ujęty w Załączniku 1 „Harmonogram i budżet inwestycji w ramach PZMM” (wersja z dn. 22.10.2018r.<sup>45</sup>, z uwagami wprowadzonymi w dn. 03.01.2019r.);

- Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Miasta Gliwice ” - Uchwała nr III/47/2019 Rady Miasta Gliwice z dn. 07.02.2019r (oprac. styczeń 2019r. – str. 13, 192; ID: GLI028 Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach). W PGN zadanie pn. „Zachodnia Brama Metropolii Silesia - Centrum Przesiadkowe w Gliwicach” zostało uwzględnione w Harmonogramie realizacji zadań inwestycyjnych –Z BIORCZE ZESTAWIENIE DZIAŁAŃ (str. 212): planowany budżet dla tego Zadania wg PGN: 261.695.000,00 zł; planowana redukcja emisji CO<sub>2</sub>: 819 Mg CO<sub>2</sub>/rok oraz zmniejszenie zużycia energii: 3.069 MWh/rok.

5. Zapisy ww. SZOOP<sup>46</sup> precyzują, iż w ramach Poddziałania 4.5.1 wsparte będą, m.in. projekty typu 1, tj. Budowa, przebudowa liniowej i punktowej infrastruktury transportu zbiorowego (np. zintegrowane węzły przesiadkowe, drogi rowerowe, parkingi Park&Ride i Bike&Ride, buspasy, budowa systemów miejskich wypożyczalni rowerów wraz z zakupem rowerów). W ramach realizacji przedsięwzięcia, Beneficjent zobligowany został do zdefiniowania i osiągnięcia następującego wskaźnika produktu - „Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych” (obligatoryjny) – 1 szt. Ww. wskaźnik został przewidziany w SZOOP RPO WSL dla Poddziałania 4.5.1/projekty typu 1 oraz w ww. Strategii ZIT – Cel strategiczny nr 2. – *Zdrowe środowisko życia w SC dzięki zmniejszonej antropopresji*; Priorytet nr 2.1. *Ochrona powietrza i efektywność energetyczna* Działanie 2.1.1. *Równoważenie mobilności* Cel szczegółowy nr 2.1.1.1 *Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów*. Zarówno w SZOOP RPO WSL, jak i w *Regulaminie konkursu*, dla ww. typu projektów, nie zdefiniowano obligatoryjnych wskaźników rezultatu. Projekt przyczynia się zatem do osiągnięcia wskaźnika produktu wskazanego w ww. dokumentach programowych oraz ww. *Regulaminie konkursu*. Osiągnięta wartość docelowa ww. wskaźnika produktu - ustalona na dzień rzeczowego zakończenia Projektu – ma wynikać z protokołów odbioru prac objętych Projektem. Wpływ Projektu na realizację wskaźników strategii ZIT zostaje ustalony poprzez wyliczenie stopnia realizacji przez Projekt celów strategii ZIT, przy uwzględnieniu następujących parametrów i danych:

- wartość docelowa wskaźnika - „Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych” (obligatoryjny) – wg strategii ZIT w ramach ww. Celu szczegółowego: 2.1.1.1: 53 szt.;

- wartość docelowa wskaźnika - „Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych” (obligatoryjny) – wg Projektu: 1 szt.;

- wzór:  $WD = [A/B] * 100$ , gdzie WD- wartość docelowa wskaźnika %, A – wartość wskaźnika osiągnięta przez projekt, B – ogólna wartość wskaźnika dla Subregionu wskazana w Porozumieniu ZIT/RIT

W odniesieniu do badanego Projektu stopień realizacji ww. wskaźnika ZIT wynosi 1,886 %, zgodnie z wyliczeniem:  $WD = [1/53] * 100$ .

<sup>45</sup> Uchwała nr 27/2018 Walnego Zgromadzenia Członków ZGiP Subregionu Centralnego Woj. Śląskiego z dn. 18.10.2018r. w sprawie aktualizacji PZMM Subregionu Centralnego Woj. Śląskiego.

<sup>46</sup> Wersja 13.1 (obowiązująca: 24.07.2018r.- 27.08.2018r.) i nast.





We wniosku o dofinansowanie określono następujące wskaźniki:

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO<sub>2</sub>] = 1068,17000,
- Długość wspartej infrastruktury rowerowej (km) = 1,07,
- Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych = 1 szt.,
- Liczba wybudowanych obiektów „Bike&Ride” [szt.] = 1,
- Liczba stanowisk postojowych w wybudowanych obiektach „Bike&Ride” [szt.] = 82,
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] = 1.

W Projekcie nie określono wskaźników rezultatu. Projekt nie ma bezpośredniego wpływu na zatrudnienie w związku z czym nie deklarowano w tym zakresie wskaźników.

6. Na podstawie Wniosku o dofinansowanie (v. 003), w odniesieniu do pozostałych kryteriów zgodności Projektu ze Strategią ZIT ustalono, że:

- Projekt jest zlokalizowany na obszarze funkcjonalnym danego ZIT wskazanym w Strategii ZIT – tj. na terenie Miasta Gliwice, Wnioskodawca jest członkiem Subregionu Centralnego, a Projekt jest realizowany na jego terenie. Projekt został zarekomendowany przez ZGiP Subregionu Centralnego Woj. Śląskiego. Projekt jest realizowany wyłącznie przez Beneficjenta (tj. bez udziału innych członków ww. ZGiP);
- potrzeba realizacji Projektu wynika ze zdiagnozowanych problemów/potrzeb/wyzwań oraz Projekt wykazuje powiązanie z treścią opisu celów, działań i priorytetów Strategii ZIT adekwatnymi do przedmiotu Projektu, poprzez wybudowanie Centrum Przesiadkowego odnosząc się do zgodności Projektu z jednym celem szczegółowym C2.1.1.1 *Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów* – vide opis powyżej w pkt. 4 i 5 nin. części Protokołu;
- przedmiot Projektu odpowiada zakresowi wsparcia wskazanym w pkt. C2.1.1.1. *Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów* w Strategii ZIT Subregionu Centralnego. Realizacja Projektu przyczyni się do zniwelowania problemów zdiagnozowanych w Strategii w zakresie infrastruktury przesiadkowej;
- we Wniosku wykazano, że Projekt jest komplementarny z innymi projektami zrealizowanymi w ramach ZIT – „Rozbudowa systemu detekcji na terenie miasta Gliwice wraz z modernizacją wybranych sygnalizacji świetlnych, etap II” (Projekt UE/Umowa nr UDA-RPSL.04.05.01-24-03H3/16 - w trakcie realizacji); „Eko-Światło w Gliwicach - Modernizacja i budowa oświetlenia ulicznego” (Projekt UE/Umowa nr UDA-PSL.04.05.01-24-0407/16 - w trakcie realizacji); „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Gliwicach przy ul. Zwycięstwa” (Projekt UE - Umowa nr UDA-RPSL.04.03.01-24-04DB/17 - zakończony);
- we Wniosku wykazano, że Projekt jest komplementarny z trwającym lub zakończonym projektem na obszarze danego subregionu, finansowanym z innych niż ZIT RPO WSL 2014-2020 źródeł (np. „Rozbudowa systemu detekcji na terenie miasta Gliwice wraz z modernizacją wybranych sygnalizacji świetlnych, etap I” (POIiŚ 2007-2013); „Przebudowa kompleksu dworcowego Gliwice „(POIiŚ 2007-2013); „Ograniczenie zanieczyszczeń emitowanych do powietrza poprzez odnowienie taboru autobusowego wraz z budową placu parkingowego (POIiŚ 2014-2020)”; „Budowa Drogowej Trasy Średnicowej, odcinek G2” (POIiŚ 2007-2013); „Budowa odcinka drogi od ul. Daszyńskiego do ul. Rybnickiej w Gliwicach – Zachodnia część obwodnicy miasta” (POIiŚ 2014-2020);
- nie przewidziano udziału partnerów lokalnych oraz społeczności lokalnych w planowaniu i realizacji Projektu;





- Wnioskodawca wykazał swoje doświadczenie w realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych z obszaru transportu publicznego o koszcie całkowitym większym niż 50% planowanej inwestycji. W szczególności wymienił on w pkt. B.6.1 projekty zakończone w ostatnich 10 latach, jednakże nie podał wartości tych inwestycji, a w pkt. B.10 wniosku podaje jedynie ogólną kwotę na jaką udało się pozyskać dofinansowanie w poprzednich latach.

