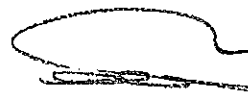




**INFORMACJA POKONTROLNA v. 1**

<b>I. Informacje o kontrolowanym Projekcie</b>		
1	Tytuł Projektu	<i>Zakup pasażerskiego taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich organizowanych przez Województwa: Lubuskie i Zachodniopomorskie</i>
2	Numer umowy o dofinansowanie	1) POIS.07.01.00-00-052/13-00 z dnia 30.10.2013 r. 2) POIS.07.01.00-00-052/13-01 – Aneks nr 1 z dnia 08.09.2014 r.
3	Całkowita wartość Projektu wg UoD	299 849 400,00 PLN
4	Wartość wydatków kwalifikowalnych wg UoD	243 780 000,00 PLN
5	Wartość dofinansowania Projektu wg UoD	170 646 000,00 PLN
6	Okres kwalifikowalności wydatków wg UoD	01.11.2013 – 30.06.2015 r.
<b>II. Dane jednostki kontrolowanej</b>		
7	Beneficjent	Województwo Zachodniopomorskie ul. Korsarzy 34, 70-540 Szczecin
8	Osoby reprezentujące Beneficjenta podczas kontroli	1. Pani Jadwiga Rajkiewicz, Dyrektor Wydziału Infrastruktury i Transportu w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego, 2. Pan Daniel Paszun, Kierownik Biura Regionalnego Transportu Pasażerskiego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego, 3. Pan Piotr Gregorek, Naczelnik Działu Utrzymania Taboru, Przewozy Regionalne, 4. Pani Anna Matulewicz, Inspektor Wydział Finansów i Budżetu w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego, 5. Pani Anna Pazdan, Główny Specjalista w Biurze Regionalnego Transportu Pasażerskiego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.
<b>III. Dane dotyczące kontroli i jednostki kontrolującej</b>		
9	Jednostka kontrolująca	Instytucja Wdrażająca: Centrum Unijnych Projektów Transportowych
10	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	– Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. Nr 227, poz. 1658 z późn. zm.) - art. 35 e ust. 1 ustawy, – Umowa o dofinansowanie Projektu nr POIS.07.01.00-00-052/13-00 z dnia 30.10.2013 r., POIS.07.01.00-00-052/13-01 – Aneks nr 1 z dnia 08.09.2014 r. – Upoważnienie nr 54/2015 z dnia 12.05.2015 r. ważne od 25.05.2015 do 08.06.2015 r.
11	Cel kontroli	Celem kontroli jest potwierdzenie realizacji Projektu zgodnie z umową



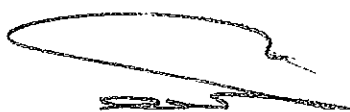
		o dofinansowanie, potwierdzenie prawdziwości i prawidłowości poniesionych wydatków oraz zweryfikowanie treści wniosków Beneficjenta o płatność w części dotyczącej przebiegu realizacji Projektu i potwierdzenie informacji tam zawartych ze stanem faktycznym.
12	Tryb i rodzaj kontroli	Kontrola doraźna na miejscu, w trakcie realizacji Projektu
13	Termin przeprowadzenia czynności kontrolnych	25.05-29.05.2015 r.
14	Skład osobowy zespołu kontrolującego	1. Kamil Szymański, Kierownik Zespołu Kontrolującego, Specjalista, Wydział Kontroli na Miejscu, Departament Kontroli CUPT, 2. Magdalena Przykuta, Członek ZK, Starszy Inspektor, Wydział Kontroli na Miejscu, Departament Kontroli CUPT
15	Zakres kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ ustalenie rzeczowego i finansowego stanu zaawansowania projektu oraz porównanie ustaleń z danymi przedstawianymi przez Beneficjenta we wnioskach o płatność (bądź innych dokumentach),</li> <li>✓ ustalenie, czy Projekt jest realizowany zgodnie z przyjętym harmonogramem,</li> <li>✓ kontrolę dokumentów finansowych (m.in. faktur), a także prawidłowość zaliczenia poniesionych wydatków do wydatków kwalifikowanych, w zakresie nie weryfikowanym wcześniej w CUPT,</li> <li>✓ sprawdzenie, czy dokumentacja przekazywana przez Beneficjenta przy wnioskach o płatność jest zgodna z oryginalną dokumentacją Projektu,</li> <li>✓ kontrolę systemu księgowania wydatków kwalifikowalnych przez Beneficjenta, sposób archiwizowania danych finansowo – księgowych,</li> <li>✓ weryfikację, czy majątek wytworzony lub zakupiony w celu realizacji Projektu jest wykorzystywany zgodnie z celami projektu,</li> <li>✓ sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z projektem i kontraktami,</li> <li>✓ prowadzenie przez Beneficjenta działań informacyjnych i promocyjnych,</li> <li>✓ zachowanie przez Beneficjenta zasad dotyczących archiwizacji dokumentów,</li> <li>✓ wyniki wcześniejszych audytów i kontroli Projektu oraz realizacja zaleceń pokontrolnych (z wyłączeniem kontroli przeprowadzonych przez CUPT),</li> <li>✓ kontrolę realizacji Projektu pod kątem zgodności z politykami horyzontalnymi.</li> </ul>
16	Metodyka kontroli	a) <u>Wybór dokumentów finansowych do kontroli.</u> Kontrolą została objęta próba dokumentów wylosowana z populacji dokumentów księgowych, dokumentujących wydatki kwalifikowane poniesione w projekcie zgodnie z tabelą nr 9 WoP „Zestawienie




	<p><i>dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem”</i></p> <p>Wszystkie dokumenty uszeregowano w populacji wg chronologii składania ww. WoP oraz kolejności dokumentów w poszczególnych WoP. Następnie wszystkie elementy populacji zostały ponumerowane od 1 do 45. Wielkość próby została określona na poziomie 50 %. Dobór dokumentów do kontroli odbył się przy zastosowaniu funkcji losowania z interwałem oraz doboru celowego.</p> <p>Wybrano następujące pozycje z łącznego zestawienia dokumentów: 2,4,6,8,10,12,14,16,18,20,22,24,26,28,30,32,34,36,38,40,42,44.</p> <p>Kontrola dokumentów dotyczyła potwierdzenia zgodności dokumentacji dot. tych wydatków z rzeczywistą oryginalną dokumentacją u Beneficjenta, sprawdzenia opisu oryginałów dokumentów (w celu upewnienia się, że te same wydatki nie zostały uznane za kwalifikowalne w ramach różnych instrumentów wspólnotowych) oraz sposób ujęcia w księgach rachunkowych.</p> <p>b) <u>Wybór dokumentów do kontroli w pozostałych obszarach</u></p> <p>Weryfikacja dokumentacji została dokonana na podstawie profesjonalnego osądu Zespołu Kontrolującego i doświadczeń zdobytych podczas prowadzonych kontroli w ramach PO IiŚ przez Członków ZK w ramach przypisanych zakresów kontroli.</p> <p>Ustalenia dot. rzeczowej realizacji projektu oparte są na dokumentach autoryzowanych przez osoby lub instytucje do tego upoważnione, uzupełnione o oględziny członków ZK.</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**Wykaz skrótów:**

<b>Beneficjent</b>	Województwo Zachodniopomorskie
<b>CUPT</b>	Centrum Unijnych Projektów Transportowych
<b>EZT</b>	Elektryczne Zespoły Trakcyjne
<b>OPZ</b>	Opis Przedmiotu Zamówienia
<b>POIiŚ</b>	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko
<b>SIWZ</b>	Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia
<b>UE</b>	Unia Europejska
<b>UMWZ</b>	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego
<b>UTK</b>	Urząd Transportu Kolejowego
<b>UoD</b>	Umowa o dofinansowanie
<b>WoD</b>	Wniosek o dofinansowanie
<b>WoP</b>	Wniosek o płatność
<b>ZK</b>	Zespół Kontrolujący




## IV. Wynik kontroli

### 1. Procedury i zarządzanie Projektem

1. Beneficjentem projektu jest Województwo Zachodniopomorskie, reprezentowane przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego, który działa poprzez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego.
2. Projekt pn. „Zakup pasażerskiego taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich organizowanych przez Województwa: Lubuskie i Zachodniopomorskie” realizowany jest przez dwa Województwa na podstawie Umowy Współpracy w zawartej w dniu 15.07.2013 r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie a Województwem Lubuskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego w Zielonej Górze wraz z Aneks nr 1 z dn. 10.03.2014 r. i Aneks nr 2 z dn. 25.06.2014 r.
3. Szczegółową organizację oraz zasady funkcjonowania Urzędu określa Regulamin Organizacyjny Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie przyjętego Uchwałą nr 326/07 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 25 kwietnia 2007 r. z późn. zm.
4. ZK zweryfikował i potwierdził istnienie procedur, których posiadanie i przyjęcie Beneficjent zadeklarował w treści Oświadczenia, stanowiącego załącznik nr 2 do WoD.

Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 2 do Akt kontroli.

### 2. Rzeczowa realizacja Projektu

#### 2.1 Opis Projektu

W ramach Projektu zostało zakupionych 14 nowych wieloczlonych elektrycznych zespołów trakcyjnych (EZT) przeznaczonych do obsługi połączeń realizowanych pomiędzy województwami: lubuskim, pomorskim, wielkopolskim i zachodniopomorskim. Pojazdy są przystosowane do potrzeb podróżnych o ograniczonej mobilności, poruszających się na wózkach inwalidzkich oraz do bezpiecznego przewozu większego bagażu.

#### 2.2 Wskaźniki realizacji Projektu

W związku z realizacją Projektu, Beneficjent zobowiązał się osiągnąć niżej wymienione wskaźniki:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość docelowa wskaźnika określona w UoD	Osiągnięta wartość wskaźnika (potwierdzona podczas kontroli na miejscu realizacji projektu)	Stopień realizacji wskaźnika (%)
<b>Wskaźniki produktu</b>					
1.	Liczba zakupionych jednostek taboru kolejowego	szt.	14	14	100%
2.	Pojemność zakupionego taboru kolejowego	osoby	5 600	6140	109%
<b>Wskaźniki rezultatu</b>					
1.	Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich	PLN/ rok	12 469 927,95	0	0%

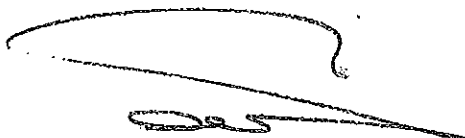
### **Wskaźniki produktu**

ZK potwierdził osiągnięcie wartości docelowej wskaźników produktu Projektu tj. *Liczba zakupionych jednostek taboru kolejowego, Pojemność zakupionego taboru kolejowego*. Na dzień kontroli ZK potwierdził dostawę i odbiór 14 elektrycznych zespołów trakcyjnych (EZT) na podstawie Dokumentacji zdawczo – odbiorczej, świadectw sprawności technicznej pojazdu kolejowego oraz wystawionych polis ubezpieczeniowych casco dot. przedmiotowych jednostek taboru kolejowego.

### **Wskaźniki rezultatu**

Wskaźnik rezultatu Projektu tj. *Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich* nie został potwierdzony w czasie kontroli przez ZK. Zgodnie z zapisami UoD „*wskaźnik zostanie osiągnięty w 2016 tj. w roku następnym po zakończeniu realizacji projektu*”.

Po zakończonym roku 2015 Beneficjent powinien przekazać do CUPT dokumenty potwierdzające osiągnięcie zakładanego wskaźnika rezultatu.



### 2.3 Umowy w ramach projektu.

Umowa nr WIIT.II-110/2013

Data podpisania umowy		04.11.2013 r.	
Wykonawca		NEWAG S.A. ul. Wypianieckiego 3, 33-300 Nowy Sącz	
Przedmiot umowy		Przedmiotem Umowy jest wykonanie i dostawa 9 sztuk fabrycznie nowych czteroczołowych elektrycznych zespołów trakcyjnych (EZT) typu 31WE Impuls o napędzie elektrycznym do obsługi kolejowych przewozów pasażerskich w ruchu międzywojewódzkim. Zamawiający przewidział wykonanie przedmiotu Umowy z ewentualnym zastosowaniem prawa opcji, zwiększającym przedmiot zamówienia o nie więcej niż 8 sztuk pod warunkiem pozyskania środków finansowych z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.	
Wartość Umowy		Ostatecznie Zamawiający dokonał zakupu 14 sztuk składów EZT. 299 628 000,00 PLN brutto	
Zmiany Umowy		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aneks nr 1 z dnia 19.12.2013 r. dot. wyeliminowania oczywistej omyłki pisarskiej oraz rachunkowej zaistniałej w treści § 6 ust. 1 Umowy.</li> <li>2. Aneks nr 2 z dnia 25.03.2014 r. dot. konieczności dostosowania zapisów określonych w Porozumieniu z dnia 15.07.2013 r. pomiędzy Beneficjentem, a Podmiotem Upoważnionym odnośnie samodzielnego regulowania wydatków związanych z dofinansowaniem zakupu taboru kolejowego z własnych budżetów.</li> <li>3. Aneks nr 3 z dnia 02.10.2014 r. dot. konieczności dostosowania zapisów Umowy, związanych z kolejnością odbiorów i sposobem płatności do odbiorów dokonywanych zgodnie z harmonogramem.</li> </ol>	
Termin realizacji Umowy		Ustalono termin wykonania podstawowego przedmiotu Umowy do dnia 30.04.2015 r.	
Numer inwentarzewy wagonu			
Numer wagonu		ED78-001	
Typ wagonu i seria		EZT typu 31WE 006	
Rodzaj wagonu		elektryczny zespół trakcyjny czteroczołowy bezprzedziałowy	
Wydane Świadcstwa sprawności technicznej pojazdu kolejowego	Numer	PBUJ/10-13/2014	
	z dnia	31.12.2014 r.	
	ważne do	03.12.2019 r.	
nr fabryczny wagonu	006	007	
	Przebieg	Na przebieg 1 026 466 km, liczony od 176 354 km	
Protokół jazdy próbnej	numer z dnia	Z dnia 03.12.2013 r.	
	wynik próby	pozytywny	
		008	
		009	
		010	
		Na przebieg 1 030 471 km, liczony od 170 594 km	
		Z dnia 03.12.2013 r.	
		pozytywny	
		008	
		009	
		010	
		Na przebieg 1 074 569 km, liczony od 126 129 km	
		Nr 1/2014 z dnia 24.03.2014 r.	
		pozytywny	
		008	
		009	
		010	
		Na przebieg 1 079 371 km, liczony od 121 328 km	
		Nr 2/2014 z dnia 15.04.2014 r.	
		pozytywny	

Deklaracja zgodności z typem	Nr 01/WZ/2013 z dnia 29.11.2013 r.	Nr 02/WZ/2013 Z dnia 29.11.2013 r.	Nr 03/WZ/2013 Z dnia 29.11.2013 r.	Nr 01/WZ/2014 Z dnia 20.03.2014 r.	Nr 02/WZ/2014 Z dnia 08.04.2014 r.	
Decyzja Prezesa UTK	Decyzja Prezesa UTK nr DZTI-WP.613.119.2014.PR z dnia 31.12.2014 r., wydająca Świadectwo nr T/2014/0317 dopuszczenia do eksploatacji pojazdu kolejowego dla elektrycznego zespołu trakcyjnego typu 31WE, wydane na czas nieokreślony.					
Zezwolenie na dopuszczenie do eksploatacji	Świadectwo nr T/2014/0317 z dnia 31.12.2014 r. dopuszczenia do eksploatacji typu pojazdu kolejowego, elektrycznego zespołu trakcyjnego typu 31WE, przeznaczanego do przewozu osób na liniach kolejowych o szerokości toru 1435 mm Ważność świadectwa: na czas nieokreślony Wydane na wniosek „NEWAG” S.A., Nowy Sącz					
Protokół odbioru technicznego	Nr z dnia	01/2013 z dnia 04.12.2013 r.	02/2013 z dnia 04.12.2013 r.	03/2013 z dnia 04.12.2013 r.	02/2014 z dnia 21.03.2014 r.	
	Wynik	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną oraz akcesoria i oprzyrządowanie dedykowane dla danej jednostki taboru. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja odbiorowa w Załączniku do Protokołu wskazała listę usterek do wykonania. Wykonawca zobowiązał się do usunięcia usterek do dnia przekazania pojazdu do eksploatacji tj. najpóźniej do dnia 22/04.2014 r.
	termin zgodnie z Umową	30 dni od podpisania Umowy	30 dni od podpisania Umowy	30 dni od podpisania Umowy	31.03.2014 r.	22.04.2014 r.
Kary umowne	opóźnienia	2 dni po terminie	2 dni po terminie	2 dni po terminie	N/D	N/D
		599 256,00 PLN	599 256,00 PLN	599 256,00 PLN	N/D	N/D
Protokół przekazania do eksploatacji	Numer z dnia	Nr 1/2013 z dnia 06.12.2013 r.	Nr 2/2013 z dnia 06.12.2013 r.	Nr 3/2013 z dnia 06.12.2013 r.	Nr 4/2014 z dnia 16.04.2014 r.	
	Uwagi	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń	Uwzględniono uwagi zamieszczone w załączniku do Protokołu odbioru technicznego z dnia 14.04.2014 r., dokonano kalibracji podzespołów i uzupełniono braki w malaturze zewnętrznej i wewnętrznej pojazdu

