

**Izba Administracji Skarbowej w Gdańsku**  
**Wydział audytu środków pochodzących z budżetu Unii**  
**Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej**  
**przez państwa członkowskie EFTA (ICE)**

Znak Sprawy 2201-ICE.521.18.2023.4

**P R O T O K Ó Ł**

z czynności przeprowadzonych w okresie od 11.01.2023 r. do 24.02.2023 r. w:

**Gmina Miasta Gdańska**  
**Urząd Miejski w Gdańsku**  
**ul. Nowe Ogrody 6/12**  
**80-803 Gdańsk**  
**NIP 5830011969**

w zakresie:

nazwa projektu: PARKING GETS SMART - Improved & digitalised parking management as tool to foster green and multimodal transport in the South Baltic area  
numer projektu: STHB.03.01.00-22-0136/17  
numery wniosków o płatność: STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Interreg V-A Polska – Dania – Niemcy – Litwa – Szwecja (Południowy Bałtyk) 2014-2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Gdańsku nr 2201-ICE.52.110.2022.2 z dnia 30.12.2022 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Gdańsku:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta
Małgorzata Roman	Główny ekspert skarbowy	11-13, 16-20, 24-27, 30.01.2023 1, 14-17, 20-24.02.2023
Anna Cejnóg	Główny ekspert skarbowy	21.02.2023

Gdańsk, 24 lutego 2023 r.

  
L.K.S.

Audyt został przeprowadzony w Urzędzie Miasta Gdańska oraz w siedzibie IAS w Gdańsku.

W czynnościach ze strony Beneficjenta udział wzięli:

- Pan Przemysław Remigiusz Kitliński - Pełnomocnik Prezydenta Miasta Gdańska ds. komunikacji rowerowej, Wydział Gospodarki Komunalnej, Urząd Miejski w Gdańsku
- Pan Jakub Opoczyński – Starszy Inspektor, Wydział Gospodarki Komunalnej, Urząd Miejski w Gdańsku.

## I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył 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 została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014<sup>1</sup>)**

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek aplikacyjny projektu (nr STHB.03.01.00-22-0136/17), złożony w dniu 20.12.2017 r. (wersja z dnia 20.12.2017) w ramach piątego naboru wniosków dla projektów dla działania 03.01. (5th Call for Project Proposals) wraz z załącznikami oraz zmianami;
- Clarification document (wersja – 2018-06-18/final);
- umowa o dofinansowanie (Subsidy Contract) nr STHB.03.01.00-22-0136/17-00 pn. PARKING GETS SMART - Improved & digitalised parking management as tool to foster green and multimodal transport in the South Baltic area podpisana przez upoważnionych przedstawicieli Instytucji Zarządzającej w dniu 13.09.2018 r. oraz beneficjenta wiodącego - Polską Unię Mobilności Aktywnej w dniu 25.09.2018 r. wraz z aneksem nr STHB.03.01.00-22-0136/17-01 z 29.11.2019 r., aneksem nr STHB.03.01.00-22-0136/17-02 z 16.04.2021 r., oraz aneksem nr STHB.03.01.00-22-0136/17-03 z 15.12.2022 r.;
- Partnership Agreement dotyczący wdrożenia projektu nr STHB.03.01.00-22-0136/17 z dnia 18.02.2019 r. zawarty między Gminą Miasta Gdańska (P02 – Partnerem nr 2) a Polską Unię Mobilności Aktywnej (PW - Partner Wiodący);
- częściowy wniosek o płatność nr STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02 za okres od 01.07.2021 r. do 31.12.2021 r. Partnera PP02 – Gminy Miasta Gdańska, złożony wraz z korektami do Kontrolera I Stopnia w dniu 14.01.2022 r.; kwota wydatków ogółem: 200.379,38 EUR; kwota wydatków kwalifikowanych: 200.397,38 EUR; dofinansowanie (85%): 170.337,78 EUR wraz z dokumentami źródłowymi, w szczególności fakturami, listami płac i dokumentami zapłaty, dokumentacją związaną z wypłatą wynagrodzeń personelu zaangażowanego w realizację projektu wymienionymi w *załączniku nr 1* do niniejszego protokołu;

<sup>1</sup> Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 03.03.2014 r. 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.

2  
J. K.  
+ B.

- korespondencję Beneficjenta z Kontrolerem I Stopnia w zakresie częściowego wniosku o płatność nr STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02;
- pismo Kontrolera Krajowego z dnia 04.03.2021 r. – informacja o zatwierdzeniu częściowego wniosku o płatność za okres od 01.07.2021 r. do 31.12.2021 r. złożonego przez partnera 02 – Gminę Miasta Gdańska;
- wyciąg bankowy potwierdzający wpływ środków dofinansowania w dniu 21.07.2022 r. na konto Gminy Miasta Gdańska w wysokości 170.337,78 EUR;
- informacja pokontrolna z kontroli ex-post postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr BZP.271.25.2020 – ocena pozytywna;
- Polityka rachunkowości Urzędu Miasta Gdańska wraz z planem kont;
- wydruki kont rachunkowych za okres od lipca do grudnia 2021 r. dla projektu Parking Get Smart (rachunek: UM-Parking Get Smart):
  - konto 130 - rachunek bieżący jedn. budżetowych
  - konto 080 - środki trwałe w budowie
  - konto 201 - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami
  - konto 240 - pozost.rozr.ref.wydatków
  - konto 404001 – wynagrodzenia/personel
  - konto 405001 – ubez. społ. i inne świadczenia dla pracowników
- wyjaśnienia złożone w trakcie audytu przez Beneficjenta.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

- postęp rzeczowy i finansowy projektu,
- faktyczne wykonywanie projektu i jego zgodność z umową o dofinansowanie i umową partnerską,
- czy wydatki ujęte w badanym wniosku o płatność:
  - zostały uwzględnione w budżecie projektu,
  - odnoszą się do faktycznie poniesionych kosztów,
  - zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,
  - są niezbędne do realizacji projektu,
- poziom dofinansowania,
- montaż finansowy projektu,
- rozliczanie wydatków według uproszczonych metod rozliczania kosztów.

Jednocześnie odstąpiono od badania w zakresie:

- realizacji wskaźników produktu i rezultatu wskazanych w projekcie ze względu na to, iż badaniem objęto częściowy wniosek o płatność złożony przez Partnera projektu,
- zachowania reguły proporcjonalności ze względu na to, iż badaniem objęto częściowy wniosek o płatność złożony przez Partnera projektu,
- trwałości projektu z powodu prowadzenia audytu u Partnera projektu, który we wniosku o płatność ujął wydatki dotyczące poniesionych tylko przez niego kosztów.

W dniu 21.02.2023 r. przeprowadzono wizytę w miejscu realizacji projektu w celu potwierdzenia dostawy urządzeń, budowy oraz uruchomienia systemu informacji o wolnych miejscach parkingowych w Gdańsku zgodnie z zakresem Projektu.

L<sup>3</sup> MK  
L.VZ

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie 1.1 niniejszego protokołu.