8. Zapisy ww. SZOOP precyzują, iż w ramach Poddziałania 4.5.1, maksymalny poziom dofinansowania UE stanowić może nie więcej niż 85% wydatków kwalifikowalnych na poziomie projektu. Na etapie planowania Projektu, Beneficjent przeprowadził analizę finansową (metodą standardową), która wykazała, iż inwestycja nie generuje dodatkich przepływów pieniężnych. Nie było również możliwości ustalenia stopy zwrotu z inwestycji przy uwzględnieniu przyjętych założeń. Analiza finansowa wskazuje na zapewnienie trwałości finansowej przedmiotowej inwestycji. Na podstawie sporządzonych prognoz wpływów i wydatków, Wnioskodawca dla planowanej inwestycji dokonał wyliczenia zaktualizowanej wartości netto w wariantcie bez dotacji: FNPV/C. Z uwagi na fakt, iż ustalona wartość wskaźnika FNPV/C jest ujemna: [-] 223.332.830,00 zł, nie ma możliwości wyliczenia stopy zwrotu FRR/C. Świadczy to również, iż przy założeniu stopy dyskontowej 4% zainwestowany kapitał nie zwróci się w analizowanym okresie (25 lat). Finansowa wewnętrzna stopa zwrotu (FRR/C) oraz finansowa zaktualizowana wartość netto inwestycji (FNPV/C) dla przepływów pieniężnych określonych bez uwzględnienia dotacji EFRR jest niemożliwa do zinterpretowania, ponieważ jej wartość jest ujemna. Powyższe świadczy o zasadności objęcia inwestycji wsparciem ze środków UE. Badany Projekt nie należy do tzw. dużych projektów (o wartości pow. 50 mln EUR), w związku z czym nie ma konieczności obliczania efektywności kapitału. Projekt obejmuje działania bez pomocy publicznej oraz objęte pomocą publiczną, tj. w szczególności (wg WoD v. 003):

A. Wydatki bez pomocy publicznej – Zad. 1, 4, 5 i 6: wydatki ogółem – 179.726.631,69 zł, w tym wydatki kwalifikowane – 168.960.092,17 zł/dofinansowanie (wkład UE) 113.877.963,48 zł (poziom dofinansowania: 67,40%);

B. Wydatki/pomoc publiczna – Zad. 2 i 3: wydatki ogółem – 23.405.847,95 zł (100% wydatki kwalifikowane)/dofinansowanie 15.655.657,62 zł, tym pomoc publiczna na podstawie:

- Rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 5 sierpnia 2015r. w sprawie udzielania pomocy inwestycyjnej na infrastrukturę lokalną w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 - wydatki kwalifikowane Zad. 2: 21.788.227,95 zł/dofinansowanie (wkład UE): 14.685.085,62 zł (poziom dofinansowania 67,40%);

- Rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 3 września 2015r. w sprawie udzielania pomocy na inwestycje w układy wysokosprawnej kogeneracji oraz na propagowanie energii ze źródeł odnawialnych w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 - wydatki kwalifikowane Zad. 3: 1.617.620,00 zł/dofinansowanie (wkład UE): 970 572,00 zł (poziom dofinansowania: 60,00%).

Wniosek o dofinansowanie v. 003 stanowił załącznik do Umowy o dofinansowanie w wersji pierwotnej. Niższy poziom dofinansowania założony we wniosku o dofinansowanie związany był z poziomem dostępnych środków na to działanie w ramach ZIT, zgodnie z ustaleniami przyjętymi przez Zarząd Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Woj. Śl., co znalazło odzwierciedlenie w przyjętej przez Zarząd uchwale nr 404/2018 z dn. 18.09.2018r.



W wyniku Aneksu nr 1 z dn. 23.04.2021r. do Umowy o dofinansowanie - po rozstrzygnięciu przetargu na roboty budowlane/Umowa z Wykonawcą nr IR.272.37.2020 z dn. 27.08.2020r. - zmniejszone zostały koszty kwalifikowane, bez zmiany kwoty dofinansowania, co spowodowało podwyższenie procentowego poziomu dofinansowania. Beneficjent – pismem z dn. 19.01.2021r. – zwrócił się do IZ o zwiększenie poziomu dofinansowania dla wydatków nieobjętych pomocą publiczną z ok. 67,40% do ok. 84,45%, przy zachowaniu przyznanej już kwoty dofinansowania z Umowy o dofinansowanie. W piśmie nr FR-RKP1.KW-00299/21 z dn. 12.02.2021r. IZ poinformowała, iż istnieje możliwość zwiększenia procentu dofinansowania dla przedmiotowego projektu do ok. 81,85% oraz wyraziła zgodę na następujące przesunięcia (po przetargu) w kategoriach wydatków nieobjętych pomocą publiczną:

ZADANIE	1	przed zmianą		po zmianie	
		koszty kwalifikowalne	dofinansowanie	koszty kwalifikowalne	dofinansowanie
WYD001	Roboty rozbiórkowe	15 350 362,51	10 346 017,51	4 313 187,61	3 642 505,49
WYD002	Przejścia poziome	18 213 104,46	12 275 481,93	14 884 353,00	12 569 900,12
WYD003	Budowa centrum przesiadkowego	76 415 825,50	51 503 635,03	72 303 230,54	61 060 389,15
WYD004	Kanalizacja i sieci	7 184 474,48	4 842 276,44	4 436 733,00	3 746 840,10
WYD005	Zagospodarowanie terenu	31 145 128,24	20 991 816,43	22 103 607,19	18 666 591,33
WYD006	Kanalizacja techniczna i prace elektryczne	8 497 725,00	5 727 396,44	6 309 093,47	5 328 056,57
WYD007	Organizacja ruchu	2 893 001,82	1 949 859,32	2 305 475,10	1 946 983,64
ZADANIE	2				
WYD008	Budowa budynków do obsługi podróżnych	21 788 227,95	14 685 085,62	21 788 227,95	14 685 085,62
ZADANIE	3				
WYD009	Instalacja paneli fotowoltaicznych	1 617 620,00	970 572,00	1 617 620,00	970 572,00
ZADANIE	4				
WYD010	Przebudowa drogi	4 877 007,80	3 287 062,96	4 415 419,07	3 728 840,39
WYD011	Zagospodarowanie terenu	148 652,32	100 190,44	107 521,00	90 801,95
WYD012	Prace elektryczne i organizacja ruchu	1 300 725,00	876 677,90	517 291,16	436 854,61
ZADANIE	5				
WYD013	Rozbudowa drogi	2 058 669,71	1 387 526,38	2 129 059,47	1 797 999,88
WYD014	Zagospodarowanie terenu	30 165,33	20 331,18	38 584,00	32 584,35
WYD015	Prace elektryczne i organizacja ruchu	830 250,00	559 581,64	974 006,25	822 552,47
ZADANIE	6				
WYD016	Promocja projektu	15 000,00	10 109,88	8 364,00	7 063,43



Ww. zmiany zostały uwzględnione w Aneksie nr 1 z dn. 28.04.2021r. do Umowy o dofinansowanie/Wniosek o dofinansowanie v.004 (stan aktualny również w Aneksie nr 2 z dn. 16.02.2022r. do Umowy o dofinansowanie).

Uwzględniając, iż inwestycja nie generuje dochodu, a analiza finansowa została sporządzona metodą standardową – aktualizacja tej analizy, uwzględniająca nowe wartości inwestycji, nie wpłynie na zmianę oceny braku dochodowości Projektu (tj. wskaźnik FNFV/C będzie posiadał nadal wartość ujemną i nie będzie możliwości wyliczenia stopy zwrotu FRR/C). Zgodnie z pismem Beneficjenta nr RM.042.14.2019 z dn. 15.03.2019r. wszystkie zmiany kosztów inwestycji nie wpłynęły na Analizę finansową będącą załącznikiem do wniosku o dofinansowanie na etapie oceny Projektu, w zakresie zakładanych kosztów operacyjnych i przychodów - w dalszym ciągu zdyskontowane koszty nie przewyższają zdyskontowanych przychodów, tym samym nie ma konieczności aktualizacji analizy finansowej w zakresie arkusza „Luka w finansowaniu”. Niższe nakłady na inwestycję przekładają się jedynie na nieco niższą wartość amortyzacji z poziomu 4.914.424,58 zł do 4.226.061,55 zł. Zmiany dotyczące materiałów/technologii zamiennych nie wpływają na szacowane koszty utrzymania przyszłej inwestycji.