107

Protokół przekazania w dzierżawę		Nr 1/2012 z dnia 06.12.2013 r.	Nr 2/2012 z dnia 06.12.2013 r.	Nr 3/2012 z dnia 06.12.2013 r.	Nr 1/2014 z dnia 25.03.2014 r.	Nr 2/2014 z dnia 16.04.2014 r.
Przedmiot		Przekazano w dzierżawę na podstawie Umowy WzT.II-100/2013 z dnia 21.12.2013 r. (Województwo Zachodniopomorskie) na rzecz spółki Przewozy Regionalne Sp. z o.o. wraz z dokumentacją oraz akcesoriami i oprzyrządowaniem umożliwiającym eksploatację oraz bieżące utrzymanie pojazdów.				
Dokumenty gwarancyjne		Karta gwarancyjna z dnia 06.12.2013 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie - 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne - 20 lat.				
Numer inwentarzowy wagonu		ED78-006				
Numer wagonu		ED78-007				
Typ wagonu i seria		Ezt typu 31WE 012				
Rodzaj wagonu		elektryczny zespół trakcyjny czteroczołowy bezprzedziałowy				
Wydane świadectwa sprawności technicznej pojazdu kolejowego	Numer z dnia	PBUI/10-18/2014				
	ważne do	31.12.2014 r.				
	nr fabryczny wagonu	20.05.2020 r.				
Protokół jazdy próbnej	Przebieg	011				
	numer z dnia	Na przebieg 1 093 350 km, liczony od 107 353 km				
Deklaracja zgodności z typem	wynik próby	pozytywny				
	numer z dnia	Nr 03/WZ/2014 Z dnia 08.05.2014 r.				
Decyzja Prezesa UTK		Decyzja Prezesa UTK nr DZTI-WP.613.119.2014.PR z dnia 31.12.2014 r., wydająca Świadcstwo nr T/2014/0317 dopuszczenia do eksploatacji pojazdu kolejowego dla elektrycznego zespołu trakcyjnego typu 31WE, wydane na czas nieokreślony.				

Zezwolenie na dopuszczenie do eksploatacji		Świadectwo nr T/2014/0317 z dnia 31.12.2014 r. dopuszczenia do eksploatacji typu pojazdu kolejowego, elektrycznego zespołu trakcyjnego typu 31WE, przeznaczanego do przewozu osób na liniach kolejowych o szerokości toru 1435 mm Ważność świadectwa: na czas nieokreślony Wydane na wniosek „NEWAG” S.A., Nowy Sącz				
Protokół odbioru technicznego	Nr z dnia	Nr 05/2014 z dnia 21.05.2014 r.	Nr 06/2014 z dnia 13.06.2014 r.	Nr 08/2014 z dnia 17.07.2014 r.	Nr 09/2014 z dnia 12.09.2014 r.	Nr 10/2014 z dnia 10.10.2014 r.
	Wynik	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną oraz akcesoria i oprzyrządowanie dedykowane dla danej jednostki taboru. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru
Protokół przekazania do eksploatacji	termin zgodnie z Umową	22.12.2014 r.	11.02.2015 r.	24.03.2015 r.	24.03.2015 r.	26.05.2014 r.
	Kary umowne	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
Protokół przekazania w dzierżawę	Numer z dnia	Nr 5/2014 z dnia 26.05.2014 r.	Nr 6/2014 z dnia 16.06.2014 r.	Nr 8/2014 z dnia 18.07.2014 r.	Nr 9/2014 z dnia 18.09.2014 r.	DG.V.80634.38.2013/1/2014 z dnia 13.10.2014 r.
	Uwagi	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń
Dokumenty gwarancyjne	nr z dnia	Nr 3/2014 z dnia 26.05.2014 r.	Nr 4/2014 z dnia 16.06.2014 r.	Nr 4/2014 z dnia 21.07.2014 r.	Nr 6/2014 z dnia 18.09.2014 r.	DG.V.80634.38.2013/2/2014 z dnia 14.10.2014 r.
	Przedmiot	Przekazano w dzierżawę na podstawie Umowy WJIT.II-96/2013 z dnia 31.07.2013 r. (Województwo Zachodniopomorskie) na rzecz spółki Przewozy Regionalne Sp. z o.o. wraz z dokumentacją oraz akcesoriami i oprzyrządowaniem umożliwiających eksploatację oraz bieżące utrzymanie pojazdów.				
Dokumenty gwarancyjne		Karta gwarancyjna z dnia	Karta gwarancyjna z dnia	Karta gwarancyjna z dnia	Karta gwarancyjna z dnia	Karta gwarancyjna z dnia

26.05.2014 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.		16.06.2014 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.		18.07.2014 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.		18.09.2014 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.		13.10.2014 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.	
<b>Numer inwentarzewy wagonu</b>									
Numer wagonu ED78-011									
Typ wagonu ED78-012									
Rodzaj wagonu EZT typu 31WE 016									
Rodzaj wagonu elektryczny zespół trakcyjny czteroczołowy bezprzebiegowy									
Numer z dnia PBUJ/10-01/2015									
Wydane 22.01.2015 r.									
Sprawności 21.01.2021 r.									
Technicznej 016									
pojazdu 017									
kolejowego Na przebieg 1 200 000 km, liczony od 702 km									
Przebieg Nr 1/2015 z dnia 23.01.2015 r.									
Protokół jazdy numer z dnia									
próbnej pozytywny									
wynik próby									
Deklaracja Nr 08/WZ/2015									
zgodności z Z dnia 14.01.2015 r.									
typem									
Decyzja Prezesa UTK Decyzja Prezesa UTK nr DZTI-WP.613.119.2014.PR z dnia 31.12.2014 r., wydająca Świadectwo nr T/2014/0317 dopuszczenia do eksploatacji pojazdu kolejowego dla elektrycznego zespołu trakcyjnego typu 31WE, wydane na czas nieokreślony.									
Zezwolenie na dopuszczenie do eksploatacji Świadectwo nr T/2014/0317 z dnia 31.12.2014 r. dopuszczenia do eksploatacji typu pojazdu kolejowego, elektrycznego zespołu trakcyjnego typu 31WE, przeznaczanego do przewozu osób na liniach kolejowych o szerokości toru 1435 mm									
Ważność świadectwa: na czas nieokreślony									
Wydane na wniosek „NE WAG” S.A., Nowy Sącz									
Protokół odbioru technicznego					Nr z dnia				
Nr 01/2015 z dnia 22.01.2015 r.					Nr 02/2015 z dnia 22.01.2015 r.				
Nr 03/2015 z dnia 21.03.2015 r.					Nr 14/2015 z dnia 13.04.2015 r.				