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej (KE) w	Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w	Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w EUR – % wydatków kwalifikowanych w EUR	Wkład własny Beneficjenta w EUR – % wydatków kwalifikowanych w EUR
	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	7
STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02	200 397,38	200 397,38	4,5960	170 337,78 85%	30 059,60 15%

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

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w	Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w	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
	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6
STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02	0	0	0	0	0

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

- możliwość kwalifikowania wydatków deklarowanych w badanym wniosku przez partnera projektu. W ramach badania dokonano przeglądu wytycznych programowych dotyczących kwalifikowalności wydatków w powiązaniu z deklarowanymi w badanym wniosku o płatność wydatkami,
- zgodność poniesionych wydatków z zakresem rzeczowym i finansowym projektu,
- zasadność poniesienia wydatków w związku z celami projektu,
- okres w którym poniesiono wydatki,
- zaliczenie podatku VAT do kosztów kwalifikowanych projektu,
- przestrzeganie zasad kwalifikowalności wydatków, w tym m.in.: czy wydatki są konieczne dla wdrożenia projektu; czy każda pozycja w wydatkach łączy się z projektem; czy wydatki zostały sklasyfikowane w odpowiedniej linii budżetowej; czy wydatki nie posiadające dokumentów potwierdzających płatność zostały wykluczone; czy każda pozycja z listy wydatków została faktycznie poniesiona oraz czy jakkolwiek wydatek został uznany za niekwalifikowalny,
- prawidłowość zastosowania kursu euro.

4  
PR  
f. 123

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację związaną z przeprowadzeniem następującego postępowania:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania )	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1.	Zaprojektowanie i budowa systemu zliczania miejsc na parkingach pasa nadmorskiego w ramach projektu „Parking gets Smart - Podniesienie jakości i digitalizacja zarządzania polityką parkingową jako narzędzie wspierania ekologicznego i multimodalnego transportu w rejonie Południowego Bałtyku”  BZP.271.25.2020	795.609,00 PLN	Przetarg nieograniczony	Poniżej progów UE	914.640,30 PLN brutto	STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02: 189.555,03 EUR

oraz:

- wniosek aplikacyjny projektu;
- umowę o dofinansowanie (Subsidy Contract) nr STHB.03.01.00-22-0136/17 ze zmianami;
- częściowy wniosek o płatność nr STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02 wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną w punkcie I.1. niniejszego protokołu;
- Zarządzenie nr 1540/19 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 23 września 2019 r. w sprawie zasad udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Gdańsku;
- Plan zamówień publicznych Urzędu Miejskiego w Gdańsku na 2020 r.;
- dokumentację w zakresie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego (poniżej progów unijnych):

### 1.2.1 „Zaprojektowanie i budowa systemu zliczania miejsc na parkingach pasa nadmorskiego w ramach projektu „Parking gets Smart - Podniesienie jakości i digitalizacja zarządzania polityką parkingową jako narzędzie wspierania ekologicznego i multimodalnego transportu w rejonie Południowego Bałtyku” – BZP.271.25.2020

- wniosek o wszczęcie postępowania wraz z korektą wniosku o wszczęcie postępowania z dnia 20.01.2020 r. oraz wstępnym kosztorysem inwestycji, wartość szacunkowa 795.609,00 PLN, tj. 186.355,84 EUR;
- Program funkcjonalno-użytkowy dla zadania;
- Decyzja Dyrektora Biura Zamówień Publicznych z dnia 18.02.2020 r. – powołanie komisji przetargowej;

*[Handwritten signature]*  
1.02

- Oświadczenia o bezstronności członków komisji przetargowej, pracownika zamawiającego któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, innej osoby wykonującej czynności w postępowaniu;
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miasta Gdańska [www.bip.gdansk.pl/zamowienia](http://www.bip.gdansk.pl/zamowienia) w dniu 09.06.2020 r., na stronie internetowej Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 09.06.2020 r. pod nr 548991-N-2020 oraz zamieszczone w siedzibie Zamawiającego w miejscu ogólnie dostępnym;
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia/sprostowaniu ogłoszenia zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 17.06.2020 pod nr 540105567-N-2020 oraz Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miasta Gdańska [www.bip.gdansk.pl/zamowienia](http://www.bip.gdansk.pl/zamowienia) w dniu 17.06.2020 r.;
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 09.06.2020 r.;
- Zmiana treści SIWZ zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 17.06.2020 - zmiana terminu składania ofert na dzień 10.07.2020 r.;
- Zapytania Wykonawców do treści SIWZ z dnia 10.06.2020 r. (pytanie 1 i 2) oraz z dnia 10.06.2020 r. (pytanie 3), 17.06.2020 r. (pytanie 4), 26.06.2020 r. (pytanie 5), 30.06.2020 r. (pytanie 6);
- Wyjaśnienia Zamawiającego do treści SIWZ z dnia 25.06.2020 r zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 26.06.2020 r. (pytanie 1 i 2) oraz 29.06.2020 r. (pytanie 3), 01.07.2020 (pytanie 4) oraz przekazane e-mailem do wykonawców;
- Protokoły komisji z dnia 02.03.2020 r., 08.06.2020 r.;
- Oferty złożone do dnia 10.07.2020 r. do godz. 11.00 przez:
  - Green Center Polska Sp. z o.o. – cena oferty 1.602.626,93 PLN brutto;
  - Sprint S.A. - cena oferty 1.427.980,00 PLN brutto;
  - Koma Nord Sp. z o.o – cena oferty 914.640,00 PLN brutto;
- Protokół z otwarcia ofert z dnia 10.07.2020 r.;
- Informacja o złożonych ofertach zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 10.07.2020 r.;
- Poprawienie omyłki rachunkowej w ofercie Green Center Polska Sp. z o.o. i Koma Nord Sp. z o.o.;
- Protokół Komisji z badania oferty i tabela z punktacją;
- Informacja z dnia 23.07.2020 r. do Koma Nord Sp. z o.o. o poprawieniu oczywistej pomyłki rachunkowej w ofercie;
- Wezwanie Koma Nord Sp. z o.o. z dnia 30.07.2020 r., 28.07.2020 r., 17.08.2020 r., 27.08.2020 r., 11.08.2020 wraz z dokumentami złożonymi przez Wykonawcę;
- Korespondencja pomiędzy Zamawiającym a Koma Nord Sp. o.o.;
- Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 29.09.2020 r. przekazana e-mailem do wszystkich oferentów oraz zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego;
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego;
- Protokoły komisji z dnia 10.07.2020 r., 11.08.2020 r., 17.08.2020 r., 29.09.2020 r.;
- Pismo z dnia 30.09.2020 r. do Koma Nord Sp. z o.o. – czynności przed podpisaniem umowy wraz z dokumentami;
- Pismo z dnia 06.10.2020 r. – dokumenty Wykonawcy przed podpisaniem umowy;
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miasta Gdańska [www.bip.gdansk.pl/zamowienia](http://www.bip.gdansk.pl/zamowienia) w dniu 15.10.2020 r., na stronie

af<sup>6</sup> MK  
z. KG

internetowej Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 15.10.2020 r. pod nr 510201911-N-2020 oraz zamieszczone w siedzibie Zamawiającego w miejscu ogólnie dostępnym;

- Umowa z dnia 14.10.2020 r. nr BZP.272.25.2020 podpisana pomiędzy Gminą Miasta Gdańska a Koma Nord Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Łużyckiej 2, 81-537 Gdynia na zaprojektowanie i budowę systemu zliczania miejsc na parkingach pasa nadmorskiego w ramach projektu Parking Get Smart, wartość umowy netto: 743.610,00 PLN, VAT: 171.030,00 PLN, brutto: 914.640,30 PLN wraz z aneksami:
  - Aneks nr 1 z dnia 31.03.2021 r. – zmiana w zakresie terminu realizacji umowy;
  - Aneks nr 2 z dnia 27.05.2021 r. – zmiana w zakresie terminu realizacji umowy;
  - Aneks nr 3 z dnia 27.07.2021 r. – zmiana w zakresie terminu realizacji umowy;
- Protokoły odbioru technicznego z dnia 06.12.2021 r. i protokoły odbioru końcowego z dnia 20.12.2021 r.;
- Informacja pokontrolna z kontroli ex-post postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 04.03.2022 r. przeprowadzonej przez Kontrolera Krajowego – ocena pozytywna.

Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono sprawdzenie w zakresie:

- wystąpienia obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych,
- określenia wartości zamówienia,
- wyboru trybu postępowania,
- publikacji ogłoszeń,
- zawartości ogłoszeń oraz SIWZ, w tym opisu przedmiotu zamówienia, warunków udziału w postępowaniu oraz ich oceny, kryteriów wyboru ofert,
- przekazywania dokumentów/informacji wykonawcom,
- procedury otwarcia, oceny i wyboru ofert, w tym kryteriów wyboru, zasad oceny ofert,
- podpisania kontraktu i jego realizacji,
- zweryfikowano, czy zawarte z wykonawcami umowy podlegały aneksowaniu.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono charakter przedsięwzięcia pod kątem obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono wydatki ujęte w objętym badaniem wniosku o płatność pod kątem przestrzegania zasad dotyczących pomocy publicznej.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono wydatki ujęte w objętym badaniem wniosku o płatność pod kątem obowiązków informacyjnych i promujących projekt. W celu

W 7 MR  
f. b. 2

zweryfikowania realizacji obowiązków informacyjnych odnośnie projektu, dokonano także przeglądu informacji o projekcie, zamieszczonej na stronie internetowej programu <https://southbaltic.eu/-/parking-gets-sma-1> oraz stronie internetowej projektu <https://parkinggetssmart.eu/> a także na stronie Partnera nr 2 <https://www.rowerowygdansk.pl/projekty/PARKING-GETS-SMART,a,3276>.

Ponadto, okazano plakat informujący o projekcie wywieszony w miejscu prowadzenia działalności partnera projektu

W dniu 21.02.2023 r. przeprowadzono wizytę w miejscu realizacji projektu w celu potwierdzenia oznakowania miejsca realizacji projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono wydatki ujęte w objętym badaniem wniosku o płatność pod kątem przestrzegania zasad równości szans.

**2. Czy wydatki zadeklarowane (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia nr 480/2014)**

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie I.1 niniejszego protokołu, w tym następujący wniosek o płatność.

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE
1	2	3
1.	STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02	200 397,38

\*nr wniosku zbiorczego Partnera Wiodącego Projektu STHB.03.01.00-22-0136/17-007-02

Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:

- sprawdzono czy beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających badany wniosek o płatność,
- sprawdzono, czy wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez Partnera, który podpisał umowę partnerstwa, w ramach umowy o dofinansowanie zawartej pomiędzy Partnerem wiodącym z Instytucją Zarządzającą,
- skonfrontowano deklarowaną we wniosku o płatność wartość wydatków kwalifikowalnych z sumą wydatków wynikającą z zestawień dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków,
- porównano dane przedstawione w badanym wniosku o płatność z wartością wydatków wynikającą z przedłożonych przez beneficjenta dokumentów wspierających te wydatki,
- sprawdzono sposób poniesienia wydatków wraz ze źródłem ich finansowania,
- dokonano analizy zapisów systemu księgowego beneficjenta pod kątem możliwości identyfikacji wydatków,

8  
R. 102

- sprawdzono, czy ewidencja księgową związaną z realizacją projektu jest prowadzona w sposób wyodrębniony od własnej ewidencji księgowej Partnera projektu,
- sprawdzono, czy przychody są księgowane odrębnie,
- ustalono w jakiej części wydatki wynikające z przedłożonych dowodów odnoszą się do współfinansowanego projektu,
- sprawdzono, czy dokumenty księgowe wykazane we wniosku o płatność zawierają nazwę i numer projektu.

**3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013<sup>2</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 KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia nr 480/2014**

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono formę udzielonego wsparcia

**4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014)**

W badanym obszarze audytem objęto:

- częściowy wniosek o płatność nr STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02 za okres od 01.07.2021 r. do 31.12.2021 r. beneficjenta PP02 – Gminy Miasta Gdańska, złożony wraz z korektami do Kontrolera I Stopnia w dniu 14.01.2022 r.; kwota wydatków ogółem: 200.379,38 EUR; kwota wydatków kwalifikowanych: 200.397,38 EUR; dofinansowanie (85%): 170.337,78 EUR wraz z dokumentami źródłowymi;
- pismo Kontrolera I Stopnia z dnia 04.03.2021 r. – informacja o zatwierdzeniu częściowego wniosku o płatność za okres od 01.07.2021 r. do 31.12.2021 r. złożonego przez partnera 02 – Gminę Miasta Gdańska;
- wyciąg bankowy potwierdzający wpływ środków dofinansowania (przekazanego przez Partnera Wiodącego) w dniu 21.07.2022 r. na konto Gminy Miasta Gdańska w wysokości 170.337,78 EUR.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

- kwoty płatności wypłacone partnerowi oraz kwoty zatwierdzone do wypłaty przez Kontrolera Krajowego,
- termin przekazania płatności,
- zgodność kwot zatwierdzonych do wypłaty z kwotami wnioskowanymi przez partnera projektu,
- obciążenia płatności.

<sup>2</sup> Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006.