9. Zgodnie z Przewodnikiem dla beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020 (wersja 10)<sup>47</sup>, w przypadku działania 4.5 *Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie* – Poddziałanie 4.5.1, za kwalifikowalne uznaje się wszystkie wydatki niezbędne do realizacji projektu, zgodne z zasadami określonymi w rozdziale 8.1 ww. Przewodnika, jak również wydatki szczegółowe. W szczególności do kosztów kwalifikowanych przedsięwzięć realizowanych w ramach Poddziałania 4.5.1 (Typ projektu 1, tj. „*Budowa, przebudowa liniowej i punktowej infrastruktury transportu zbiorowego (np. zintegrowane węzły przesiadkowe, drogi rowerowe, parkingi Park&Ride i Bike&Ride, buspasy, budowa systemów miejskich wypożyczalni rowerów wraz z zakupem rowerów)*” zalicza się, m.in. wydatki poniesione na:

- wydatki związane z przygotowaniem Projektu (m.in.: koszty dokumentacji aplikacyjnej, przetargowej, projektowej/PB, PW, kosztorysy, PFU, analizy);
- wydatki na usługi dot. kosztów zarządzania i nadzoru nad projektem, m.in.: inspektor nadzoru inwestorskiego; inżynier kontraktu, nadzór nad projektem (architektoniczny, autorski, konserwatorski);
- wydatki związane z realizacją inwestycji w zakresie budowy, przebudowy liniowej i punktowej infrastruktury transportu zbiorowego (np. zintegrowane węzły przesiadkowe, drogi rowerowe, parkingi Park&Ride i Bike&Ride, buspasy);
- wydatki na informację i promocję – w tym m.in. koszty tablic informacyjno-promocyjnych.

W odniesieniu do tych wydatków w ww. Przewodniku określono następujące dodatkowe wymogi:

- Infrastruktura drogowa, w tym w zakresie dróg publicznych - koszty w ramach tej kategorii należy traktować jako uzupełniające elementy projektu. Wydatki w ramach tej kategorii nie mogą przekroczyć 20% wartości całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu (limit procentowy nie obowiązuje infrastruktury drogowej związanej z bezpośrednią obsługą centrum przesiadkowego – zgodnie z informacjami zawartymi w SZOOP);
- Budowa obiektu „Bike&Ride” - w zakresie służącym obsłudze transportu zbiorowego, wraz z budową systemów miejskich wypożyczalni rowerów i nabyciem rowerów;

<sup>47</sup> Obowiązujący w okresie: 27.03-02.07.2019r.





- Wyposażenie centrów przesiadkowych w elementy niezbędne do prawidłowej obsługi pasażerów, w tym m.in. automaty do sprzedaży biletów jest kwalifikowalne tylko w ramach szerszego projektu uwzględniającego roboty budowlane w ramach centrum przesiadkowego,
- Budowa/ przebudowa dróg rowerowych - długość dróg rowerowych kwalifikuje się do wsparcia w promieniu 7 km (oddzielnie dla każdego odcinka) od generatora ruchu, tj. centrum przesiadkowego. Dopuszcza się możliwość wydłużenia promienia drogi rowerowej powyżej 7 km w miejscowościach, których dojazdy do najbliższego węzła przesiadkowego stwarzają duże zagrożenie dla bezpieczeństwa uczestników ruchu (budowa drogi rowerowej wzdłuż drogi krajowej lub o dużym natężeniu ruchu). Wydatkami niekwalifikowanymi są wydatki zw. z Budową/przebudową dróg rowerowych nie stanowiących spójnej całości obsługujących tereny mieszkaniowe z centrum przesiadkowym, w tym drogi rowerowe pełniące funkcję turystyczną.
- Wyposażenie centrów przesiadkowych w elementy niezbędne do prawidłowej obsługi pasażerów, w tym m.in. automaty do sprzedaży biletów jest kwalifikowalne tylko w ramach szerszego projektu uwzględniającego roboty budowlane w ramach centrum przesiadkowego;
- Wydatki związane z budową/ przebudową centrów przesiadkowych w zakresie obsługi podróży. Obejmowanie przez projekt przestrzeni komercyjnej wykorzystywanej do obsługi podróży może skutkować objęciem projektu pomocą publiczną.

Zgodnie z pkt. B.15 Wniosku o dofinansowanie (v. 003) zakładane działania w ramach Projektu to:

- budowa dworca autobusowego z zadaszeniem i tunelami wraz z zagospodarowaniem terenu obejmującym drogowy układ komunikacyjny, miejsca postojowe dla samochodów i rowerów oraz niezbędna infrastruktura techniczne;
- budowa dwóch budynków obsługi podróży (głównego i pomocniczego), które przeznaczone będą na usługi i działalność gastronomiczną oraz stanowić będą zaplecze techniczne dla obsługi całego centrum przesiadkowego (działanie objęte pomocą publiczną);
- budowa instalacji fotowoltaicznej na zadaszeniu centrum przesiadkowego, w celu zaopatrzenia centrum w odnawialną energię elektryczną (działanie objęte pomocą publiczną). Ponadto w celu dostosowania układu drogowego do nowych funkcji uznano za niezbędną rozbudowę ul. Składowej i ul. Toszeckiej wraz z rondem oraz przebudowę odcinka ul. Tarnogórskiej.

Analiza Części C.2 ww. Wniosku o dofinansowanie Projektu wykazała, iż realizacja przedsięwzięcia generować będzie koszty związane z:

- *budową dworca autobusowego z zadaszeniem i tunelami wraz z zagospodarowaniem terenu* - przewidziano: koszty robót rozbiórkowych zw. z istniejącą niewykorzystywaną infrastrukturą kolejową oraz wycinki drzew; koszty budowy i rozbudowy kanalizacji i sieci deszczowej, wodno-kanalizacyjnej, sanitarnej, ciepłowniczej i chłodniczej; koszty budowy tunelu/przejścia podziemnego łączącego nowe centrum z dworcem kolejowym oraz przebudowy istniejącego, obecnie nieczynnego przejścia podziemnego zlokalizowanego na ul. Tarnogórskiej i włączenie go do terenu objętego Projektem; koszty budowy nawierzchni zatok autobusowych i peronów, ciągów komunikacyjnych, miejsc postojowych dla samochodów i rowerów; koszty budowy zadaszenia obejmującego całe centrum przesiadkowe; koszty zagospodarowania terenu; koszty kanalizacji technicznej i prac elektrycznych oraz sieci i kanalizacji teletechnicznej; koszty organizacji ruchu. W ramach kosztów niekwalifikowanych zaplanowano wyremontowanie wieży ciśnień;



- *budową 2 budynków*, w których ma funkcjonować Punkt Obsługi Pasażera, punkty usługowe i gastronomiczne (część powierzchni planuje się wydzierżawić / wynająć pod ww. działalność gospodarczą) – pomoc publiczna;
- *montażem instalacji paneli fotowoltaicznych* na części powierzchni zadania (zasilenie w energię elektryczną centrum przesiadkowego) – pomoc publiczna;
- *przebudową i rozbudową 3 istniejących ulic*, które będą prowadzić na teren centrum od strony zachodniej i wschodniej (koszty: robót rozbiórkowych i przygotowawczych; prac ziemnych i budowlanych zw. z konstrukcją jezdni, chodników, zjazdów, trasy rowerowej; kanalizacji deszczowej i zagospodarowania terenu; prac elektrycznych i organizacji ruchu);
- *promocją Projektu* – koszty zakupu i montażu tablic informacyjnych i pamiątkowych zgodnie z Wytycznymi w zakresie informacji i promocji.

Szczegółowy opis powyżej w pkt. II.1) Cz. A ppkt 3 nin. Protokołu.