	Wynik	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową, techniczną oraz akcesoria i oprzyrządowanie dedykowane dla danej jednostki taboru. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową, techniczną oraz akcesoria i oprzyrządowanie dedykowane dla danej jednostki taboru. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru	W trakcie odbioru technicznego pojazdu przekazano dokumentację odbiorową i techniczną. Komisja nie wniosła uwag do przedmiotu odbioru
	termin zgodnie z Umową	16.06.2014 r.	21.07.2014 r.	07.10.2014 r.	14.04.2015 r.
	opóźnienia	N/D	N/D	N/D	N/D
	Kary umowne	N/D	N/D	N/D	N/D
Protokół przekazania do eksploatacji	Numer z dnia	Nr 1/2015 z dnia 23.01.2015 r.	Nr 2/2015 z dnia 23.01.2015 r.	Nr 3/2015 z dnia 24.03.2015 r.	Nr DG.V.8063.4.52.2013/1/2015 z dnia 14.04.2015 r.
	Uwagi	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń	bez zastrzeżeń
Protokół przekazania w dzierżawę	nr z dnia	1/2015 z dnia 28.01.2015 r.	Nr 2/2015 z dnia 28.01.2015 r.	Nr 3/2015 z dnia 25.03.2015 r.	Nr DG.V.8063.4.52.2013/2/2015 z dnia 14.04.2015 r.
	Przedmiot	Przekazano w dzierżawę na podstawie Umowy WHT.II-87/2015 (Województwo Zachodniopomorskie) z dnia 28.01.2015 r. na rzecz spółki Przewozy Regionalne Sp. z o.o. wraz z dokumentacją oraz akcesoriami i oprzyrządowaniem umożliwiających eksploatację oraz bieżące utrzymanie pojazdów.			Przekazano w dzierżawę na podstawie Umowy nr DA.III.272.1.4.2014/2a z dnia 18.12.2014 r. (Województwo Lubuskie) na rzecz spółki Przewozy Regionalne Sp. z o.o. wraz z dokumentacją oraz akcesoriami i oprzyrządowaniem umożliwiających eksploatację oraz bieżące utrzymanie pojazdów.
Dokumenty gwarancyjne		Karta gwarancyjna z dnia 23.01.2015 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.	Karta gwarancyjna z dnia 23.01.2015 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.	Karta gwarancyjna z dnia 21.03.2015 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.	Karta gwarancyjna z dnia 14.04.2015 r. wystawiona na bezawaryjną pracę w wymiarze 36 miesięcy od dnia przekazania. Dodatkowo udzielono gwarancji na: -powłoki malarskie – 10 lat - zabezpieczenie antykorozyjne – 20 lat.

1. Wykonawca przed zawarciem Umowy wniósł Zabezpieczenie należytego wykonania Umowy w wysokości 6% ceny ofertowej brutto tj. 11 557 080,00 PLN w postaci Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania Umowy oraz usunięcia wad i usterek nr GKDo/513/2013-051-18-01-00 z dnia 30.10.2013 r., ważna do dnia 20.06.2018 r.
2. W toku czynności kontrolnych Beneficjent przekazał ZK Dokumentację Techniczno – Ruchową dla typu dostarczonego wagonu, zawierającą zalecenia dotyczące prawidłowej eksploatacji i technicznej obsługi poszczególnych typów wagonów.
3. Czynności odbiorowe poszczególnych typów wagonów Beneficjent prowadził w oparciu o Warunki Techniczne Wykonania i Odbioru, określające parametry i kryteria sprawdzenia i próby odbiorcze dla poszczególnych jednostek.
4. ZK potwierdził zakup i odbiór 14 szt. fabrycznie nowych czteroczłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych (EZT) typu 31WE Impuls o napędzie elektrycznym, na podstawie przekazanej przez Beneficjenta w toku czynności kontrolnych dokumentacji odbiorowej oraz dokumentów OT przyjęcia do używania środka trwałego.
5. Dla każdego z odebranych EZT wystawiono Świadectwo sprawności technicznej pojazdu kolejowego, wskazując w nim termin jego ważności.
6. Wszystkie odebrane elektryczne zespoły trakcyjne przeszły pozytywnie jazdy próbne, co potwierdzają zapisy w Protokołach z jazd próbnych.
7. Wykonawca przekazał Zamawiającemu wyniki raportów i wniosków z przeprowadzonych badań i prób przewidzianych w Warunkach Technicznych Wykonania i Odbioru.
8. Na podstawie zapisów z Protokołów przekazania do eksploatacji, ZK potwierdza, że wykonanie odebranych EZT jest zgodne z zapisami Umowy.
9. Zgodnie z zapisami Umowy, Wykonawca udzielił Zamawiającemu (Województwom Lubuskiemu i Zachodniopomorskiego) w oparciu o SIWZ z dnia 10.04.2013 r. niewyłącznej licencji na oprogramowanie służące do konfiguracji, diagnostyki oraz naprawy podzespołów i zespołów zainstalowanych w pojazdach typu 31WE.
10. W ramach realizacji Umowy na zakup EZT, ZK stwierdził opóźnienia w dostawie jednostek ED78-001, ED78-002 oraz ED78-003. W związku z powyższym Beneficjent naliczył kary umowne w kwocie 1 797 768,00 PLN.
11. ZK potwierdził zorganizowanie i przeprowadzenie przez Wykonawcę szkolenia z zakresu utrzymania i eksploatacji elektrycznych zespołów trakcyjnych dla wskazanych przez Zamawiającego pracowników zaplecza technicznego, odpowiedzialnych za przeprowadzanie prac określonych w Dokumentacji Systemu Utrzymania, czego potwierdzeniem są certyfikaty ukończenia ww. szkolenia.
12. ZK potwierdził zorganizowanie i przeprowadzenie przez Wykonawcę szkolenia maszynistów wskazanych przez Zamawiającego na podstawie przekazanych certyfikatów ukończenia ww. szkolenia przez poszczególne osoby.
13. ZK potwierdził, że Wykonawca wystawił Karty gwarancyjne udzielając gwarancji i rękojmi na czteroczłonowe elektryczne zespoły trakcyjne typu 31WE Impuls.
14. ZK potwierdził ubezpieczenie casco 14 szt. zakupionych EZT na podstawie:
  - a. Polisy casco nr 998-A459942 z dnia 19.12.2014 r., ważnej do dnia 31.12.2015 r.
    - Aneks nr 1 z dnia 22.01.2015 r. dot. ubezpieczenia składów ED78-011 i ED78-012,
    - Aneks nr 3 z dnia 24.03.2015 r. dot. ubezpieczenia składu ED78-013.
  - b. Polisy casco nr 01.883.724 z dnia 16.08.2014 r., ważnej do dnia 17.08.2015 r.



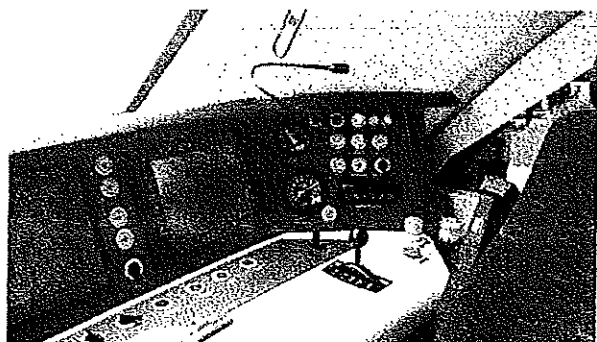
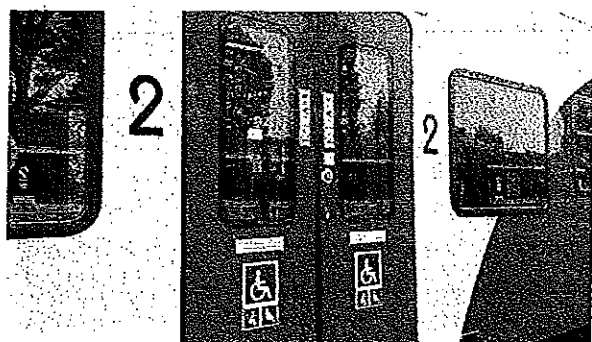
– Aneks nr 4 z dnia 14.10.2014 r. dot. ubezpieczenia składu ED78-010,