W. P. M.  
F. K. S.

## 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 fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:

- PARKING GETS SMART - Improved & digitalised parking management as tool to foster green and multimodal transport in the South Baltic area jest projektem regularnym, złożonym do Wspólnego Sekretariatu Technicznego w dniu 20.12.2017 r. w ramach Piątego Naboru Wniosków (5th Call for Project Proposals).
- Projekt współfinansowany na podstawie umowy o dofinansowanie wymienionej w punkcie I.1. niniejszego protokołu został zakończony. Zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie po zmianach wynikających z aneksu, okres realizacji projektu to 01.05.2018 r. - 31.12.2022 r.
- Projekt PARKING GETS SMART ma na celu opracowanie i upowszechnienie innowacyjnych rozwiązań do zarządzania parkingami, wykorzystujących w możliwie dużym stopniu cyfryzację i zaawansowane technologie komunikacji i informacji. W ten sposób zmniejszy się liczba lokalnych i regionalnych podróży samochodowych, a ekologiczne i multimodalne formy transportu będą promowane w całym obszarze Południowego Bałtyku. W ramach projektu zaplanowano opracowanie:
  - innowacyjnych, zorientowanych na lokalizację strategii modelowych do cyfrowego zarządzania parkingami,
  - narzędzi i modeli do stworzenia podstawowej infrastruktury do cyfrowego przetwarzania i udostępniania „danych o otwartych parkingach”, w tym ogólne, niezastrzeżone centrum modelowe, które jest opracowywane jako „oprogramowanie open source”,
  - aplikacji, które wprowadzają do codziennego użytku urządzenia użytkownika końcowego oparte o technologie komunikacji i informacji (np. dynamiczne naprowadzanie na parking lub aplikacje do współdzielenia parkingów).W zakresie projektu przewidziano ponadto rozszerzenie grupy użytkowników i zakresu wykorzystania cyfrowego zarządzania parkingami w obszarze Południowego Bałtyku. Oprogramowanie „open source” będzie udostępniane bezpłatnie.
- W projekcie bierze udział 11 partnerów i 10 partnerów stowarzyszonych.
- Wydatki objętego audytem Partnera 02 wykazane w badanym wniosku o płatność poniesione zostały w okresie od 01.07.2021 r. do 31.12.2021 r. Wydatki poniesione zostały w ramach linii budżetowej BL 1: Staff costs, BL 6: Infrastructure and works.
- Poziom dofinansowania z EFRR i udział wkładu własnego w projekcie, ustalony na podstawie budżetu projektu dla Partnera nr 2 jest następujący: poziom dofinansowania z EFRR: 85% wydatków kwalifikowanych; udział wkładu własnego: 15%. W badanym wniosku o płatność kwota wydatków kwalifikowalnych wykazana przez Gminę Miasta Gdańska: 200.397,38 EUR, dofinansowanie: 170.337,78 EUR (85%).

10  
PK  
P. K.

- Zgodnie z zapisem wniosku o dofinansowanie prowadzone w ramach projektu działania będą zlokalizowane na obszarze wsparcia oraz poza nim. W objętym audytem wniosku o płatność nie ujęto wydatków poniesionych poza obszarem kwalifikowanym.
- We wniosku o dofinansowanie określone zostały wskaźniki produktu. Audytowany partner nie jest partnerem wiodącym. Zgodnie z okazanym wnioskiem aplikacyjnym, złożonym przez Partnera wiodącego - Polską Unię Mobilności Aktywnej, Gmina Miasta Gdańska nie odpowiada za koordynację realizacji wskaźników w projekcie.
- Podczas wizyty w miejscu realizacji projektu przeprowadzonej w dniu 21.02.2023 r. potwierdzono dostawę urządzeń, budowę oraz uruchomienie systemu informacji o wolnych miejscach parkingowych w Gdańsku. Potwierdzono włączenie tablic elektronicznych do systemu TRISTAR.

**1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:**

- Koszty kwalifikowalne ujęte w przedmiotowym wniosku poniesione zostały w ramach linii budżetowej BL 1: Staff costs oraz BL 6: Infrastructure and works. Wydatki te rozliczone zostały według rzeczywistych kosztów na podstawie list płac wraz z załącznikami oraz faktur VAT wraz z dowodami zapłaty za nie.
- Wydatki ujęte we wniosku o płatność w ramach BL 2: Office and administracją zostały obliczone według stawki ryczałtowej w wysokości 15% kwalifikowalnych kosztów personelu.
- Koszty personelu - BL 1 Staff costs: koszty kwalifikowalne w wysokości 9.428,13 EUR (dofinansowanie: 8.013,91 EUR) dotyczą wynagrodzeń oraz dodatków specjalnych dwóch pracowników Urzędu Miejskiego w Gdańsku zaangażowanych w realizację Projektu: J.O. oraz M.B-G. Koszty personelu zostały rozliczone na podstawie rzeczywiście poniesionych kosztów. Okazano umowy o pracę na pełny etat wraz z aneksami, opisy stanowisk pracy, listy płac, pisma o przyznaniu dodatku specjalnego, kalkulacje wynagrodzeń, załączniki do opisu stanowiska pracy regulujące odsetek czasu pracy na rzecz projektu (J.O 90%, MB-G 50%) oraz wyciągi bankowe potwierdzające: wypłatę wynagrodzeń i dodatków na rzecz pracowników (wynagrodzenie zasadnicze i dodatek), przekazanie składek do ZUS, przekazanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego. Z kosztów wynagrodzeń wyłączono nieobowiązkową składkę na FGŚP.

Dodatki specjalne wypłacone na rzecz pracowników związane są z okresowym zwiększeniem obowiązków służbowych oraz powierzeniem dodatkowych zadań o wysokim stopniu złożoności i odpowiedzialności. Przedmiotowe dodatki wypłacone zostały na podstawie § 10 zarządzenia nr 823/09 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 15 czerwca 2009 roku w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Miejskiego w Gdańsku. Koszty kwalifikowalne z tytułu dodatku specjalnego przedstawione do dofinansowania nie przekraczają 40 % wynagrodzenie podstawowego wraz ze składnikami wynagrodzenia.

- Koszty infrastruktury i prac – BL 6: Infrastructure and works: koszty kwalifikowalne w wysokości 189.555,03 EUR (dofinansowanie z UE 161.121,78 EUR). Wykazane koszty

11 MK  
1.10.2

dotyczą zaprojektowania i budowy systemu zliczania miejsc na parkingach pasa nadmorskiego w Gdańsku. Koszty w ramach tej linii budżetowej odnoszą się do infrastruktury i robót niezbędnych do realizacji projektu. Koszty te zostały przewidziane do realizacji przez Partnera 2 we wniosku o dofinansowanie w ramach Zadania 4 oraz Zadania 5. Okazano protokoły odbioru technicznego oraz protokoły odbioru końcowego robót budowlanych. Wykonawcę robót budowlanych wybrano w ramach przetargu nieograniczonego nr BZP.271.25.2020, opisanego w pkt II.1.2. niniejszego protokołu.

- Beneficjent w kosztach kwalifikowalnych w ramach kosztów pośrednich ujął kwotę wydatków kwalifikowalnych na biuro i administrację (Office and administration) w wysokości 1.414,22 EUR (dofinansowanie: 1.202,09 EUR). Zgodnie z treścią Programme Manual Interreg South Baltic Programme 2014-2020 koszty kwalifikowalne w ramach tej linii budżetowej oblicza się ryczałtem w wysokości 15% kosztów kwalifikowalnych personelu tj. koszty personelu wykazane w audytowanym wniosku o płatność 9.428,13 EUR x 15% = 1.414,22 EUR.
- Koszty kwalifikowalne ujęte w przedmiotowym wniosku poniesione zostały w znaczeniu kasowym w okresie od 01.07.2021 r. do dnia 31.12.2021 r.
- Wydatek z tytułu podatku VAT został ujęty jako koszt kwalifikowalny i został poniesiony przez Partnera 02. Został wykazany na fakturach wystawionych z tytułu wykonania robót budowlanych w tym zaprojektowania, dostawy i budowy urządzeń zliczających liczbę wolnych miejsc na parkingach miejskich w Gdańsku. Okazano wyciągi bankowe dokumentujące zapłatę za przedmiotowe faktury. Beneficjent przedstawił oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT. Zadeklarowano brak możliwości odzyskania podatku VAT z uwagi na brak występowania bezpośredniego związku wydatków z czynnościami opodatkowanymi podatkiem od towarów i usług. Na podstawie treści wniosku aplikacyjnego ustalono, że oferty projektu będą udostępniane nieodpłatnie.

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

Beneficjent zobowiązany jest do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.

