

Izba Administracji Skarbowej w Kielcach
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA

Znak sprawy: 2601-ICE[1].521.4.2025.6

P o d s u m o w a n i e u s t a l e ń
w projekcie nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24
pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego*
w ramach prowadzonego audytu operacji
programu regionalnego Fundusze Europejskie dla
Świętokrzyskiego 2021-2027

Kielce, 2 kwietnia 2025 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 16 stycznia 2025 r. do 2 kwietnia 2025 r., w Województwie Świętokrzyskim, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,

w zakresie:

projektu pod tytułem – Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego,

numer – FESW.02.04-IZ.00-0001/24,

numer wniosku o płatność – FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003,

realizowanego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,

przez Beneficjenta: Bank Gospodarstwa Krajowego,

adres Beneficjenta: Al. Jerozolimskie 7, 00-955 Warszawa,

NIP Beneficjenta – 5250012372.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Kielcach (zespół audytowy):

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u Beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji
Małgorzata Domagała	Starszy ekspert skarbowy	-	-
Ewelina Kwietniewska	Ekspert skarbowy	-	-

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, 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. 73 ust. 1 i art. 69 ust. 6 oraz załącznik XIII rozporządzenia nr 2021/1060¹)**

¹ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Szczegółowy Opis Priorytetów Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 przyjęty uchwałą nr 6839/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29 marca 2023 roku, wraz ze zmianami, wersja SZOP.FESW.006 obowiązuje od dnia 30.01.2024 r.
- 2) Dokument pt. „Analiza ex ante Instrumentów Finansowych dla Województwa Świętokrzyskiego na Potrzeby Perspektywy Finansowej 2021 2027”, opracowany we wrześniu 2021 r.
- 3) Uchwała nr 8468/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24 stycznia 2024 roku w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanej „Analizy ex-ante dla instrumentów finansowych wdrażanych w województwie świętokrzyskim w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027” Uchwała Nr 6606/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 lutego 2023 roku w sprawie: zatwierdzenie trybu i wyboru podmiotu wdrażającego instrumenty finansowe w ramach programu „Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027” w Województwie Świętokrzyskim.
- 4) Uzasadnienie do Uchwały nr 6606/23, w sprawie zatwierdzenia trybu i wyboru podmiotu wdrażającego instrumenty finansowe w ramach programu „Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021 – 2027” w Województwie Świętokrzyskim.
- 5) Ogłoszenie naboru wniosków o dofinansowanie projektu w trybie niekonkurencyjnym FESW.02.04.-IZ.00-001/24 opublikowane w dniu 31.01.2024 r. na stronie internetowej IZ: Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 - Nabory (funduszeueswietokrzyskie.pl) , wraz z załącznikami.
- 6) Uchwała nr 7063/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 17 maja 2023 roku w sprawie: przyjęcia Regulaminu pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty objęte naborem w trybie konkurencyjnym i niekonkurencyjnym współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz powołania członków Komisji Oceny Projektów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
- 7) Uchwała nr 1193/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27 listopada 2024 roku, w sprawie: przyjęcia Regulaminu pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty objęte naborem w trybie konkurencyjnym i niekonkurencyjnym współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego w zakresie Pomocy Technicznej dla Instytucji Zarządzającej oraz

Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej.

powołania członków Komisji Oceny Projektów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.