**10.** Zgodnie z treścią ww. Wniosku o dofinansowanie (v. 003), okres realizacji przedsięwzięcia został zaplanowany od dn. 15.05.2020r. do dn. 15.04.2022r. Ww. Wniosek stanowił załącznik do Umowy o dofinansowanie zawartej w dn. 30.12.2019r. Umowa ta została zmieniona w zakresie terminu zakończenia Projektu: termin realizacji Projektu i wszystkich ww. Zadań określono na okres: 18.12.2020r.– 27.10.2022r. (stan aktualny). Zmiana terminu realizacji Projektu wynikała z długotrwałego procesu wyboru Wykonawcy robót budowlanych w ramach przetargu nieograniczonego powyżej progów UE – pismo Beneficjenta do IZ z dn. 16.12.2020r. oraz zgoda IZ – pismo z dn. 30.12.2020r. Ww. zmianę uwzględniono w Aneksie nr 1 z dn. 23.04.2021r. do Umowy o dofinansowanie/wg Wniosku o dofinansowanie v. 004. Aktualnie Beneficjent uzgadnia z IZ m.in. kolejną zmianę terminu zakończenia Projektu (wydłużenie) oraz zawarcie Aneksu nr 3 do Umowy o dofinansowanie. Okres realizacji Projektu, rozumiany jako czas od daty zawarcia Umowy o dofinansowanie do daty zakończenia Projektu wynosi 34 miesiące i nie przekracza maksymalnego czasu na wdrożenie projektu określonego w ww. SZOOP, tj. do dn. 31.12.2023r. (Załącznik nr 3 Kryteria wyboru projektów dla poszczególnych osi priorytetowych, działań i poddziałań/ Kryteria oceny formalnej - pkt. 7; czerwiec 2018r.).

**11.** Zgodnie z treścią pkt. B.21 Wniosku o dofinansowanie przedsięwzięcie ma wpływ:

- pozytywny - na zasadę partnerstwa, zasadę zrównoważonego rozwoju, zasady zachowania polityki przestrzennej i zasady niedyskryminacji,
- neutralny w odniesieniu do zasady równości szans kobiet i mężczyzn.

**12.** Analiza treści Części F ww. Wniosku o dofinansowanie (v. 003) wykazała, iż badane przedsięwzięcie nie ma charakteru uzupełniającego i nie jest powiązane z działaniami finansowanymi ze środków EFS.

**13.** Zgodnie z pkt. B.4 ww. Wniosku o dofinansowanie (v. 003) badany Projekt wynika z Gliwickiego Programu Rewitalizacji<sup>48</sup> pod numerem P.K.16 (str. 136 ww. GPR), znajdującym się

---

<sup>48</sup> Program Rewitalizacji znajduje się w Wykazie programów rewitalizacji Województwa Śląskiego prowadzonym przez IZ RPO WSL, dostępnym pod adresem <https://rpo.slaskie.pl/czytaj/rewitalizacja/>, co jest równoznaczne ze spełnieniem przez PR wymogów określonych w Wytycznych w zakresie rewitalizacji w programach operacyjnych na lata 2014-2020.

Program Rewitalizacji - <https://bip.gliwice.eu/storage/uchwaly/12758.pdf> : Gliwicki Programu Rewitalizacji do roku 2023 (wrzesień 2018r.)





w wykazie programów rewitalizacji Województwa Śląskiego. Badany Projekt należy do projektów kluczowych (P.K) Miasta, a jego realizacja wpisuje się w cel szczegółowy ww. programu tj. C.C.1. Wysoki poziom i jakość życia, którego fundamentami są aktywne społeczności lokalne, atrakcyjne przestrzenie publiczne i mieszkania oraz dostępność zróżnicowanych usług publicznych i rynkowych, a także w cel ogólny rewitalizacji w mieście tj. kształtowanie procesów wspierających aktywizowanie i wykorzystywanie atutów obszaru.

14. W ramach badanego Projektu całkowity koszt kwalifikowalny przekracza 1 mln euro, zgodnie z wyliczeniem:

- wg Wniosku o dofinansowanie (v. 003)/Umowy o dofinansowanie:  
192 365 940,12 zł/kurs 4,3016 zł/EUR<sup>49</sup> = 44.719.625,28 EUR;
- wg Wniosku o dofinansowanie (v. 004)/Aneksy nr 1 i nr 2 do Umowy o dofinansowanie (wartości aktualne):  
158 251 772,81 /kurs 4,3016 zł/EUR<sup>50</sup> = 36.789.048,91EUR.

Równocześnie całkowite wydatki kwalifikowane nie przekraczają wartości 50 mln EUR, zatem badany Projekt nie należy do tzw. „dużych” projektów, o których mowa w art. 100 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013r.<sup>51</sup>.

Analiza finansowa została przedstawiona w Załączniku do Wniosku o dofinansowanie (679082 - *Zal\_3\_Analiza\_finansowa\_opis\_18\_09* oraz 679083 - *Zal\_3a\_Analiza\_finansowa\_18\_09\_2019* i 658595 - *Zal\_4\_Kalkulator\_nakladow\_inwestycyjnych\_OZE\_23.08.2019*) oraz w pkt B.17 ww. *Wniosku o dofinansowanie* (v. 003) Analizę przeprowadzono metodą standardową, przy zastosowaniu metodologii DCF (tj. zdyskontowanych przepływów pieniężnych)<sup>52</sup>. Okres odniesienia wynosi 25 lat (lata: 2020-2044, rok bazowy: 2019). Pozostałe założenia: analiza wykonana jest w cenach stałych; stopa dyskontowa na poziomie 4%; przewidziano nakłady odtworzeniowe (na poziomie 5% nakładów inwestycyjnych); brak rezerw na nieprzewidziane wydatki; amortyzacja liniowa (wg stawki 2,5%).

Miasto Gliwice pozostaje właścicielem infrastruktury powstałej w ramach Projektu. Zakłada się, że powstała w ramach Projektu infrastruktura będzie zarządzana przez wskazane wydziały Urzędu Miejskiego (Wydział Przedsięwzięć Gospodarczych i Usług Komunalnych oraz Wydział Gospodarki Nieruchomościami) oraz jednostkę organizacyjną Miasta – Zarząd Dróg Miejskich (ZDM). W przypadku instalacji fotowoltaicznej Miasto będzie produkowało energię na potrzeby własne, jednakże nie wyklucza sprzedaży nadwyżki energii do sieci. Ze względu na obowiązujące przepisy dot. OZE, operatorem instalacji będzie spółka komunalna, która będzie działała jako producent. Pozostała część infrastruktury, przeznaczona będzie na potrzeby

<sup>49</sup> Zgodnie z Wytycznymi nr MR/H 2014-2020/7(2)/02/2017 (vide przypis 51), wg kursu wymiany EUR/PLN, stanowiącego średnią arytmetyczną kursów średnioważonych walut obcych w złotych publikowanych przez Narodowy Bank Polski, z ostatnich sześciu miesięcy poprzedzających miesiąc złożenia wniosku o dofinansowanie, tj. za miesiące: IX.2018r. – II.2019r.: 4,3016 zł zł/EUR; źródło: [https://www.nbp.pl/home.aspx?f=/kursy/arch\\_a.html](https://www.nbp.pl/home.aspx?f=/kursy/arch_a.html); Kursy średnioważone walut obcych w złotych (Tabela A) – Miesięczne dla EUR – 2018r. i 2019r, za okres:

waluta	kod	Wrzesień 2018	Październik 2018	Listopad 2018	Grudzień 2018	Styczeń 2019	Luty 2019
euro	EUR	4,2992	4,3060	4,3029	4,2905	4,2954	4,3157

<sup>50</sup> Kurs ustalony zgodnie z opisem w przypisie powyżej

<sup>51</sup> Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej z 20.12.2013 r., nr L 347/320 z późn. zm.

<sup>52</sup> z ang.: Discounted Cash Flows.



transportu pub. i udostępniana będzie wszystkim użytkownikom na równych zasadach. Pobierane opłaty za użytkowanie będą miały charakter daniny publiczno-prawnej. Analiza finansowa jest analizą skonsolidowaną, pokazującą również przychody i koszty ww. operatora (bez wzajemnych rozliczeń). W analizie tej uwzględniono przychody ww. operatora z nast. tytułów: sprzedaży energii do sieci (nadwyżka) oraz sprzedaży świadectw pochodzenia (tzw. zielonych certyfikatów). Dodatkowo Projekt będzie generował przychody z następujących źródeł: korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców; wynajem przestrzeni komercyjnej; przychód incydentalny w postaci sprzedaży drewna i złomu; przychód incydentalny związany np. z tymczasowymi reklamami. Przychód ten uwzględniono w analizie. W Analizie założono, iż wystąpią nakłady odtworzeniowe na poziomie 5% nakładów inwestycyjnych - w 20 roku odniesienia, tj. w wys. 9.828.849,16 zł =  $[(203.132.479,64 \text{ zł/ nakłady brutto minus } 6.555.496,42 \text{ zł/VAT do odliczenia}) * 5\%]$ . Jednakże faktycznie ustalono je w wys. 9.460.267,32, tj. jako 5 % od wartości nakładów inwestycyjnych pomniejszonych o wartość amortyzacji przypadającą w latach 2022do 2023r.:  $[(203.132.479,64 \text{ zł/ nakłady brutto minus } 6.555.496,42 \text{ zł/VAT do odliczenia minus } 2.457.212,29 \text{ zł/amortyzacja } 2022r. \text{ minus } 4.914.424,58 \text{ zł/amortyzacja } 2023r.) * 5\%$ . Różnica wynosi 368.581,41 zł i stanowi zwiększenie kosztów operacyjnych w 2039r. Projekt będzie generował przychody z następujących źródeł: korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców; wynajem przestrzeni komercyjnej; przychód incydentalny w postaci sprzedaży drewna i złomu; przychód incydentalny związany np. z tymczasowymi reklamami; przychód operatora ze sprzedaży energii i zielonych certyfikatów. Przychód ten uwzględniono w analizie.