Ponadto ustalono, iż:

**1.2.1 „Zaprojektowanie i budowa systemu zliczania miejsc na parkingach pasa nadmorskiego w ramach projektu „Parking gets Smart - Podniesienie jakości i digitalizacja zarządzania polityką parkingową jako narzędzie wspierania ekologicznego i multimodalnego transportu w rejonie Południowego Bałtyku” – BZP.271.25.2020:**

- Na podstawie wniosku o wszczęcie postępowania wraz z korektą oraz wstępnym kosztorysem inwestycji ustalono, iż wartość szacunkowa robót budowlanych wyniosła 795.609,00 PLN, tj. 186.355,84 EUR.
- Zamawiający sporządził Program funkcjonalno-użytkowy dla zadania.
- Decyzją Dyrektora Biura Zamówień Publicznych z dnia 18.02.2020 r. powołana została komisja przetargowa. Okazano oświadczenia o bezstronności członków komisji przetargowej, pracownika zamawiającego któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, innej osoby wykonującej czynności w postępowaniu.
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone zostało w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miasta Gdańska [www.bip.gdansk.pl/zamowienia](http://www.bip.gdansk.pl/zamowienia) w dniu 09.06.2020 r., na

stronie internetowej Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 09.06.2020 r. pod nr 548991-N-2020 oraz zamieszczone w siedzibie Zamawiającego w miejscu ogólnie dostępnym. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia/sprostowaniu ogłoszenia zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 17.06.2020 pod nr 540105567-N-2020 oraz Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miasta Gdańska [www.bip.gdansk.pl/zamowienia](http://www.bip.gdansk.pl/zamowienia) w dniu 17.06.2020 r.

- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczona została na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 09.06.2020 r. Zmianę treści SIWZ zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 17.06.2020 - zmiana terminu składania ofert na dzień 10.07.2020 r.
- Okazano zapytania Wykonawców do treści SIWZ z dnia 10.06.2020 r. (pytanie 1 i 2) oraz z dnia 10.06.2020 r. (pytanie 3), 17.06.2020 r. (pytanie 4), 26.06.2020 r. (pytanie 5), 30.06.2020 r. (pytanie 6). Wyjaśnienia Zamawiającego do treści SIWZ z dnia 25.06.2020 r zamieszczone zostały na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 26.06.2020 r. (pytanie 1 i 2) oraz 29.06.2020 r. (pytanie 3), 01.07.2020 (pytanie 4) oraz przekazane emailem do wykonawców.
- Okazano oferty złożone do dnia 10.07.2020 r. do godz. 11.00 przez:
  - Green Center Polska Sp. z o.o. – cena oferty 1.602.626,93 PLN brutto;
  - Sprint S.A. - cena oferty 1.427.980,00 PLN brutto;
  - Koma Nord Sp. z o.o – cena oferty 914.640,00 PLN brutto.
- Informacja o złożonych ofertach zamieszczona została na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 10.07.2020 r.
- Dokonano poprawienia omyłki rachunkowej w ofercie Green Center Polska Sp. z o.o. i Koma Nord Sp. z o.o.
- Protokół Komisji z badania oferty i tabela z punktacją dokumentują oceną ofert.
- Na wezwanie z dnia 30.07.2020 r., 28.07.2020 r., 17.08.2020 r., 27.08.2020 r., 11.08.2020 Koma Nord Sp. z o.o. złożył wymagane dokumenty.
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia oraz załączniki do niego zawierają informacje dotyczące procesu oceny i wyboru ofert.
- Ocena złożonej oferty była przeprowadzona w oparciu o kryteria i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ, które nie uległy zmianie w toku postępowania.
- Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 29.09.2020 r. przekazana została emailem do wszystkich oferentów oraz zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego.
- Okazano Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego.
- Z postępowania zamawiający nie wykluczył żadnego wykonawcy, ani nie odrzucił żadnej ze złożonych ofert.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone zostało w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miasta Gdańska [www.bip.gdansk.pl/zamowienia](http://www.bip.gdansk.pl/zamowienia) w dniu 15.10.2020 r., na stronie internetowej Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 15.10.2020 r. pod nr 510201911-N-2020 oraz zamieszczone w siedzibie Zamawiającego w miejscu ogólnie dostępnym.
- Umowa z dnia 14.10.2020 r. nr BZP.272.25.2020 podpisana została pomiędzy Gminą Miasta Gdańska a Koma Nord Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Łużyckiej 2, 81-537 Gdynia na zaprojektowanie i budowę systemu zliczania miejsc na parkingach pasa

13  
K. W.

nadmorskiego w ramach projektu Parking Get Smart, wartość umowy netto: 743.610,00 PLN, VAT: 171.030,00 PLN, 914.640,30 PLN brutto wraz z aneksami:

- Aneks nr 1 z dnia 31.03.2021 r. – zmiana w zakresie terminu realizacji umowy;
- Aneks nr 2 z dnia 27.05.2021 r. – zmiana w zakresie terminu realizacji umowy;
- Aneks nr 3 z dnia 27.07.2021 r. – zmiana w zakresie terminu realizacji umowy;
- Okazano Protokoły odbioru technicznego z dnia 06.12.2021 r. i protokoły odbioru końcowego z dnia 20.12.2021 r.
- Postępowanie podlegało kontroli ex-post dokonanej przez Kontrolera Krajowego - wynik kontroli z dnia 04.03.2022 r. – ocena pozytywna.

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

Audytem objęto wnioski o płatność Partnera nr 2 w którym ujęte zostały wydatki dotyczące zaprojektowania, dostawy urządzeń i budowy oraz uruchomienia systemu informacji o wolnych miejscach parkingowych w Gdańsku.

Zgodnie z okazanymi dokumentami oraz wyjaśnieniami Beneficjenta z dnia 25.01.2022 r. zadania w ramach inwestycji zostały zrealizowane na podstawie art. 29 ust. 2 pkt 27 ustawy z 7 lipca 1994 roku Prawo Budowlane oraz na podstawie art. 29 ust. 1 pkt 2 i 10 Prawa Budowlanego. Beneficjent pozyskał stosowne zgłoszenia robót budowlanych.

Przedsięwzięcie nie jest objęte aneksem I oraz II dyrektywy OoŚ.

Żadne z zadań realizowanych w ramach projektu nie należy do przedsięwzięć mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko w rozumieniu § 3 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21.12.2015 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2016 r. poz. 71).

Przedsięwzięcie nie należy też do grupy przedsięwzięć mogących zawsze znacząco oddziaływać na środowisko według § 2 ww. rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21.12.2015 r.

W związku z powyższym, zgodnie z art. 71 ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz ocenach oddziaływania na środowisko uzyskanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach nie jest wymagane dla inwestycji.

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

Pomoc publiczna rozumiana jest jako wszelka pomoc przyznana przez państwo pojedynczemu podmiotowi gospodarczemu bądź sektorowi gospodarki, prowadząca do zakłócenia konkurencji na wolnym rynku. Z uwagi na to, że pomoc udzielona nie spełnia warunków wymienionych poniżej, tj.:

- nie zakłóca lub nie grozi zakłóceniem konkurencji,
  - nie wpływa na wymianę handlową między państwami członkowskimi UE
- należy stwierdzić, że w ramach projektu nie występuje pomoc publiczna.