- 8) Załącznik nr 1 do Uchwały nr 1193/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27 listopada 2024 roku, Regulamin Pracy Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty objęte naborem w trybie konkurencyjnym i niekonkurencyjnym współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego w zakresie Pomocy Technicznej dla Instytucji Zarządzającej w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021 – 2027.
- 9) Załącznik nr 2 do Uchwały nr 1193/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27 listopada 2024 roku, Lista członków Komisji Oceny Projektów oceniającej projekty objęte naborem w trybie konkurencyjnym i niekonkurencyjnym współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego w zakresie Pomocy Technicznej dla Instytucji Zarządzającej w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
- 10) Uchwała nr 54/24 Komitetu Monitorującego program regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z dnia 18 stycznia 2024 r., w sprawie: przyjęcia merytorycznych specyficznych kryteriów wyboru projektów dla Działania 2.4 Zielona energia – Instrumenty Finansowe.
- 11) Załącznik nr 1 do Uchwały nr 54/24 Komitetu Monitorującego program regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 z dnia 18 stycznia 2024 r., Kryteria merytoryczne dopuszczające specyficzne, Działanie 2.4 Zielona – energia – Instrumenty Finansowe.
- 12) Informacja, dotycząca przyjęcia Uchwały nr 54 KM FEŚ 2021-2027, zgodnie z Regulaminem Komitetu Monitorującego program regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, § 7 ust. 8, każdej uchwale towarzyszy informacja, dotycząca przyjęcia uchwały. W dniu 18 stycznia 2024 r. w ramach IV posiedzenia KM FEŚ 2021-2027 została podjęta Uchwała nr 54/23 Komitetu Monitorującego program regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 w sprawie przyjęcia merytorycznych specyficznych kryteriów wyboru projektów dla Działania 2.4 Zielona energia – Instrumenty finansowe.
- 13) Uchwała nr 8491/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 stycznia 2024 roku, w sprawie przyjęcia Regulaminów wyboru projektów dla naborów: FESW.02.02-IZ.00-26-001/24, FESW.02.04-IZ.00-26-001/24 oraz FESW.02.08-IZ.00-26-001/24 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 2. Fundusze Europejskie dla środowiska, Działanie 2.2 Efektywność energetyczna – instrumenty finansowe, Działanie 2.4 Zielona energia – instrumenty finansowe, Działanie 2.8 Gospodarowanie odpadami – instrumenty finansowe.

- 14) Załącznik nr 2 do Uchwały nr 8491/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 stycznia 2024 r., Regulamin Wyboru Projektu dla naboru FESW.02.04-IZ.00-001/24 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 2. Fundusze Europejskie dla środowiska Działanie 2.4 Zielona energia - instrumenty finansowe.
- 15) Uchwała nr 8775/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13 marca 2024 roku, w sprawie przyjęcia zmian w Regulaminach wyboru projektów dla naborów: FESW.02.02-IZ.00-26-001/24, FESW.02.04-IZ.00-26-001/24 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 2. Fundusze Europejskie dla środowiska, przyjętych Uchwałą nr 8491/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 stycznia 2024 roku.
- 16) Załącznik nr 2 do Uchwały nr 8775/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13 marca 2024 roku, Wykaz zmian do Regulaminu wyboru projektu nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 17) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24, z załącznikami:
- Strategia Inwestycyjna z Biznesplanem z dnia 29.02.2024 r., zmieniona w dniu 14.05.2024 r., 13.09.2024 r.,
 - Harmonogram realizacji Projektu z dnia 29.02.2024 r.,
 - Pełnomocnictwo do reprezentowania Banku z dnia 31.03.2023 r. udzielone p. [REDACTED] (Akt notarialny rep. [REDACTED] Nr [REDACTED] [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED]),
 - Pełnomocnictwo do reprezentowania Banku z dnia 31.03.2023 r. udzielone p. [REDACTED] (Akt notarialny rep. [REDACTED] nr [REDACTED] [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED]),
 - Pełnomocnictwo do reprezentowania Banku z dnia 31.03.2023 r. udzielone p. [REDACTED] (Akt notarialny rep. [REDACTED] Nr [REDACTED] [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED]),
 - Pełnomocnictwo do reprezentowania Banku z dnia 31.03.2023 r. udzielone p. [REDACTED]. (Akt notarialny rep. [REDACTED] Nr [REDACTED] [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED]),
 - Pełnomocnictwo do reprezentowania Banku z dnia 20.04.2023 r. udzielone p. [REDACTED] (Akt notarialny rep. [REDACTED] Nr [REDACTED] [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED]).