W analizie finansowej uwzględniono amortyzację wg stawki: 2,5% - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, co odpowiada Podgrupie 10 KŚT - budynki niemieszkalne i jest zgodne z polityką rachunkową Wnioskodawcy. Rokroczna wartość odpisów amortyzacyjnych wynosić będzie 4.914.424,58 zł =  $[(203.132.479,64 \text{ zł/ nakłady brutto minus } 6.555.496,42 \text{ zł/VAT do odliczenia}) * 2,5\%]$ , przy czym w ostatnim okresie realizacji inwestycji i zarazem w 1-szym niepełnym roku eksploatacji (2022r.) przyjęto amortyzację w wys. 50% kwoty ustalonej wyżej, tj. 2.457.212,29 zł =  $4.914.424,58 \text{ zł} * 50\%$ . Wartość rezydualna została określona w oparciu o bieżącą wartość netto przepływów pieniężnych, wygenerowanych przez projekt w pozostałych latach jego trwania (życia ekonomicznego), następujących po zakończeniu okresu odniesienia (tj. w latach: 2045-2059). Wartość rezydualna w Projekcie, oznaczona metodą przyszłych wolnych przepływów, wynosi: 0 PLN.

Beneficjent wykazał, że wskaźnik FNPV/C (finansowej zaktualizowanej wartości netto inwestycji), dla inwestycji bez dotacji z EFRR jest wartością ujemną [-] 223.332.830,00 zł. Zdyskontowany dochód netto (wskaźnik B/C) jest mniejszy od 1. Jak z powyższego wynika, zdyskontowany dochód netto z Projektu nie pokrywa zdyskontowanego kosztu inwestycji. Projekt nie generuje dochodów – koszty utrzymania wytworzonej infrastruktury przewyższają prognozowane przychody. Z przedstawionych kalkulacji wynika, iż produkcja energii elektrycznej przez zainstalowane panele fotowoltaiczne będzie niższa, niż obliczone przez projektanta zapotrzebowanie budynków na energię elektryczną. Prawdopodobnie zatem nie wystąpi nadwyżka energii elektrycznej z instalacji fotowoltaicznej, która będzie sprzedawana do sieci. Oznacza to, że prawdopodobnie budynki skonsumują całą wyprodukowaną energię z instalacji fotowoltaicznej na własne potrzeby. A zatem Projekt będzie generował prawdopodobnie wyłącznie przychód ze sprzedaży zielonych certyfikatów. Wyliczenie





wskaźników FNPV/K oraz FRR/K jest obowiązkowe tylko w przypadku tzw. dużych projektów, do których nie zalicza się badany Projekt. W zw. z faktem, iż Projekt nie generuje dochodu, dalsze wyliczenia dotyczące luki w finansowaniu nie są wymagane. Wnioskodawca mógł ubiegać się o maksymalny poziom dofinansowania właściwy dla danej osi priorytetowej. W ramach Poddziałania 4.5.1 RPO WSL, poziom dofinansowania z EFRR wynosi 85% wartości wydatków kwalifikowalnych inwestycji.

Analiza finansowa nie była aktualizowana. W wyniku Aneksu nr 1 z dn. 23.04.2021r. do Umowy o dofinansowanie zmniejszone zostały koszty kwalifikowane (Wniosek o dofinansowanie v.004) – bez zmiany kwoty dofinansowania, co spowodowało podwyższenie procentowego poziomu dofinansowania dla wydatków nieobjętych pomocą publiczną z ok. 67,40% do ok. 84,45%. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta złożonym w trakcie procesu wprowadzania zmian ww. Aneksem nr 1 (pismo z dn. 15.03.2021r.) - wskutek wprowadzonych zmian w Projekcie w dalszym ciągu dyskontowane koszty operacyjne będą przewyższać zdyskontowane przychody i nie ma konieczności aktualizacji analizy finansowej w zakresie arkusza luka w finansowaniu. Analiza ekonomiczna ujęta została w pkt. B.18 ww. *Wniosku o dofinansowanie* (v. 003). Analizę ekonomiczną Projektu wykonano metodą uproszczoną poprzez wskazanie korzyści wynikających z jego realizacji (w ujęciu ilościowym i jakościowym). Do oceny wykorzystano też informacje przedstawione w Analizie specyficznej (pkt B.16 WoD). Korzyści te podzielono na 3 grupy: a) *Korzyści społeczne* (m.in. poprawa stanu zdrowie mieszkańców; poprawa jakości życia i wyrównanie poziomu życia w stosunku do rozwiniętych krajów Unii Europejskiej); b) *Korzyści gospodarcze* (m.in. oszczędności kosztów eksploatacji pojazdów (rezygnacja z samochodu osobowego na rzecz komunikacji miejskiej), oszczędności kosztów czasu w transporcie pasażerskim (zmniejszenie natężenia ruchu i powstających przy tym zatorów w drogowym ruchu miejskim), oszczędności kosztów wypadków (ograniczenie wypadków komunikacyjnych z uwagi na przebudowaną infrastrukturę drogową i mniejszą liczbę samochodów osobowych), oszczędności kosztów środowiska (ograniczenie hałasu z uwagi na niższy ruch samochodów), obniżenie emisji toksycznych składników spalin (ograniczenie powstawania epizodów smogowych i obniżenie zakwaszenia środowiska mającego negatywny wpływ na rośliny, konstrukcje stalowe, fundamenty betonowe oraz elementy wykonane z piaskowca i wapienia), obniżeniu kosztów leczenia (zmniejszenie ryzyka wystąpienia poważnych schorzeń układu oddechowego i krążenia, mniejsza liczba uszkodzonych w wypadkach komunikacyjnych); c) *Korzyści środowiskowe* (zmniejszenie emisji zanieczyszczeń gazowych i cząstek stałych: tlenków węgla (CO) o 5 391 Mg/rok, węglowodorów (CH) o 12,32 Mg/rok, tlenków azotu (NOx) o 19,88 Mg/rok, cząstek stałych (PM) o 3,4936 Mg/rok; poprawa jakości powietrza oraz redukcja poziomu hałasu). Z uwagi na to, że Projekt nie jest projektem dużym, nie było wymagane przeprowadzenie pełnej analizy kosztów i korzyści.

15. Zgodnie z założeniami przedstawionymi we Wniosku o dofinansowanie, Beneficjent pozostanie właścicielem majątku powstałego w wyniku realizacji inwestycji przez, co najmniej 5 lat od momentu otrzymania płatności końcowej przez Beneficjenta. Infrastruktura powstała w ramach Projektu będzie zarządzana przez wskazane wydziały Urzędu Miejskiego (Wydział Przedsięwzięć Gospodarczych i Usług Komunalnych oraz Wydział Gospodarki Nieruchomościami) oraz jednostkę organizacyjną – Zarząd Dróg Miejskich. Za pomiar i monitorowanie wskaźników Projektu odpowiedzialny będzie Wydział Inwestycji i Remontów Urzędu Miejskiego w Gliwicach. Wnioskodawca zadeklarował, iż Projekt będzie funkcjonować





w okresie długoterminowym, a w ciągu 5 lat od momentu otrzymania płatności końcowej trwałość Projektu zostanie zachowana w następujący sposób:

- Wnioskodawca nie zaprzestanie swojej działalności, ani jej nie relokuje poza obszar wsparcia Programu Operacyjnego,
- nie nastąpi zmiana własności elementu współfinansowanej infrastruktury, która dałaby przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści,
- nie nastąpi istotna zmiana wpływająca na charakter Projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów,
- nie nastąpi przeniesienie w okresie 10 lat od daty płatności końcowej działalności poza obszar UE.