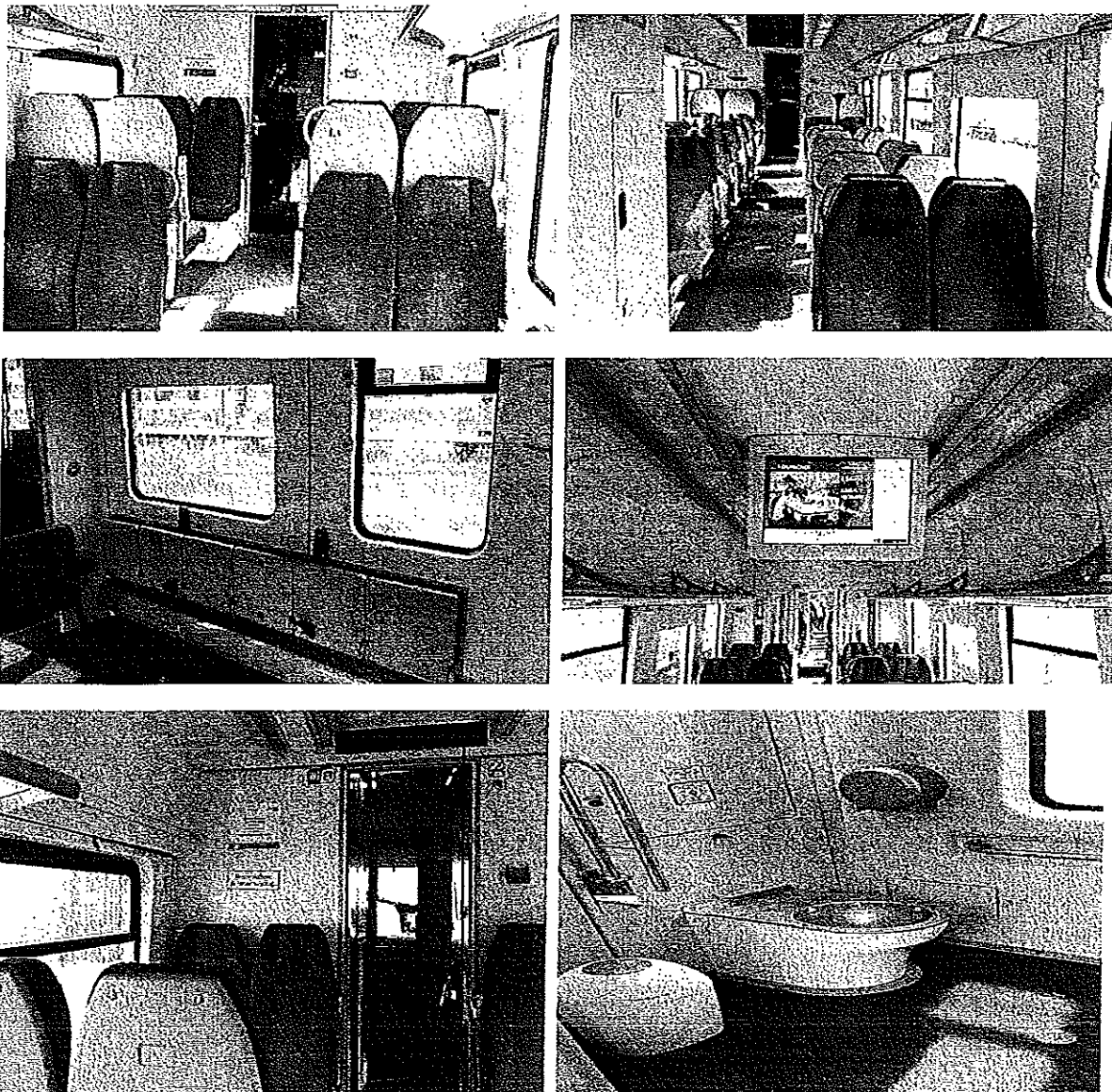
– Aneks nr 29 z dnia 17.04.2015 r. dot. ubezpieczenia składu ED78-014.

15. Zgodnie z zapisami Opisu Przedmiotu Zamówienia, Wykonawca dostarczył kompletny osprzęt do zapewnienia obsługi, eksploatacji oraz serwisowania pojazdów m.in. 1 laptop na każde 2 pojazdy, urządzenia do pobierania danych rejestrowanych w pojeździe, dodatkowy 1 dysk twardy do monitoringu na każdy pojazd. Wykonawca dostarczył również Katalog części zamiennych, zawierający niezbędne dane do składania zamówień na te części.

### 3. Wizyta na miejscu realizacji Projektu

W dniu 28.05.2015 r. w obecności przedstawicieli spółki Przewozy Regionalne, upoważnionych do reprezentowania Beneficjenta podczas wizji lokalnej, ZK przeprowadził oględziny w ramach próby zakupionych EZT, stanowiących rzeczowy efekt realizacji Projektu. Podczas oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną oraz potwierdzono realizację Umowy zgodnie z przedmiotem Projektu.





Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 3 do Akt kontroli.

#### 4. Zakres finansowo-księgowy Projektu

##### I. Finansowa realizacja Projektu

1. Na dzień kontroli zasady organizacji rachunkowości obowiązujące w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego określają następujące dokumenty:
  - Zarządzenie nr 18/15 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 11 lutego 2015 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 78/13 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 13 września 2013 r. w sprawie: Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów (dowodów) księgowych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie,
  - Zarządzenie nr 107/14 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Zasad Rachunkowości (polityki rachunkowości) w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego,natomiast w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego:
  - Zarządzenie nr 27/2015 Marszałka Województwa Lubuskiego z dnia 23 marca 2015 r. w sprawie ustalenia instrukcji w zakresie procedur kontroli wydatków dokonywanych ze

- środków publicznych i obiegu dokumentów finansowo – księgowych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze.
- Zarządzenie nr 118/2013 Marszałka Województwa Lubuskiego z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie ustalenia zasad prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze.
2. Programem finansowo - księgowym stosowanym w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego jest Rekord FK UMWZ, natomiast w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze - SFINX wersja 5.4.1.
3. Beneficjent posiada wyodrębnioną ewidencję księgową, w której obowiązuje układ zadaniowy dot. Projektu POIS.07.01.00-00-052/13:
- 002-004-118 - Zakup pasażerskiego taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich,
- ◆ odpowiednio 600, 60001 w podziale na paragrafy:
    - § 6067 RS – środki UE dofinansowane z POIS
    - § 6069 FI – Fundusz Kolejowy
    - § 6069 WW- Środki własne
  - 001-004-115 - Promocja taboru kolejowego zakupionego w ramach POIS,
    - ◆ odpowiednio 600, 60001 w podziale na paragrafy:
      - § 4307 RS – środki UE dofinansowane z POIS
      - § 4309 WW- Środki własne
    - 001-007-071 - Podatek VAT od zakupionego taboru kolejowego,
    - 002-009-004-AIT – Dotacje celowe/ płatności na zakup elektrycznych zespołów trakcyjnych w ramach POIS,
    - 001-009-002-AIT - Dotacje celowe/ płatności na zadania finansujące wkład unijny.

4. Na dzień kontroli, na podstawie §6 i §8 UoD, Beneficjentowi zostało wypłacone dofinansowanie w formie zaliczki na łączną kwotę 161 292 113,07 PLN, w formie pięciu transz:

➤ I transzę zaliczki Beneficjent otrzymał 19.11.2013 r. w wysokości 36 540 000,00 PLN jednak z uwagi na naliczenie kar umownych za 3 dni opóźnienia w dostawie Beneficjent musiał zwrócić do CUPT 1 023 120,99 PLN,

➤ II transzę zaliczki Beneficjent otrzymał 02.04.2014 r. w wysokości 36 666 000,00 PLN, z czego 36 540 000,00 PLN przeznaczone zostało na zakup taboru kolejowego, 108 000,00 PLN na Promocję taboru kolejowego, a pozostała część czyli 18 000,00 PLN przekazana została do woj. Lubuskiego na Promocję Projektu,

➤ III transzę zaliczki Beneficjent otrzymał 10.07.2014 r. w wysokości 24 360 000,00 PLN

➤ IV transzę zaliczki Beneficjent otrzymał 02.10.2014 r. w wysokości 24 423 000,00 PLN, z czego 12 180 000,00 PLN przeznaczone zostało na zakup taboru kolejowego, 54 000,00 PLN na Promocję taboru kolejowego, pozostała część czyli 12 189,00 PLN została przekazana do woj. Lubuskiego na zakup (12 180,00 PLN) oraz promocję (9 000,00 PLN) taboru kolejowego.

➤ V transzę zaliczki Beneficjent otrzymał 22.01.2015 r. w wysokości 40 326 233,07 PLN, z czego 29 272 001,00 PLN przeznaczone zostało na zakup taboru kolejowego, 73 341,72 PLN na Promocję taboru kolejowego, pozostała część czyli 10 980 890,35 PLN została przekazana do woj. Lubuskiego na zakup taboru kolejowego.

5. Zaliczki księgowane były na koncie 901 Dochody budżetu w ramach zadania 002-009-004 - AIT oraz 001-009-002-AIT, a następnie przekazywane na konto 133-24-01 - Zakup taboru „7” RS Środki otrzymane i przekazane.

6. Beneficjent przekazał na rachunek bankowy CUPT odsetki bankowe, w łącznej wysokości 248 505,51 PLN, które były księgowane na koncie 133-24-02-Zakup taboru-odsetki.