Partner projektu nie jest objęty pomocą de minimis.

14 MK  
L. W.

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

Budżet projektu przewidziany dla Partnera 2 przewiduje wydatki na informację i promocję w ramach realizacji Zadania nr 2 - Communication and dissemination (WP2) w ramach: Linii Budżetowej 1 - koszty personelu (BL 1 - Staff costs), Linii Budżetowej 3 - podróże i zakwaterowanie (BL3 - Travel and accomodiation), Linii Budżetowej 4 – usługi i ekspertyzy zewnętrzne (BL4 – External expertise and services).

W objętym audytem wniosku o płatność w ramach Zadania 2 przedstawiono do dofinansowania koszty wynagrodzenia i dodatku specjalnego Pracownika Partnera 2 - Urzędu Miasta Gdańska Pana J.O w wysokości 1.240,75 EUR (dofinansowanie 1.054,64 EUR). Na podstawie okazanych dokumentów tj. umowy o pracę zawartej z pracownikiem aneksami oraz zakresu obowiązków i pisma o przyznaniu dodatku specjalnego stwierdzono, że wykonywane prace miały związek z realizacją projektu.

Dokonano także przeglądu informacji o projekcie, zamieszczonej na stronie internetowej projektu <https://southbaltic.eu/-/parking-gets-sma-1> oraz <https://parkinggetssmart.eu/> a także na stronie internetowej Partnera – Gminy Miasta Gdańska <https://www.rowerowygdansk.pl/projekty/PARKING-GETS-SMART,a,3276>.

Na stronie internetowej projektu <https://parkinggetssmart.eu/> oraz stronie prowadzonej przez Partnera projektu nr 2 znajdują się: opis projektu, cel projektu, spodziewane główne rezultaty projektu, partnerzy projektu, informacja o budżecie projektu symbol UE wraz odniesieniem słownym do UE i EFRR, informacje i materiały dotyczące projektu PARKING GETS SMART.

Na podstawie strony internetowej [www.southbaltic.eu](http://www.southbaltic.eu) (<https://southbaltic.eu/-/parking-gets-sma-1>) stwierdzono, że znajdują się na niej informacje dotyczące projektu tj.: tytuł projektu, opis, budżet, wysokość dofinansowania ze środków UE, okres realizacji projektu, informacje o wszystkich partnerach projektu.

W miejscu działalności beneficjenta wywieszono plakat informujący o projekcie.

W trakcie wizyty w miejscu realizacji projektu w dniu 21.02.2023 r. ustalono, iż w miejscu realizacji projektu tj. na parkingach przy ul. Błękitnej, ul. Kaplicznej, ul. Czarny Dwór oraz ul. Prezydenta Lecha Kaczyńskiego w Gdańsku znajdują się tablice informacyjne. Tablice zawierają następujące informacje:

- tytuł projektu „PARKING GETS SMART - Improved & digitalised parking management as tool to foster green and multimodal”
- oznaczenie beneficjenta: herb Gminy Miasta Gdańska
- logotypy wraz z opisem słownym: European Regional Development Fund, European Union oraz Interreg South Baltic, informacja o współfinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Południowy Bałtyk 2014-2020
- określenie celu projektu.

**1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość**

15  
L. WZ

**kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:**

Projekt ma pozytywny wpływ na realizację zasady równości szans i niedyskryminację oraz neutralny wpływ w zakresie równości kobiet i mężczyzn. W oparciu o treść wniosku aplikacyjnego oraz opis realizacji projektu ustalono, że projekt jest realizowany zgodnie z zasadami równego traktowania kobiet i mężczyzn, działania w ramach projektu nie wykluczają: osób niepełnosprawnych, osób ze względu na płeć, rasę, pochodzenie, religię, światopogląd, wiek lub orientację seksualną.

**2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane KE odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

- Gmina Miasta Gdańska jest w posiadaniu oryginałów dokumentów wspierających objęty badaniem wniosek o płatność – szczegółowo wymienionych w punkcie I.1. niniejszego protokołu oraz załączniku nr 1 do niniejszego protokołu.
- Wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków oraz ww. dowodami źródłowymi.
- Wydatki ujęte we wniosku o płatność objętym audytem zaksięgowane zostały w systemie księgowym Beneficjenta. Badaniem objęto wydruki z ewidencji księgowej wybranych kont zespołu „2”, „4”, konta 080 oraz 130 w powiązaniu z dokumentacją źródłową w postaci list płac oraz faktur VAT. System księgowy umożliwia identyfikację: daty utworzenia zapisu, kwoty wydatku, opisu wydatku, charakteru dokumentacji wspierającej.
- Projekt nie generował przychodów. W objętym audytem wniosku o płatność w części dotyczącej dochodu nie wprowadzono żadnej wartości.
- Na dokumentach ujętych w objętym audytem wniosku o płatność znajdują się informacje o tym, że wydatek dotyczy projektu PARKING GETS SMART nr STHB.03.01.00-SE-0136/17.
- Wydatki zawarte w zestawieniu do wniosku o płatność odpowiadają wartościom figurującym w dokumentach źródłowych.
- Dokumenty potwierdzające poniesienie wydatku zawierają informacje dotyczące numeru i nazwy projektu, kategorii kosztów, współfinansowania ze środków Unii Europejskiej Interreg Bałtyk Południowy.

**3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane KE – ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013— produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

Wsparcie udzielone w ramach projektu nie przyjęło formy standardowych stawek jednostkowych / kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 euro wkładu publicznego.



Handwritten signature and date: 2.10.2017

- 4) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:

Audytem objęto częściowy wniosek o płatność nr STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02 złożony przez partnera nr 2 audytowanego projektu na kwotę wydatków kwalifikowalnych: 200.397,38 EUR; dofinansowanie (85%): 170.337,78 EUR. Badany Partner nr 02 nie jest partnerem wiodącym.

W dniu 04.03.2022 r. Beneficjent otrzymał od Kontrolera Krajowego informację o zatwierdzeniu częściowego wniosku o płatność za okres 01.07.2021 r. do 31.12.2021r. (po uprzedniej korekcie kontrolera).

Zgodnie z § 9 umowy partnerskiej, Partner Wiodący przekazuje Partnerowi projektu dofinansowanie. Audytującym okazano wyciąg z rachunku bankowego Beneficjenta potwierdzający wpływ środków od Partnera Wiodącego (Polskiej Unii Mobilności Aktywnej) na konto w wysokości 170.337,78 EUR w dniu 21.07.2022 r.

### III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....  
*Brak uwag*  
 .....

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Gminie Miasta Gdańska.