Wnioskodawca jest jednostką samorządu terytorialnego i nie istnieją przesłanki do zaprzestania jego działalności ani jej relokacji poza obszar wsparcia Programu Operacyjnego. W okresie trwałości zostanie zapewnione optymalne wykorzystanie powstałej infrastruktury poprzez: 1. Zachowanie stanu technicznego infrastruktury zapewniającego maksymalną wydajność systemu; 2. Utrzymanie Centrum Przesiadkowego oraz tras rowerowych w stanie pełnej zdatności (ponoszenie wszystkich niezbędnych kosztów do jego utrzymania zostanie zaplanowane w budżecie miasta); 3. Posiadanie środków finansowych na potrzeby usuwania ewentualnych uszkodzeń czy też podejmowania niezbędnych działań remontowych (ujęte w budżecie miasta).

Realizacja Projektu zostanie sfinansowana z dotacji oraz wkładu własnego Wnioskodawcy - Miasta Gliwice. W okresie trwałości Projektu koszty związane z eksploatacją powstałego majątku zostaną sfinansowane ze środków z budżetu Miasta Gliwice. Niezbędne nakłady ponoszone dla utrzymania powstałej infrastruktury zostaną ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Trwałość finansowa Projektu potwierdzona jest w analizie finansowej, która wykazuje, że przedsięwzięciu nie grozi wyczerpanie środków pieniężnych i utrata zdolności do bieżącego regulowania wydatków. Projekt będzie miał pokrycie wydatków, zarówno na etapie realizacji (nakłady inwestycyjne), jak i na etapie funkcjonowania (bieżące koszty eksploatacji bez amortyzacji). Miasto Gliwice, jako jednostka samorządu terytorialnego, nie ma zdolności upadłościowej ani likwidacyjnej.

**16.** Zapisy pkt. 3.3 ppkt. 3 lit. b) ww. Regulaminu naboru precyzowały koszt jednostkowy dla wskaźnika Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych w wysokości 11.628.525,00 zł (X). Na podstawie ww. Wniosku o dofinansowanie (wersja v.3 ) stwierdzono, iż przedmiotowa wartość jednostkowa dla audytowanej operacji wynosi 129 533 621,10 zł netto (Y). Wartość wskaźnika Z (X/Y) wynosi 0,09 i nie spełnia ww. kryterium (0 pkt), wg wyliczenia:

a) Dane: (X) = 11.628.525,00 zł/1szt. ZCP; (Y) = 129.533.621,10 zł (dofinansowanie)/1szt. ZCP

b) Wyliczenie wskaźnika (Z) =  $X/Y = 11.628.525,00 \text{ zł} / 129.533.621,10 \text{ zł} = 0,09$

gdzie:

X - wartość wskaźnika kosztu jednostkowego RPO WSL 2014-2020 [wartość wskaźnika/PLN]

Y - wartość dofinansowania do jednostki wskaźnika w Projekcie [wartość wskaźnika/PLN]

Z - relacja X/Y.

**17.** Centrum Przesiadkowe w Gliwicach stanowi zintegrowany węzeł przesiadkowy obejmujący dworzec autobusowy z miejscami postojowymi dla samochodów i rowerów oraz dworzec kolejowy. Inwestycja wpłynie na poprawę mobilności mieszkańców i promowanie transportu zbiorowego. Realizacja Projektu wpłynie na polepszenie bezpieczeństwa i



atrakcyjności transportu publicznego poprzez zwiększenie dostępności komunikacyjnej, w tym dla osób z niepełnosprawnościami oraz o ograniczonych możliwościach poruszania się. Ponadto projekt przyczyni się do poprawy stanu środowiska naturalnego oraz wzrostu świadomości społecznej związanej z ograniczeniem negatywnego wpływu na środowisko sektora transportu. Zaplanowano, iż Projekt w zakresie rzeczowym będzie realizowany na podstawie projektów budowlanych, zatwierdzonych Decyzjami budowlanymi oraz poprzez zgłoszenia budowlane - przez Wykonawcę wyłonionego w trybie przetargu (PZP), z zachowaniem zasady konkurencyjności szeroko rozumianej. W zakresie organizacyjnym Projekt będzie zrealizowany przy wykorzystaniu doświadczenia Wnioskodawcy uzyskanego przy realizacji innych inwestycji o podobnym charakterze, w tym również finansowanych ze środków UE. Otrzymane korzyści związane z realizacją Projektu, zarówno społeczne, gospodarcze, jak i środowiskowe - wskazują na konieczność realizacji Projektu.

**18.** Realizacja Projektu zostanie sfinansowana ze środków zewnętrznych (wkład UE) oraz wkładu własnego Wnioskodawcy. Koszty związane z eksploatacją powstałego majątku zostaną sfinansowane ze środków z budżetu Miasta Gliwice. Nakłady ponoszone na utrzymanie powstałej infrastruktury zostaną ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Przedstawiona analiza finansowa potwierdza utrzymanie płynności finansowej przez Miasto. Na etapie aplikacji Wnioskodawca wskazał, że środki zostaną zabezpieczone w WPF: Projekt został wymieniony w poz. 1.3.2.13 Listy przedsięwzięć wieloletnich 2019-2023/stan na 02.2019r. z budżetem: 257.018.399,00 zł. (Załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gliwice po dokonanej zmianie Uchwałą nr III/33/2019 Rady Miasta Gliwice z dn. 07.02.2019r.). W kontekście zdolności administracyjnej należy wskazać, iż Wnioskodawcą Projektu jest Miasto na Prawach Powiatu - Gliwice/jednostka samorządu terytorialnego. Miasto wykonuje ustawowe zadania m.in. poprzez Urząd Miejski w Gliwicach, którego pracę reguluje Regulamin Urzędu Miejskiego w Gliwicach. Zgodnie z tym Regulaminem poszczególnym Wydziałom i Biurom powierzono określone kompetencje i sprecyzowano zakres obowiązków dla poszczególnych Wydziałów. W granicach miast na prawach powiatu zarządcą wszystkich dróg publicznych, z wyjątkiem autostrad i dróg ekspresowych, jest Prezydent Miasta (art. 19 ust. 5 Ustawy z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych). Gmina w ramach działań statutowych ma za zadanie utrzymywanie dróg gminnych, ścieżek rowerowych, infrastruktury komunikacyjnej w granicach swojej jurysdykcji. Na ten cel co roku w budżecie gminy w ramach zadań związanych z utrzymaniem zabezpieczane są środki finansowe.

Na etapie aplikacji Wnioskodawca przedstawił: Decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach nr W000Ś.4210.28.2015.KC.29 z dnia 18.04.2016 r. wydaną przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach; Decyzję nr DOOŚoall.4210.8.2016.EK.3 z dnia 18.10.2016 wydaną przez Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska; dokumentację projektową (Wnioskodawca wskazał we wniosku, że Projekt posiada wszystkie pozwolenia na budowę, jednakże nie załączył tych decyzji). Na etapie aplikacji Wnioskodawca nie ogłosił jeszcze postępowania o udzielenie zamówienia publicznego obejmującego minimum 50% całkowitych wydatków kwalifikowanych.

**19.** Zasięg oddziaływania Projektu wykracza poza granice jednej gminy. W ramach Projektu zintegrowane zostaną połączenia autobusowe i PKP. Budowa Centrum Przesiadkowego w Gliwicach zapewni integrację połączeń miejskich z połączeniami regionalnymi i krajowymi.





Takie możliwości stworzą krajowe połączenia autobusowe oraz krajowe i międzynarodowe połączenia kolejowe. Dzięki integracji ww. połączeń umożliwione zostanie przemieszczanie się m.in. pomiędzy miastami, gminami na terenie Subregionu Centralnego. Zasięg oddziaływania projektu ma charakter subregionalny.