18) Oświadczenie o bezstronności pracownika ION dokonującego oceny projektu w ramach FEŚ 2021-2027:

- [REDAKTOWANE] – z dnia 01.03.2024 r.,
- [REDAKTOWANE] – z dnia 01.03.2024 r.

19) Oświadczenie o bezstronności osoby uczestniczącej w pracach KOP w ramach FEŚ 2021-2027:

- [REDAKTOWANE] – z dnia 01.03.2024 r.,
- [REDAKTOWANE] – z dnia 01.03.2024 r.

20) Deklaracja poufności osoby uczestniczącej w pracach KOP w ramach FEŚ 2021-2027:

- [REDAKTOWANE] – z dnia 01.03.2024 r.,
- [REDAKTOWANE] – z dnia 01.03.2024 r.,
- [REDAKTOWANE] – z dnia 01.03.2024 r.,
- [REDAKTOWANE] – z dnia 01.03.2024 r.

21) Wydruk pt. Tabela sankcyjna 28.01.2025 r. [https://www.gov.pl/web/mswia/lista - osob-i-podmiotow-objetych-sankcjami](https://www.gov.pl/web/mswia/lista-osob-i-podmiotow-objetych-sankcjami).

22) Wydruk pt. Dane z wpisu w rejestrze REGON z dnia 04.02.2024 r.

23) Karta oceny wniosku o dofinansowanie dla działania 2.4 Zielona energia – instrumenty finansowe z dnia 24.04.2024 r., sporządzona przez oceniającą: [REDAKTOWANE].

24) Karta oceny wniosku o dofinansowanie dla działania 2.4 Zielona energia – instrumenty finansowe z dnia 24.04.2024 r., sporządzona przez oceniającego: [REDAKTOWANE].

25) Wynik oceny – kryteria wyboru projektów z dnia 24.04.2024 r.

26) Protokół z prac KOP dokonującej oceny projektu złożonego w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24 Priorytet 2. Fundusze Europejskie dla środowiska, Działanie 2.4 Zielona – energia – instrumenty finansowe Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, wraz z załącznikiem nr 1 Lista projektów, które spełniły specyficzne kryteria wyboru projektów i uzyskały ocenę pozytywną w ramach naboru w trybie niekonkurencyjnym FESW.02.04-IZ.00-001/24.

27) Uchwała nr 9053/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 kwietnia 2024 roku w sprawie: rozstrzygnięcia naborów: nr FESW.02.02-IZ.00-001/24, FESW.02.04-IZ.00-001/24 oraz FESW.02.08-IZ.00-001/24 przeprowadzonych w trybie niekonkurencyjnym oraz wybranie projektów do dofinansowania w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 2. Fundusze Europejskie dla środowiska, Działanie 2.2 Efektywność energetyczna

– instrumenty finansowe, Działanie 2.4 Zielona energia – instrumenty finansowe,
Działanie 2.8 Gospodarowanie odpadami – instrumenty finansowe.

28) Załącznik nr 2 do Uchwały nr 9053/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 kwietnia 2024 r., Lista projektów, które spełniły kryteria wyboru projektów i uzyskały ocenę pozytywną w ramach naboru w trybie niekonkurencyjnym FESW.02.04-IZ.00-001/24, nazwa Beneficjenta: Bank Gospodarstwa Krajowego, nr projektu: FESW.02.04-IZ.00-0001/24, tytuł projektu: Fundusz powierniczy Województwa Świętokrzyskiego, kwota dofinansowania: 164.749.000,00 zł, całkowita wartość projektu: 193.822.352,94 zł.

29) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej programem oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7, NIP 5250012372, jako Beneficjentem, określająca m. in.:

- Okres realizacji projektu: od dnia podpisania umowy do 31.12.2029 r.,
- Deklarowany Wkład UE w kwocie 164.369.000,00 PLN,
- Krajowe Współfinansowanie Funduszu Powierniczego (IZ) 13.739.823,55 PLN,
- Krajowe Współfinansowanie Funduszu Powierniczego (BGK) 15.266.470,57 PLN,
- Wynagrodzenie Beneficjenta za realizację projektu: 3,33% wartości wypłaconego wkładu i będzie naliczane oraz pobierane odpowiednio do proporcji udziału wypłaconego wkładu oraz Krajowego Współfinansowania IZ,
- Łączna wartość opłat za zarządzanie, o których mowa w ust. 2, zadeklarowanych we wnioskach o płatność jako wydatki kwalifikowalne na koniec realizacji projektu nie może przekroczyć 3,33% łącznej kwoty Wkładu z Programu wypłaconego Ostatecznym Odbiorcom,
- Wynagrodzenie Beneficjenta za ponowne angażowanie Zasobów Zwróconych na wsparcie Ostatecznych Odbiorców, o ile będą one angażowane w ramach umowy: 3,33% wartości wypłaconego wkładu i będzie naliczane oraz pobierane odpowiednio do proporcji udziału Zasobów Zwróconych oraz środków zwróconych przypisanych do Krajowego współfinansowania IZ, przy czym

ostateczna wartość tego odsetka zostanie uzgodniona przez Strony przed pierwszym zaangażowaniem środków na ten cel.

Wraz z załącznikami:

- Nr 1 – wniosek o dofinansowanie (wersja z dnia 15.05.2024 r.),
- Nr 2 – Strategia Inwestycyjna z Biznesplanem z dnia 14.05.2024 r.,
- Nr 3 – Szczegółowe zasady przyznawania dostępu do aplikacji SZFEiK,
- Nr 4 – Informacja o zasadach przetwarzania przez Instytucję Zarządzającą danych osobowych.

30) Aneks nr 1 do umowy nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 zawarty w dniu 09.08.2024 r., w związku z Uchwałą nr 555/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 2 sierpnia 2024 r., w sprawie możliwości zaangażowania dodatkowych środków pochodzących z Zasobów Zwróconych z instrumentów finansowych RPOWŚ 2014-2020, na podstawie § 22 ust. 3 i 4 Umowy nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 Strony w umowie, zmieniają:

- § 6 ust. 3 otrzymuje następujące brzmienie: „IZ zobowiązuje się wnieść do Funduszu Powierniczego Krajowego współfinansowanie IZ, pod warunkiem dostępności środków, w wysokości określonej w ust. 4, które stanowi nie więcej niż 36,61% kwoty przewidywanych wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu, z przeznaczeniem na finansowanie Ostatecznych Odbiorców, a także opłat za zarządzanie BGK oraz Partnerów Finansujących w części odpowiadającej Krajowemu współfinansowaniu IZ zaangażowanemu w ramach Umów Operacyjnych,
- § 6 ust. 4 otrzymuje następujące brzmienie: „4. Krajowe współfinansowanie IZ wynosi do 103.739.823,55 PLN”,
- § 6 ust. 6 otrzymuje następujące brzmienie: „6. BGK wniesie Krajowe Współfinansowanie Funduszu Powierniczego w kwocie do 15.266.470,57 PLN, z przeznaczeniem na finansowanie przedsiębiorców w formie pożyczek i opłat za zarządzanie Partnerów Finansujących w części odpowiadającej temu współfinansowaniu zaangażowanemu w ramach Umów Operacyjnych”,
- § 6 ust. 7 otrzymuje następujące brzmienie: „7. W przypadku zwiększenia Deklarowanego Wkładu UE, Beneficjent zapewni utrzymanie Krajowego Współfinansowania, pod warunkiem dostępności środków, w wysokości nie mniejszej niż 5,39% wydatków kwalifikowalnych”.

31) Aneks nr 2 do umowy nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 zawarty w dniu 19.11.2024 r., doprecyzowujący zasady obliczania wynagrodzenia Beneficjenta.

32) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.