7. Środki trwale w budowie znajdujące się na koncie 08002 – Inwestycje (środki trwale w budowie) środki unijne w wysokości 208 800 000,00 PLN zostały rozliczone z kontem 01101 środki trwale, co potwierdzają wystawione dokumenty OT.  
Wartość wszystkich OT wynosi 243 600 000,00 PLN = 208 800 000,00 PLN woj. Zachodniopomorskie + 34 800 000,00 PLN woj. Lubuskie.
8. Województwo Lubuskie na Promocję Projektu wydało 22 532,92 PLN, z czego 18 319,45 PLN stanowi wydatek kwalifikowany, podatek VAT w wysokości 4 213,47 PLN niekwalifikowany.
9. W Województwie Zachodniopomorskim na koncie 402-02 Usługi obce środki unijne została zaksięgowana kwota 109 916,75 PLN która stanowi wydatek kwalifikowany. Podatek VAT który jest wydatkiem niekwalifikowanym został zaksięgowany na koncie 201-01-01 w wysokości 25 280,86 PLN.
10. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy WIiT.II -99/2014 dotyczącej Promocji Projektu w kwocie 15 773 ,05 zostało zaksięgowane na koncie 240-01-02-02.
11. Gwarancje znajdują się w skrytce bankowej w Banku.
12. Beneficjent naliczył kary umowne z tytułu niedotrzymania terminu dostawy zgodnie z §7 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 i ust. 3 Umowy nr WIiT.II-110/2013 z dnia 04.11.2013 w wysokości 1 797 768,00 PLN. Naliczone kary zaksięgowano na koncie 760-01.
13. ZK w oparciu o oryginały dokumentów księgowych ustalił, co następuje:
  - dokumenty finansowo – księgowe zostały opatrzone dekretem księgowym, sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym i zatwierdzone do wypłaty,
  - potwierdzono zgodność danych zawartych w systemie księgowym z danymi zawartymi na oryginałach faktur,
  - wszystkie faktury zawierały wskazanie numeru UoD,
  - należności wynikające z faktur zostały przekazane na wskazane przez wykonawców rachunki bankowe.
  - faktury zostały opłacone w okresie kwalifikowalności wydatków,
  - zapłatę za faktury potwierdzają wyciągi bankowe z rachunku bankowego,
14. Beneficjent poinformował, iż został wystawiony duplikat faktury nr 45/12/2014 r. w związku z omyłkowym nadrukowaniem opisu na fakturze.
15. Zgodnie z HRP z dnia 31.12.2014 r. całkowita wartość Projektu wynosi 297 987 962,52 PLN, a kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 242 266 636,20PLN, co potwierdzają wydruki z ewidencji księgowej.
16. ZK ustalił, iż zapisy ewidencji księgowej potwierdzają wartość wydatków poniesionych w ramach Projektu.
17. Podatek VAT w kwocie 55 721 326,32PLN stanowi wydatek niekwalifikowany.
18. Dokumentacja finansowo-księgowa dotycząca Projektu przechowywana w Wydziale Finansów i Budżetu.

## II. Kwalifikowalność wydatków

1. Wg postanowień UoD, planowany całkowity koszt realizacji Projektu określono w wysokości 299 849 400,00 PLN, z tego maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 243 780 000,00 PLN. Maksymalna kwota dofinansowania wynosi 170 646 000,00PLN.
2. Kwalifikowalność wydatków obejmuje okres od 01.11.2013 r. do 30.06.2015 r.
3. W oparciu o zapisy w ewidencji księgowej ustalono, że całkowita wartość Projektu wynosi 297 987 962,52 PLN, natomiast wartość wydatków kwalifikowanych wynosi 242 266 636,20PLN.
4. Beneficjent naliczył Wykonawcom kar umowne za nieterminowe wykonanie umowy w wysokości 1 797 768,00 PLN.

5. W przypadku przedmiotowego Projektu, podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowanym, opłacanym ze środków własnych Beneficjenta i nie podlega refundacji ze środków PO IIŚ.

Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 4 do Akt kontroli.

## 5. Polityki horyzontalne oraz pozostałe zagadnienia

### 5.1 Procedura zawierania Umów

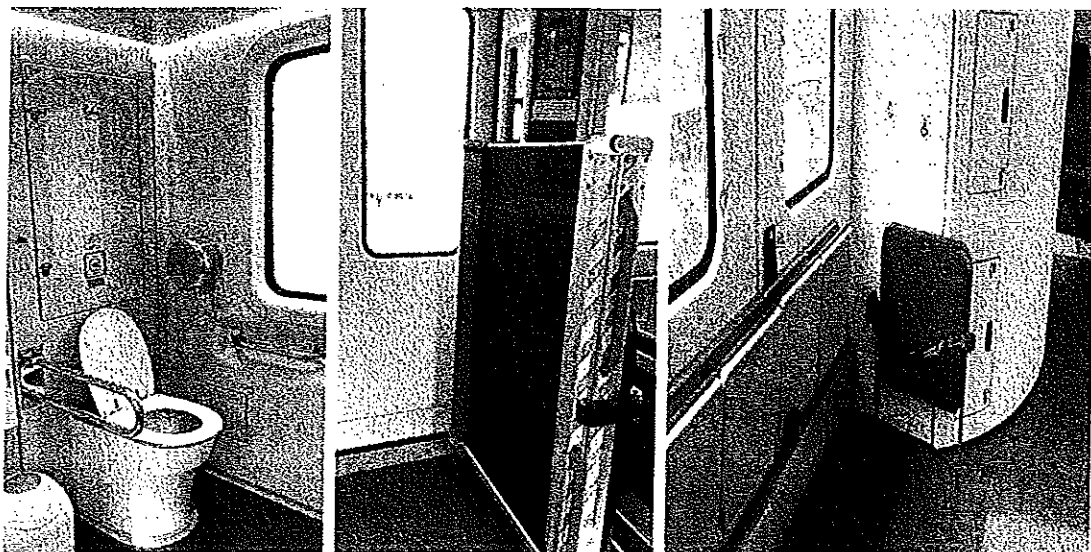
Zgodnie z Programem kontroli zakres kontroli nie obejmował kontroli zamówień publicznych.

### 5.2 Pomoc publiczna

Zgodnie z informacją przedstawioną w WoD Projekt jest zgodny z Rozporządzeniem WE 1370/2007 PE i Rady w sprawie usług publicznych w zakresie transportu pasażerskiego, kolejowego i drogowego. Z uwagi na fakt, iż powierzenie świadczenia usług publicznych realizowanych zakupionym taborem ma miejsce w drodze przetargu nieograniczonego z zachowaniem trybu konkurencyjnego, pomoc publiczna nie występuje i nie ma ryzyka otrzymania nadmiernej rekompensaty.

### 5.3 Równość szans

Zgodnie z zapisami WoD, Projekt ma pozytywny wpływ na realizację polityki wspólnotowej dotyczącej równości szans. Pojazdy zostały wykonane zgodnie z obowiązującymi normami, uwzględniając specyfikację KE Ne 2007/6633 z dnia 21.12.2007 r. w sprawie dostępności kolei przez osoby ograniczonych możliwościach ruchowych. Tabor został przystosowany do potrzeb osób z ograniczoną zdolnością ruchową, jak również został wyposażony w informację audiowizualną w celu udogodnienia podróży osób niedosłyszących, osób niedowidzących lub słabo widzących. Ponadto Tabor jest przystosowany pod względem bezpieczeństwa podróżnych (monitoring, przyciski alarmowe). Każdy pojazd wyposażony został w urządzenie umożliwiające wjazd wózka inwalidzkiego do wnętrza pojazdu z peronów, dwie kabiny WC w pojeździe, w tym jedna przystosowana do osób niepełnosprawnych, poruszających się na wózkach inwalidzkich. ZK potwierdził wykonanie ww. elementów mających pozytywny wpływ na politykę równości szans.