**20.** W ramach Projektu zaplanowano dostosowanie powstałej infrastruktury dla osób niepełnosprawnych poprzez brak lub likwidację barier architektonicznych. Wnioskodawca zaplanował rozwiązania, które pozwolą osobom niepełnosprawnym na swobodne poruszanie się po wytworzonych obiektach. Wytworzona w ramach Projektu infrastruktura została zaprojektowana zgodnie z koncepcją uniwersalnego projektowania. Przykładowe rozwiązania zaplanowane w tym obszarze: dostęp do budynku zostanie zapewniony z poziomu 0,00 poprzez szerokie (200 cm) i automatycznie otwierane drzwi. Wszystkie wejścia do budynku będą wejściami bezprogowymi o szerokości 2,00 m; bezproblemowe korzystanie z budynku przez osoby na wózkach inwalidzkich oraz osoby z ograniczoną zdolnością ruchu, zostanie zapewnione przez szerokie ciągi komunikacyjne wyposażone w odpowiednie pola manewrowe; powierzchnia chodników na obszarze centrum będzie antypoślizgowa, dodatkowo wyposażona w specjalne „guziki i rowki” dla osób niewidomych i słabowidzących (kostka STOP i TROP – kostka STOP z okrągłymi wypustkami); przejścia dla pieszych będą posiadać obniżone krawężniki do poziomu 0,00 pozwalając na łatwe wjechanie i zjechanie wózkom niepełnosprawnych i dziecięcym. Dodatkowo powierzchnia peronów oraz chodników przy przejściach dla pieszych oznaczona będzie kontrastem i fakturą (kostka STOP i TROP), perony wyposażone będą w odpowiednią przestrzeń manewrową, na tyle dużą, aby osoba na wózku mogła wygodnie wjechać do pojazdu i z niego wyjechać. Na parkingach przewidziano miejsca postojowe dla osób niepełnosprawnych – miejsca będą szersze, blisko wejścia oraz dobrze oznakowane. Budynek wyposażony będzie w przystosowane i odpowiednio oznakowane toalety dla niepełnosprawnych i osób starszych poprzez obniżenie wysokości montażu armatury sanitarnej i uchwytów, umiejscowienie klamek na niższych wysokościach, Centrum będzie wyposażone w czytelny i łatwy do zrozumienia schemat komunikacji publicznej. Rozkład jazdy oraz inny rodzaj informacji pasażerskiej będzie napisany dużą i czytelną czcionką, dodatkowo zamontowany będzie system nagłośnieniowy, służący do przekazywania informacji dla podróżnych.

**21.** W celu poprawy bezpieczeństwa w ramach Projektu zaplanowano wykonanie następujących elementów wpływających na bezpieczeństwo:

- monitoring na terenie Centrum Przesiadkowego (wizyjny oraz konstrukcji);
- zabezpieczenia antyterrorystyczne w postaci słupków stałych (wzdłuż dróg dojazdowych) i słupków wysuwanych w jezdniach;
- ogrodzenie panelowe zabezpieczające przed wtargnięciem podróżnych na tory kolejowe,
- instalacja oddymiania w przejściach podziemnych i klatkach schodowych budynku głównego oraz instalacja SSP (system sygnalizacji pożaru) podłączonego do stacji monitorowania Komendy Miejskiej PSP,
- w obiektach zaprojektowano również instalację oświetlenia awaryjnego i instalację ppoż. (hydrantową).

**22.** Projekt obejmuje różnorodnie tematycznie i gałęziowo elementy mobilności miejskiej, tj. integruje 4 środki transportu - autobusy (ZTM; PKS), pociągi (KŚ, Przewozy Regionalne; PKP Intercity, TLK, Expres Intercity i przewozy międzynarodowe - Ostrawa; Praga, Wiedeń, Lwów, Kijów), rowery i komunikację indywidualną. Jednak w mieście funkcjonuje komunikacja





tramwajowa, z którą Wnioskodawca nie zakłada integracji. Wnioskodawca ocenia, że udział nowej infrastruktury w systemie transportowym (komunikacji zbiorowej) będzie wynosić 76%, czyli odnosi się do co najmniej 30% pracy eksploatacyjnej w systemie transportowym miasta.

**23.** We Wniosku o dofinansowanie wskazano, że szacunkowo średnio rocznie Centrum Przesiadkowe obsłuży 656 287 nowych użytkowników komunikacji zbiorowej (transportu publicznego). Razem roczny szacunek przejazdów ustalony przez Wnioskodawcę (zgodnie z założeniami i metodologią i przedstawioną w Zał. nr 2 do Wniosku o dofinansowanie:

- przed realizacją Projektu – 49.414.688 os.
- po realizacji Projektu - 50.070.975 os.

Szacunkowy wzrostu ilości osób korzystających z transportu publicznego w stosunku do wariantu bezinwestycyjnego wynosi 2,66 %.

**24.** Zgodnie z założeniami przedstawionymi w pkt. B.16 ppkt 8 Wniosku o dofinansowanie (v. 003) realizacja inwestycji w ramach Projektu przyczyni się do spadku/redukcji emisji szkodliwych substancji do atmosfery, w tym: CO<sub>2</sub> – o 1068,17 [tony równoważnika CO<sub>2</sub>]/wskaźnik produktu; CO – o 5391 Mg/rok, CH – o 12,32 Mg/rok, NO<sub>x</sub> – o 19,88 Mg/rok i PM – o 3,4936 Mg/rok.

**25.** W ramach Projektu zaplanowano instalację nowych paneli fotowoltaicznych niezbędnych do produkcji energii wykorzystywanej na potrzeby zasilania w energię elektryczną wszystkich elementów Centrum Przesiadkowego. Inwestycja ta będzie funkcjonować jako OZE.

**26.** We Wniosku o dofinansowanie nie wykazano: realizacji Projektu w partnerstwie; powiązania z Regionalną Strategią Innowacji Województwa Śląskiego na lata 2013-2020; integracji powstałych w ramach Projektu systemów teleinformatycznych z ePUAP i PEUP; powiązania Projektu z mieszkalnictwem socjalnym/chronionym/wspomaganiem oraz przyczynienia się Projektu do uzupełnienia brakujących elementów (odcinki, obiekty) kluczowej sieci drogowej województwa Śląskiego. Na etapie aplikacji, w ramach Projektu nie miały zastosowania „zielone zamówienia publiczne” w postępowaniach zakończonych. We Wniosku o dofinansowanie nie wykazano również, iż Projekt lub jego część, będzie realizowana na terenach poprzemysłowych lub zdegradowanych.

W Projekcie została wskazana rozbudowa infrastruktury rowerowej. W ramach Projektu zostaną wybudowane ścieżki rowerowe o długości 1,07 km oraz parking Bike&Ride. Projekt zakłada udogodnienia w dostępie dla rowerzystów oraz integrację komunikacji publicznej z infrastrukturą rowerową (węzeł przesiadkowy). Powyższe rozwiązania przyczyniają się do rozwoju ruchu rowerowego w mieście.

Wnioskodawca wykazał, komplementarność problemową, geograficzną, sektorową badanego Projektu z innymi projektami realizowanymi przez samego Wnioskodawcę - Pkt. t. B.6.1 wniosku o dofinansowanie (9 projektów). Projekty nawzajem uzupełniają się i zwiększają efekt synergii. Projekt zakłada wykorzystanie istniejącej infrastruktury (drogowej, parkingowej), w tym m.in. w postaci dworca kolejowego, peronów, zatok autobusowych, przejść podziemnych.

**27.** Na etapie oceny formalnej Wniosku o dofinansowanie Beneficjent został wezwany przez IZ do złożenia wyjaśnień i informacji uzupełniających. Wezwania do uzupełnienia warunków formalnych: I Wezwanie – uwagi formalne do Wniosku o dofinansowanie v.001 - pismo nr FR-ROP1.432.2.39.2019 FR-ROP1.KW-00385/19 z dn. 01.08.2019r.-podpis w dn. 05.08.2019r. (SEKAP) – z terminem realizacji: 10 dni od otrzymania wezwania. Wniosek



Beneficjenta (pismo nr BRM.041.16.2016 z dn. 07.08.2019r.) o wydłużenie terminu złożenia uzupełnienia Wniosku o dofinansowanie do dn. 30.08.2019r. Zgoda IZ: pismo nr FR-ROP1.432.2.39.2019 FR-ROP1.KW-00410/19 z dn. 12.08.2019r. - nowy termin: 30.08.2019r.; II Wezwanie - uwagi formalne do Wniosku o dofinansowanie v.002: pismo nr FR-ROP1.432.2.39.2019 FR-ROP1.KW-00467/19 z dn. 12.09.2019r. (SEKAP) - z terminem realizacji: 7 dni od otrzymania wezwania. W wyznaczonych terminach Beneficjent złożył Wyjaśnienia oraz poprawione Wnioski o dofinansowanie: v.002 – w dn. 30.08.2019r. (UPP:2680716) oraz v.003 w dn. 19.09.2019r. (UPP:2716483) - wersja podlegająca ocenie merytorycznej. Poprawione wersje Wniosku o dofinansowanie zostały złożone za pośrednictwem LSI (<http://lsi.slaskie.pl/>).