#### Wykaz załączników:

Załącznik nr 1 - Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem o płatność nr STHB.03.01.00-22-0136/17-006-02-P02

*Martyna Roman*

*Brak podpisu Anny Lejnisz  
 ze względu na usprawiedliwioną  
 nieobecność*

*Zbigniew Ojczyk*

*Z. Kulisz*



## Załącznik 1 - zestawienie wydatków za okres od 2021-07-01 do 2021-12-31 - Payment claim number: 006

work packa	numera	NIP	data	data	data	rodzaj	numera	kwota	kwota	kategoria	wydatek	w tym	dofinansowa	dokumenta
ge	numera	wystawcy	wystawienia	zapłaty	zapłaty	wydatku	kontraktu	brutto	netto	kosztu	kwalifikacy	VAT	nie z UE	cia wspierająca
1	135/2021/6	5830011969	28.06.2021	29.06.2021	20.07.2021	Staff costs for M.B-G for June 2021	Not applicable	1 351 266,90	1 351 266,90	Staff costs - Staff costs	705,98	0,00	600,08	<ul style="list-style-type: none"> <li>* umowa o pracę z dnia 26.07.2000 r., pełny etat</li> <li>* pismo z dnia 09.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3.850 PLN</li> <li>* pismo z dnia 18.01.2021 r. - przyznanie dodatku specjalnego</li> <li>* opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>* załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 50% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>* lista płac 135/2021/6</li> <li>* wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>* zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>* kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>* składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>* druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS i US</li> </ul>
1	170/2021/7	5830011969	28.07.2021	29.07.2021	20.08.2021	Staff costs for M.B-G for July 2021	Not applicable	1 352 880,88	1 352 880,88	Staff costs - Staff costs	705,98	0,00	600,08	<ul style="list-style-type: none"> <li>* umowa o pracę z dnia 26.07.2000 r., pełny etat</li> <li>* pismo z dnia 09.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3.850 PLN</li> <li>* pismo z dnia 18.01.2021 r. - przyznanie dodatku specjalnego</li> <li>* opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>* załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 50% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>* lista płac 170/2021/7</li> <li>* wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>* zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>* kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>* składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>* druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS i US</li> </ul>
1	250/2021/9	5830011969	28.09.2021	29.09.2021	20.10.2021	Staff costs for M.B-G for September 2021	Not applicable	1 336 953,30	1 336 953,30	Staff costs - Staff costs	705,98	0,00	600,08	<ul style="list-style-type: none"> <li>* umowa o pracę z dnia 26.07.2000 r., pełny etat</li> <li>* pismo z dnia 09.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3.850 PLN</li> <li>* pismo z dnia 18.01.2021 r. - przyznanie dodatku specjalnego</li> <li>* opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>* załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 50% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>* lista płac 250/2021/9</li> <li>* wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>* zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>* kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>* składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>* druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS i US</li> </ul>

2  
  
 P. G

1	290/2021/10	5830011969	27.10.2021	28.10.2021	22.11.2021	Staff costs for M.B-G for October 2021	Not applicable	1 341 139,98	1 341 139,98	Staff costs - Staff costs	705,98	0,00	600,08	<ul style="list-style-type: none"> <li>*umowa o pracę z dnia 26.07.2000 r., pełny etat</li> <li>*pismo z dnia 09.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3.850 PLN</li> <li>*opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>*załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 50% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>*lista płac 290/2021/10</li> <li>*wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>*wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>*zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>*kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMIG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>*składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>*druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS i US</li> </ul>
2	250/2021/9	5830011969	28.09.2021	29.09.2021	20.10.2021	Staff costs for J.O for September 2021	Not applicable	1 336 953,30	1 336 953,30	Staff costs - Staff costs	1 240,75	0,00	1 054,64	<ul style="list-style-type: none"> <li>*umowa o pracę z dnia 26.06.2013 r., pełny etat, aneks z dnia 17.04.2018 r.</li> <li>*pismo z dnia 08.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3 300 PLN, aneks z dnia 17.04.2018 r. - wynagrodzenie zasadnicze 3.500 PLN</li> <li>*pismo z dnia 18.01.2021 r. - przyznanie dodatku specjalnego</li> <li>*opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>*załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 90% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>*lista płac 250/2021/9</li> <li>*wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>*wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>*zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>*kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMIG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>*składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>*druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS i US</li> </ul>
4	135/2021/6	5830011969	28.06.2021	29.06.2021	20.07.2021	Staff costs for J.O for June 2021	Not applicable	1 351 266,90	1 351 266,90	Staff costs - Staff costs	1 240,75	0,00	1 054,64	<ul style="list-style-type: none"> <li>*umowa o pracę z dnia 26.06.2013 r., pełny etat, aneks z dnia 17.04.2018 r.</li> <li>*pismo z dnia 08.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3.300 PLN, aneks z dnia 17.04.2018 r. - wynagrodzenie zasadnicze 3.500 PLN</li> <li>*pismo z dnia 18.01.2021 r. - przyznanie dodatku specjalnego</li> <li>*opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>*załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 90% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>*lista płac 135/2021/6</li> <li>*wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>*wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>*zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>*kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMIG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>*składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>*druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS i US</li> </ul>

D  
f. 102

4	KN/FVK/164/2 021/12	5861029611	24.12.2021	30.12.2021		Execution of design works	BZP. 272.25.2020	18 359,01	14 926,02	Infrastructure and works - Infrastructure and works	10 865,54	2 031,77	9 235,71	<ul style="list-style-type: none"> <li>* przetarg nieograniczony poniżej progów UE nr BZP. 271.25.2020</li> <li>* faktura nr KN/FVK/164/2021 z dnia 24.12.2021 r. wystawiona przez Koma Nord Sp. z o.o., Gdynia ul. Łużycka 2, z tytułu wykonania prac projektowych dla wszystkich zadań dot. umowy BZP. 272.25.2020 z dnia 14.10.2020, kwota netto 68.600,00 PLN, VAT 15.778,00 PLN, kwota brutto 84.378,00 PLN</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący zapłatę za fakturę w dniu 30.12.2021 w wysokości 84.378,00 PLN na rzecz Koma Nord</li> <li>* protokoły odbioru technicznego z dnia 06.12.2021 dla Zadania 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9</li> <li>* protokoły odbioru końcowego z dnia 20.12.2021 r. dla Zadania 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9</li> <li>* umowa nr BZP.272.25.2020 podpisana w dniu 14.10.2020 r. z Koma Nord na zaprojektowanie i budowę systemu zliczania miejsc postojowych na parkingach pasa nadmorskiego w ramach projektu wraz z aneksami</li> </ul>
4	KN/FVK/165/2 021/12	5861029611	24.12.2021	30.12.2021		Construction and installation works for all project tasks, including author's supervision	BZP. 272.25.2020	180 648,89	146 869,02	Infrastructure and works - Infrastructure and works	98 052,02	18 334,93	83 344,22	<ul style="list-style-type: none"> <li>* przetarg nieograniczony poniżej progów UE nr BZP. 271.25.2020</li> <li>* faktura nr KN/FVK/165/2021/12 z dnia 24.12.2021 r. wystawiona przez Koma Nord Sp. z o.o., Gdynia ul. Łużycka 2, za roboty budowlane i instalacyjne dla wszystkich zadań wraz zpełnieniem nadzoru autorskiego dot. umowy BZP. 272.25.2020 z dnia 14.10.2020, kwota netto 675.010,00 PLN, VAT 155.252,30 PLN kwota brutto 830.262,30 PLN</li> <li>* nota obciążeniowa nr 7/12/2021/UM-WGK na kwotę 43 445,41 PLN z tytułu kar za wykonanie usługi po terminie</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący zapłatę w dniu 30.12.2021 r. za fakturę w wysokości 786.816,89 PLN (kwota 830.262,30 pomniejszona o wartość noty obciążeniowej 43.445,39 PLN) na rzecz Koma Nord</li> <li>* protokoły odbioru technicznego z dnia 06.12.2021 dla Zadania 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9</li> <li>* protokoły odbioru końcowego z dnia 20.12.2021 r. dla Zadania 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9</li> <li>* umowa nr BZP.272.25.2020 podpisana w dniu 14.10.2020 r. z Koma Nord na zaprojektowanie i budowę systemu zliczania miejsc postojowych na parkingach pasa nadmorskiego w ramach projektu wraz z aneksami</li> </ul>
5	170/2021/7	5830011969	28.07.2021	20.08.2021	29.07.2021	Staff costs for J.O. for July 2021	Not applicable	1 352 880,88	1 352 880,88	Staff costs - Staff costs	1 240,75	0,00	1 054,64	<ul style="list-style-type: none"> <li>* umowa o pracę z dnia 26.06.2013 r., pełny etat, aneks z dnia 17.04.2018 r.</li> <li>* pismo z dnia 08.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3.300 PLN, aneks z dnia 17.04.2018 r. - wynagrodzenie zasadnicze 3.500 PLN</li> <li>* pismo z dnia 18.01.2021 r. - przyznanie dodatku specjalnego</li> <li>* opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>* załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 90% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>* lista plac 170/2021/7</li> <li>* wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>* zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>* kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>* składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>* druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS I US</li> </ul>