#### 5.4 Ochrona środowiska

Zgodnie z Deklaracją organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 *Projekt nie wywrze istotnego wpływu na obszar Natura 2000 (...), w związku z tym przeprowadzenie odpowiedniej oceny oddziaływania na środowisko nie zostało uznane za niezbędne.*

#### 5.5 Informacja i promocja

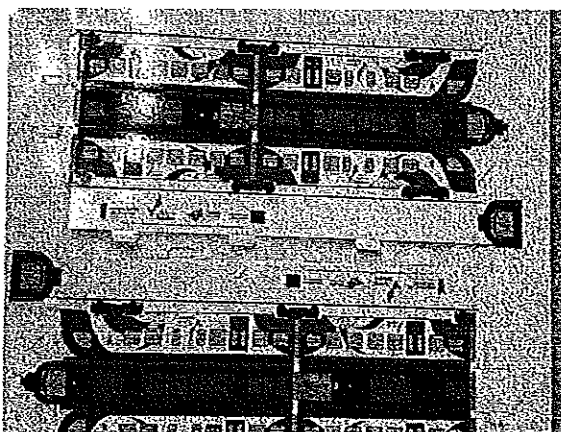
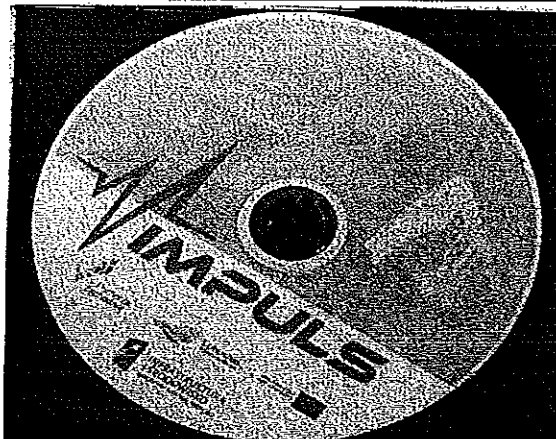
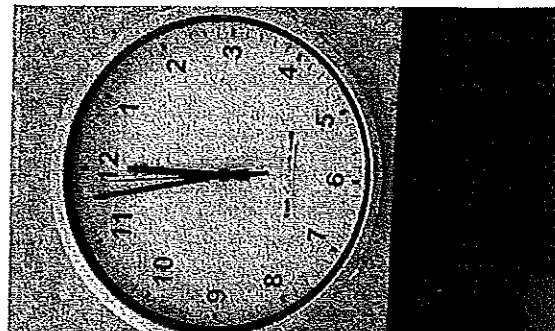
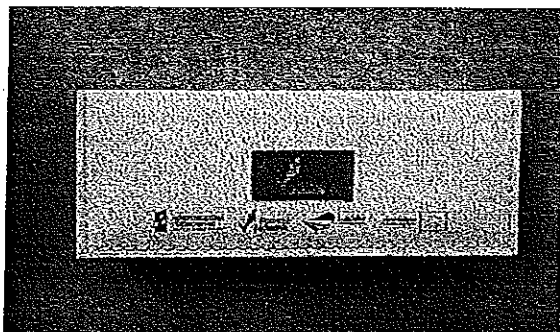
- Zgodnie z zapisami WoD Beneficjent zobowiązał się do następujących działań informacyjno – promocyjnych Projektu:
  - bieżąca współpraca z mediami, artykuły sponsorowane (informacyjne), konferencje,
  - publikacja i dystrybucja broszur informacyjnych i ulotek o Projekcie,
  - zamówienie i dystrybucja gadżetów reklamowych i promocyjnych,
  - utrzymanie odrębnej strony internetowej dla Projektu i jej utrzymanie,
  - regionalne spoty reklamowe – radiowe i telewizyjne, produkcja i emisja filmu reklamowego,
  - tabliczki informacyjne w wagonach, tablica informacyjna w siedzibach urzędów marszałkowskich,
  - tablica pamiątkowa w siedzibach urzędów marszałkowskich.
- W związku z realizacją działań informacyjno – promocyjnych Beneficjent podpisał Umowę nr WliT.II-99/2014 z dnia 02.09.2014 r. Wartość Umowy – 157 739,52 PLN.
- Zgodnie z § 7 pkt 1 Wykonawca był zobowiązany do wniesienia Zabezpieczenia należytego wykonania Umowy w wysokości 10% wynagrodzenia za przedmiot Umowy brutto tj. 15 773,05 PLN. Ww. zabezpieczenie zostało wniesione w formie pieniądza, czego potwierdzeniem jest księgowanie na koncie Beneficjenta.
- W ramach Umowy na działania informacyjno – promocyjne Projektu, Wykonawca zrealizował następujące działania\

L.p.	Nazwa działania	Ilość szt./emisji	Termin zakończenia działania	Wartość	Potwierdzenie realizacji
1.	Opracowanie i publikacja w regionalnych mediach drukowanych informacji prasowych/ reklamy projektu	5	31.03.2015 r.	14 478,33 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 04.03.2015 r.
2.	Konferencyjne spotkania informacyjne w związku z przekazywaniem do eksploatacji pojazdów szynowych oraz w związku z zakończeniem projektu	3	31.03.2015 r.	9 606,30 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 26.03.2015 r.
3.	Reklama zewnętrzna (citylight)	28	31.01.2015 r.	21 900,15 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 31.12.2014 r.
4.	Broszura informacyjno - promocyjna	14 000	31.03.2015 r.	7 907,67 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 24.03.2015 r.
5.	Torba papierowa biała	280	31.12.2014 r.	3 099,60 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 29.12.2014 r.

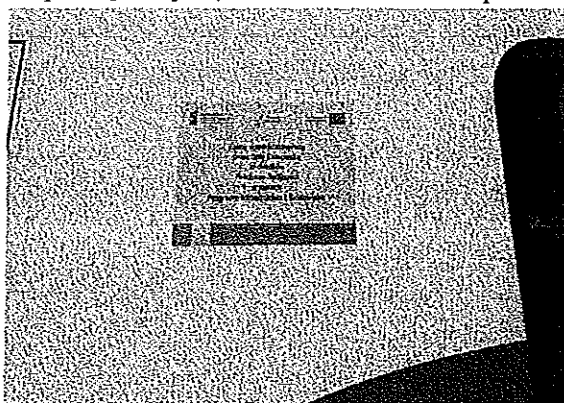
6.	Model kartonowy pojazdu	1 400	30.01.2015 r.	1 931,10 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 30.01.2015 r.
7.	Pamięć USB 16 GB	140	30.01.2015 r.	4 182,00 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 30.01.2015 r.
8.	Walizka „pokładowa”	21	30.01.2015 r.	10 475,00 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 30.12.2014 r.
9.	Zestaw piśmienniczy, pióro i długopis	35	30.01.2015 r.	2 415,84 PLN	
10.	Zegar ścienny	35	30.01.2015 r.	2 792,10 PLN	
11.	Reklama projektu w Internecie	2	31.03.2015 r.	7 264,00 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 31.03.2015 r.
12.	Zaprojektowanie, wykonanie, uruchomienie i wdrożenie serwisu internetowego, hosting serwera, gwarancja	1	15.10.2014 r.	7 380,00	Protokół odbioru częściowego z dnia 15.10.2014 r. Adres strony: <a href="http://www.superkolej.pl">www.superkolej.pl</a>
13.	Spot radiowy (produkcja + emisja)	210	31.03.2015 r.	18 322,08 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 16.03.2015 r.
14.	Spot telewizyjny (produkcja + emisja)	140	31.03.2015 r.	28 563,18 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 31.03.2015 r.
15.	Film promocyjny wersja 1-1,5 min	1	31.03.2015 r.	12 814,14 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 30.12.2014 r.
16.	Tablice pamiątkowe w siedzibach Urzędów Marszałkowskich Województwa Zachodniopomorskiego i Lubuskiego	2	31.03.2015 r.	2 927,40 PLN	Protokół odbioru częściowego z dnia 20.03.2015 r.

5. W związku z zakończeniem przedmiotu Umowy, Wykonawca sporządził i dostarczył Raport końcowy z realizacji kampanii informacyjno – promocyjnej w formie opisu oraz dokumentacji audiowizualnej.
6. Zgodnie z Umową, odbiór całego jej przedmiotu nastąpił w oparciu o Protokół Odbioru Zadania z dnia 07.04.2015 r., stanowiący potwierdzenie zakończenia jej realizacji na prowadzenie kampanii informacyjno – promocyjnej Projektu.

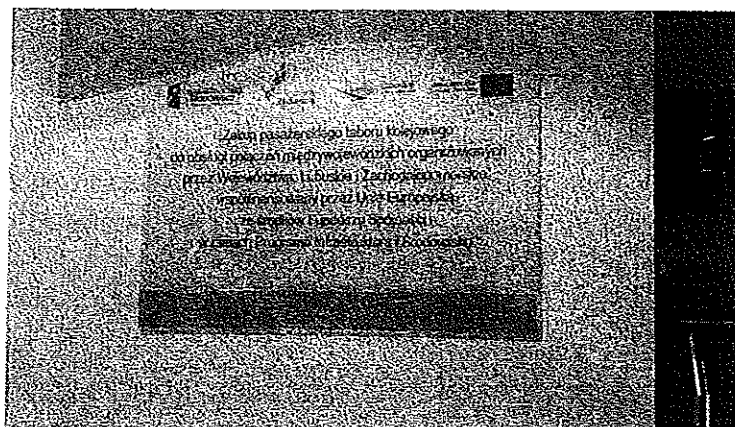
Przykładowe materiały promocyjne:



7. ZK potwierdził, że zakupione w ramach Projektu EZT zostały oznaczone Tabliczkami pamiątkowymi, które umieszczono w pobliżu wejść do wagonów oraz w ich wnętrzu.