Uzupełniona dokumentacja aplikacyjna przeszła pozytywnie ocenę formalną (Karta weryfikacji warunków formalnych z dn. 23.09.2019r./IZ RPO WSL) i ocenę merytoryczną (Karty oceny merytorycznej z dn. 28.09.2019r./Ekspert: 1 i z dn. 27.09.2019r./Ekspert: 2). Projekt został również pozytywnie oceniony pod kątem zgodności ze Strategią ZIT Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego – Karty oceny merytorycznej z dn. 29.09.2019r./Ekspert: 1 i z dn. 27.09.2019r./Ekspert: 2.

W trakcie oceny zgodności Projektu ze Strategią ZIT Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego potwierdzono spełnienie kryteriów dostępu, tj. potwierdzono, że Projekt: jest realizowany na obszarze Miasta Gliwice – bezpośrednim obszarze funkcjonalnym Subregionu Centralnego (Rozdz. 2 Tabela 1 Strategii ZIT); stanowi odpowiedź na problemy zdiagnozowane w Strategii ZIT i jest zgodny z Celem strategicznym CS2; Działanie D2.1.1; Ce; C2.1.1.1 (Zwiększona atrakcyjność transportu publicznego dla pasażerów); jest zgodny z zakresem interwencji wskazanym w Strategii ZIT w Rozdz. 2 – Wzrost atrakcyjności transportu publicznego. W trakcie oceny ZIT potwierdzono również spełnienie kryteriów zgodności ze Strategią ZIT - ogólnych dla poddziałań ZIT; w szczególności potwierdzono: adekwatność Projektu do zdiagnozowanych problemów/wyzwań oraz celów/priorytetów/działań wskazanych w tej Strategii (jak wyżej); wpływ Projektu na realizację wskaźnika docelowego „Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych” Strategii na poziomie 1,886%; komplementarności Projektu z innymi projektami realizowanymi w ramach Zintegrowanych/Regionalnych Inwestycji Terytorialnych oraz projektami finansowanymi z innych źródeł niż RPO WSL; udział Miasta Gliwice w Związku ZIT jako jego członka; brak włączenia partnerów i społeczności lokalnych w trakcie realizacji Projektu; posiadanie doświadczenia przez Wnioskodawcę w realizacji jednego przedsięwzięcia inwestycyjnego z danego obszaru merytorycznego o koszcie całkowitym każdego przedsięwzięcia większym niż 50% planowanego budżetu Projektu. Uchwałą nr 106/2019 Zarządu Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego z dn. 08.10.2019r. - badany Projekt został ujęty na Liście ocenionych wniosków projektów wybranych do dofinansowania w ramach ww. naboru (poz. 8).

Przedmiotowy Projekt został wybrany do dofinansowania przez Zarząd Województwa Śląskiego w drodze Uchwały nr 2319/75/VI/2019 z dn. 14.10.2019r. Projekt spełnia kryteria i uzyskał wymaganą liczbę punktów (poz. 8 Zał. nr 3 – ostateczna suma uzyskanych punktów 26,05). Informacja o przyznaniu dofinansowania została przekazana Beneficjentowi pismem znak FR-ROP1.432.2.39.2019 z dn. 16.10.2019r., przesłanym poprzez platformę SEKAP.



Umowa o dofinansowanie Projektu nr UDA-RPSL.04.05.01-24-0159/19-00 została podpisana w dn. 30.12.2019 r., pomiędzy Województwem Śląskim, a Miastem Gliwice.

UCHWAŁA ZARZĄDU WOJ. ŚL. NR 2319/75/VI/219 z dn. 14.10.2019r. w sprawie: zatwierdzenia Listy ocenionych wniosków o dofinansowanie projektów zawierającej wyniki prac Komisji Oceny Projektów i wybór do dofinansowania projektu w ramach II Rundy konkursu nr RPSL.04.05.01-IZ.01-24-243/18 dla Poddziałania 4.5.1 Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie ZIT Subregionu Centralnego, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 oraz zwiększenia kwoty EFRR przeznaczonej na dofinansowanie projektów i wyboru do dofinansowania dodatkowych projektów.

Do ww. Umowy zostały wprowadzone następujące zmiany:

- a) Aneks nr 1 do Umowy o dofinansowanie – budżet Projektu: 158 251 772,81 zł (koszty kwalifikowane)/Wniosek o dofinansowanie (v. 004) – zmiany w zakresie zmniejszenia wydatków kwalifikowanych w ramach: Zadania 1 (do kwoty: 126.655.679,91 zł), Zadania nr 4 (do kwoty 5.040.231,23 zł) i Zadania nr 6 (do kwoty 8.364,00 zł); zmiany w zakresie zwiększenia wydatków kwalifikowanych w ramach: Zadania nr 5 (do kwoty 3.141.649,72 zł). Koszty kwalifikowane w ramach Zadania nr 2 (21.788.227,95 zł) i Zadania nr 3 (1.617.620,00 zł) - pozostały bez zmian. Zmiany w zakresie zwiększenia lub zmniejszenia budżetu w ramach Zadań nr 1, nr 4 i nr 6 wynikały z uwzględnienia wyniku przetargu i zawarcia Umowy z Wykonawcą nr IR.272.37.2020 z dn. 27.08.2020r. dot. rzeczowej realizacji Projektu (roboty budowlane). Z uwagi na występowanie pomocy publicznej w ramach Zadań nr 2 i nr 3 kwoty wydatków kwalifikowanych i dofinansowania pozostały bez zmian – pomimo, iż wartość robót budowlanych wynikających z ww. Umowy z Wykonawcą była wyższa niż wynikająca z Wniosku o dofinansowanie v.003. Beneficjent zaproponował zmianę terminu realizacji Projektu (na 27.10.2022r.) oraz przesunięcia i odpowiednie zmniejszenie lub zwiększenie wartości poszczególnych WYD w odniesieniu do wartości tych wydatków kwalifikowalnych, jakie wynikały z wersji Wniosku o dofinansowanie, stanowiącej podstawę zawarcia Umowy o dofinansowanie (v. 003) - pismo Beneficjenta z dn. 16.12.2020r. wraz z formularzem zmian. Ponadto Beneficjent wystąpił o: uwzględnienie zmian wynikających z Protokołu zmian Wykonawcy nr 1 z dn. 10.12.2020r. (pismo Beneficjenta do IZ z dn. 04.01.2021r.); o zwiększenie poziomu dofinansowania dla wydatków nieobjętych pomocą publiczną z ok. 67,40% do ok. 84,45%, przy zachowaniu przyznanej kwoty dofinansowania z Umowy o dofinansowanie (pismo Beneficjenta do IZ z dn. 19.01.2021r.). W piśmie z dn. 15.03.2021r. Beneficjent poinformował o braku wpływu zmian kosztów inwestycji na Analizę finansową. Powyższe zostało zaakceptowane przez IZ RPO WSL – pismo IZ z dn. 30.12.2020r. (nr FR-RKP1.433.554.1.2020.JN FR-RKP1.KW-03046/20) dot. zgody na zmianę terminu: 27.10.2022r.; pismo IZ z dn. 08.01.2021r. (nr FR-RKP1.433.554.1.2020.JN FR-RKP1.KW-00049/21) dot. zgody na zmiany z Protokołu zmian nr 1; pismo IZ z dn. 12.02.2021r. (nr FR-RKP1.433.554.1.2020.JN FR-RKP1.KW-00299/21) dot. zgody na dokonanie przesunięć pomiędzy wydatkami oraz zwiększenia procentowanego udziału dofinansowania – bez zmiany kwoty;
- b) Aneks nr 2 do Umowy o dofinansowanie – budżet Projektu: 158 251 772,81 zł (koszty kwalifikowane)/Wniosek o dofinansowanie (v. 004) – bez zmian. Aneks nr 2 obejmował zmianę numerów rachunków bankowych Beneficjenta.
- Budżet Projektu po zmianach i stan aktualny wg Wniosku o dofinansowanie v.004 przedstawia tabela w pkt.I.1) Cz. A ppkt 3 nin. Protokołu.