d. H. K.  
K. K.

5	290/2021/10	5830011969	27.10.2021	28.10.2021	22.11.2021	Staff costs for J.O for October 2021	Not applicable	1 341 139,98	1 341 139,98	Staff costs - Staff costs	1 240,75	0,00	1 054,64	<ul style="list-style-type: none"> <li>* umowa o pracę z dnia 26.06.2013 r., pełny etat, aneks z dnia 17.04.2018 r.</li> <li>* pismo z dnia 08.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3.300 PLN, aneks z dnia 17.04.2018 r. - wynagrodzenie zasadnicze 3.500 PLN</li> <li>* pismo z dnia 18.01.2021 r. - przyznanie dodatku specjalnego</li> <li>* opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>* załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 90% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>* lista płac 290/2021/10</li> <li>* wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>* zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>* kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>* składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>* druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS I US</li> </ul>
5	310/2021/11	5830011969	26.11.2021	29.11.2021	20.12.2021	Staff costs for Mr. J.O for November 2021	Not applicable	1 619 817,56	1 619 817,56	Staff costs - Staff costs	1 641,21	0,00	1 395,03	<ul style="list-style-type: none"> <li>* umowa o pracę z dnia 26.06.2013 r., pełny etat, aneks z dnia 17.04.2018 r., Aneks z dnia 19.11.2021 r.</li> <li>* pismo z dnia 08.03.2018 r. - ustalenie wynagrodzenia zasadniczego w wysokości 3.300 PLN, aneks z dnia 17.04.2018 r. - wynagrodzenie zasadnicze 3.500 PLN, Aneks z dnia 19.11.2021 r. - zwiększenie wynagrodzenia zasadniczego 4000 PLN</li> <li>* pismo z dnia 18.01.2021 r. - przyznanie dodatku specjalnego</li> <li>* opis stanowiska pracy pracownika Urzędu Miejskiego w Gdańsku</li> <li>* załącznik 1 do opisu stanowiska pracy regulujący odsetek czasu pracy na rzecz projektu - 90% czasu pracy na rzecz projektu</li> <li>* list pbc 310/2021/11</li> <li>* wniosek o przekazanie środków pieniężnych</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący wypłatę wynagrodzenia</li> <li>* zestawienie - podsumowanie wynagrodzeń pracowników realizujących projekt</li> <li>* kalkulacja wynagrodzenia pracowników UMG zaangażowanych w realizację projektu</li> <li>* składniki płacy i wyliczenie kwalifikowalności</li> <li>* druk ZUS P DRA wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę składek do ZUS I US</li> </ul>
5	KN/PWK/164/2 021/12	5861029611	24.12.2021	30.12.2021	29.11.2021	Execution of design works	BZP 272.25.2020	18 359,01	14 926,02	Infrastructure and works - Infrastructure and works	7 493,47	1 401,22	6 369,45	<ul style="list-style-type: none"> <li>* przetarg nieograniczony poniżej progów UE nr BZP.271.25.2020</li> <li>* faktura nr KN/PWK/164/2021 z dnia 24.12.2021 r. wystawiona przez Koma Nord Sp. z o.o., Gdynia ul. Łużycka 2, z tytułu wykonania prac projektowych dla wszystkich zadań dot. umowy BZP.272.25.2020 z dnia 14.10.2020, kwota netto 68.600,00 PLN, VAT 15.778,00 PLN, kwota brutto 84.378,00 PLN</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący zapłatę za fakturę w dniu 30.12.2021 w wysokości 84.378,00 PLN na rzecz Koma Nord</li> <li>* protokoły odbioru technicznego z dnia 06.12.2021 dla Zadania 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9</li> <li>* protokoły odbioru końcowego z dnia 20.12.2021 r. dla Zadania 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9</li> <li>* umowa nr BZP.272.25.2020 podpisana w dniu 14.10.2020 r. z Koma Nord na zaprojektowanie i budowę systemu zliczania miejsc postojowych na parkingach pasa nadmorskiego w ramach projektu wraz z aneksami</li> <li>* protokół przekazania dokumentacji projektowej z dnia 16.09.2021 r.</li> </ul>

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten initials]*

5	KN/FVK/165/2021/12	5861029611	24.12.2021	30.12.2021						146 869,02	Infrastructure and works - Infrastructure and works	73 144,00	13 677,33	62 172,40	<ul style="list-style-type: none"> <li>* przetarg nieograniczony poniżej progów UE nr BZP.271.25.2020</li> <li>* faktura nr KN/FVK/165/2021/12 z dnia 24.12.2021 r. wystawiona przez Koma Nord Sp. z o.o., Gdynia ul. Łużycka 2, za roboty budowlane i instalacyjne dla wszystkich Zadań wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego dot. umowy BZP.272.25.2020 z dnia 14.10.2020, kwota netto 675.010,00 PLN, VAT 155.252,30 PLN kwota brutto 830.262,30 PLN</li> <li>* nota obciążeniowa nr 7/12/2021/JM-WGK na kwotę 43.445,41 PLN z tytułu kar za wykonanie usługi po terminie</li> <li>* wyciąg bankowy dokumentujący zapłatę w dniu 30.12.2021 r. za fakturę w wysokości 786.816,89 PLN (kwota 830.262,30 pomniejszona o wartość noty obciążeniowej 43.445,39 PLN) na rzecz Koma Nord</li> <li>* protokoły odbioru technicznego z dnia 06.12.2021 dla Zadań 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9</li> <li>* protokoły odbioru końcowego z dnia 20.12.2021 r. dla Zadań 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9</li> <li>* umowa nr BZP.272.25.2020 podpisana w dniu 14.10.2020 r. z Koma Nord na zaprojektowanie i budowę systemu zliczania miejsc postojowych na parkingach pasa nadmorskiego w ramach projektu wraz z aneksami</li> </ul>
---	--------------------	------------	------------	------------	--	--	--	--	--	------------	---	-----------	-----------	-----------	--

169 135,69

*WPK*  
*K. KG*