8. W ramach działań informacyjno - promocyjnych wykonane zostały Tablice pamiątkowe które umieszczono w siedzibach Urzędów Marszałkowskich Województw Lubuskiego i Zachodniopomorskiego. ZK podczas wizji lokalnej potwierdził wykonanie Tablicy pamiątkowej



9. ZK potwierdził, że przeprowadzone przez Beneficjenta działania informacyjno – promujące są zgodne z WoD oraz z warunkami określonymi w „Zasadach promocji projektów dla beneficjentów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013”. Zgodnie z Zasadami nie później niż 6 miesięcy po zakończeniu rzeczowej realizacji całego Projektu, należy umieścić Tablicę pamiątkową.

## 5.6 Archiwizacja

1. Zgodnie z §14 ust. 2 umowy o dofinansowanie Beneficjent zobowiązał się do archiwizowania „w wersji papierowej lub na informatycznych nośnikach danych i przechowywania w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji wszelkich danych związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami, przez okres co najmniej 3 lat od daty zamknięcia PO IiŚ.”
2. Na dzień kontroli procedury przechowywania i archiwizacji dokumentów w UMWZ reguluje Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych. Wszystkie dokumenty posiadają kategorię archiwalną A, która zabezpiecza wymagany okres trwałości projektu.
3. Dokumentacja związana z realizacją Projektu przechowywana jest we właściwych merytorycznie komórkach organizacyjnych.



Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 5 do Akt kontroli.

221

## 7. Wyniki wcześniejszych kontroli i audytów.

### Kontrola UKS

Urząd Kontroli Skarbowej w Szczecinie przeprowadził w dniach 29.10 – 01.12.2014 r. w Województwie Zachodniopomorskim audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach POIiŚ prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej MF-DO-POIiŚ-337/2014 z dnia 12.08.2014 r.

Protokół kontroli UKS3291.W2E.722.78.14.7.699 z dnia 1 grudnia 2014 r. – brak naruszeń.

## V. Nieprawidłowości (w rozumieniu rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006)

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006.

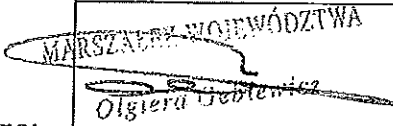
## VI. Wnioski i wstępne zalecenia pokontrolne

1. ZK potwierdził istnienie procedur, których przyjęcie i stosowanie Beneficjent zadeklarował, ubiegając się o dofinansowanie ze środków UE w ramach PO IiŚ.
2. ZK potwierdził osiągnięcie wartości docelowej wskaźników produktu Projektu tj. *Liczba zakupionych jednostek taboru kolejowego, Pojemność zakupionego taboru kolejowego*. Na dzień kontroli ZK potwierdził dostawę i odbiór 14 elektrycznych zespołów trakcyjnych (EZT).
3. ZK nie potwierdził osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika rezultatu Projektu tj. *Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich*. Zgodnie z zapisami UoD wskaźnik zostanie osiągnięty w 2016 tj. w roku następnym po zakończeniu realizacji projektu. Po zakończonym roku 2015 Beneficjent powinien przekazać do CUPT dokumenty potwierdzające osiągnięcie zakładanego wskaźnika rezultatu.
4. Dla każdego EZT wystawiono *Świadectwo sprawności technicznej pojazdu kolejowego*, wskazując w nim termin jego ważności.
5. Każda jednostka taboru kolejowego przeszła pozytywnie jazdy próbne, co potwierdzają zapisy w *Protokółach jazd próbnych*.
6. Na podstawie zapisów z Protokołów przekazania do eksploatacji, ZK potwierdza, że wykonanie odebranych 14 szt. EZT jest zgodne z zapisami Umowy.
7. Wykonawca udzielił Zamawiającemu niewyłącznej licencji na oprogramowanie służące do konfiguracji, diagnostyki oraz naprawy podzespołów i zespołów zainstalowanych w pojazdach typu 31WE.
8. ZK potwierdził zorganizowanie i przeprowadzenie przez Wykonawcę szkolenia z zakresu utrzymania i eksploatacji elektrycznych zespołów trakcyjnych dla wskazanych przez Zamawiającego pracowników zaplecza technicznego oraz szkolenia dla maszynistów wskazanych przez Zamawiającego.
9. W ramach realizacji Umowy na zakup EZT, ZK stwierdził opóźnienia w dostawie jednostek ED78-001, ED78-002 oraz ED78-003. W związku z powyższym Beneficjent naliczył kary umowne w kwocie 1 797 768,00 PLN.
10. ZK stwierdza, że Wykonawca wystawił Karty gwarancyjne, udzielając gwarancji i rękojmi na dostarczone wagony oraz sporządzone dla nich oprogramowania.
11. Na podstawie przekazanych Polis ubezpieczeniowych, ZK potwierdził ubezpieczenie casco 14 szt. zakupionego taboru szynowego.
12. ZK przeprowadził oględziny w ramach próby zakupionych EZT, stanowiących rzeczowy efekt realizacji Projektu. Podczas oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną oraz potwierdzono realizację Umowy zgodnie z przedmiotem Projektu.

13. ZK ustalił, iż zapisy ewidencji księgowej potwierdzają wartość wydatków poniesionych w ramach Projektu.
14. ZK potwierdził spełnienie warunku posiadania odrębnej informatycznej ewidencji księgowej dla operacji finansowych związanych z Projektem. Posiadany przez Beneficjenta system ewidencji księgowej umożliwia identyfikację wszystkich wydatków związanych z Projektem.
15. W ramach projektu wystawiono dokumenty OT, osobno na każdy EZT. Łącznie wystawiono 14 dokumentów na łączną kwotę 243 600 000,00 PLN.
16. Z uwagi na fakt, iż powierzenie świadczenia usług publicznych realizowanych zakupionym taborem ma miejsce w drodze przetargu nieograniczonego z zachowaniem trybu konkurencyjnego, pomoc publiczna nie występuje i nie ma ryzyka otrzymania nadmiernej rekompensaty.
17. ZK potwierdził, że przeprowadzone przez Beneficjenta działania informacyjno – promujące są zgodne z WoD oraz z warunkami określonymi w „Zasadach promocji projektów dla beneficjentów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.
18. Na dzień kontroli procedury przechowywania i archiwizacji dokumentów w UMWZ reguluje Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych. Dokumentacja związana z realizacją Projektu przechowywana jest we właściwych merytorycznie komórkach organizacyjnych. Wszystkie dokumenty posiadają kategorię archiwalną A, która zabezpiecza wymagany okres trwałości projektu.

**VII. Pouczenie**

1. Zgodnie z Wytycznymi w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko wydanymi na podstawie art. 35 ust. 3 pkt 9 i 9b ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712 z późn. zm.), kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści w niej zawartych. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z jednym egzemplarzem niezaakceptowanej informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
2. W przypadku braku zgłoszenia zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje jeden egzemplarz do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni od dnia doręczenia.

	Podpis	Data
<b>Instytucja kontrolująca:</b>	<i>Kennet Grymowicki</i>	<i>18.06.2015r.</i>
	<i>Marcin Pnyluba</i>	<i>18.06.2015r.</i>
	Podpis	Data
<b>Instytucja kontrolowana:</b>	 <i>Olgiera Gebtenicz</i>	<i>02.06.2015r.</i>

**Wykaz załączników stanowiących Akta kontroli**

- zał. nr 1 Lista sprawdzająca.
- zał. nr 2 Dokumentacja związana z zakresem procedur i zarządzania projektem.
- zał. nr 3 Dokumentacja dotycząca realizacji zakresu rzeczowego projektu.
- zał. nr 4 Dokumentacja dotycząca zakresu finansowo-księgowego projektu.
- zał. nr 5 Dokumentacja związana z pozostałymi zagadnieniami, w tym archiwizacją dokumentacji dot. projektu oraz z działaniami w zakresie informacji i promocji.

Dokumentacja opisana w treści Informacji pokontrolnej, a nie wymieniona jako załączniki do Akt kontroli została zgromadzona i jest dostępna w wersji papierowej lub elektronicznej na dyskach sieciowych CUPT bądź płytach CD.