33) Sprawozdania (3 szt.) z monitorowania przebiegu realizacji projektu, zawierające dane na temat 1) spotkania, 2) Kontrole BGK, 3) Kontrole PF, 4) Nieprawidłowości, 5) Promocja, 6) Nabory, 7) Pomoc publiczna, 8) Przepływy, 9) Kontrole.

Analizę wymienionych powyżej dokumentów przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- operacja została wybrana do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru w ramach programu,
- nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu,
- została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą,
- spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów.

Ponadto sprawdzono, czy projekt spełnia wszelkie zasady programowe tj.:

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych oraz czy zostały poniesione między dniem przedłożenia Komisji Europejskiej (KE) programu lub dniem 1 stycznia 2021 r., w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza, a dniem 31 grudnia 2029 r.?

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.

- 4) Pismo znak: EFRR-VI.433.14.13.2024 z dnia 12.08.2024 r. informujące Beneficjenta o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003, złożony dnia 12.08.2024 r.
- 5) Pismo IZ znak: EFRR-VII.3053.13.2.2024 z dnia 01.10.2024 r., informujące Beneficjenta, że w dniu 24.09.2024 r., z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego przez BGK została przekazana płatność pośrednia środków dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 85.012.588,23 zł, stanowiącą płatność zaliczkową.
- 6) Lista sprawdzająca do wniosku o płatność do pozostałych naborów, dotycząca wniosku o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 z dnia 12.08.2024 r.

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy wydatki zadeklarowane w objętym audytem wniosku o płatność:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, Regulaminie naboru oraz wniosku aplikacyjnym,
- zostały poniesione zgodnie z umową o finansowanie,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały ujęte w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz,
- czy nie zostały przekroczone limity określone w dokumentach programowych.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania

pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.

- 4) Decyzja Nr 60/2022/DZZK Dyrektora Zarządzającego Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 10 listopada 2022 r., w sprawie wprowadzenia nowej instrukcji wewnętrznej „Zasady dokonywania zakupów i udzielania zamówień w Banku Gospodarstwa Krajowego” wraz z załącznikami:
- Instrukcja wewnętrzna „Zasady dokonywania zakupów w Banku Gospodarstwa Krajowego”, wraz z załącznikami:
 - Nr 1 Realizacja procesu zakupowego, którego wartość szacunkowa nie przekracza kwoty 10 000 zł,
 - Nr 2 Zasady i tryb postępowania przy udzielaniu zamówień w Banku Gospodarstwa Krajowego, których wartość jest równa lub przekracza progi unijne określone w Ustawie Pzp”.
- 5) Dokumentację przeprowadzonego przez BGK postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr DZZK/64/DIF/2024 pn. „Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrożenia Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw, w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego”, postępowanie o udzielenie zamówienia klasycznego prowadzone jest w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 132 ustawy Pzp:
- załącznik nr 2 do wniosku o uruchomienie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego - szacunkowa wartość zamówienia została ustalona w dniu 28.08.2024 r., całkowite szacunkowe wynagrodzenie dla Wykonawców w okresie obowiązywania Umów Operacyjnych obejmujące wszystkie 4 części Zamówienia z uwzględnieniem Prawa Opcji, ustalone zostało na łączną kwotę 19 600 000,00 PLN netto, co stanowi równowartość 4 226 779,67 EURO netto, w tym:
 - część I :
 - alokacja podstawowa 25.000,00 zł,
 - podstawowa wartość zamówienia 1.750.000,00 zł,
 - wartość prawa opcji 3.500.000,00 zł,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 1.750.000,00 zł,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 7.000.000,00 zł,co stanowi w euro (1 euro = 4,6371 zł):
 - alokacja podstawowa 5.391.300,60 euro,
 - podstawowa wartość zamówienia 377.391,04 euro,
 - wartość prawa opcji 754.782,08 euro,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 377.391,04 euro,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 1.509.564,17 euro,
 - część II:

- alokacja podstawowa 20.000.000,00 zł,
- podstawowa wartość zamówienia 1.400.000,00 zł,
- wartość prawa opcji 2.800.000,00 zł,
- wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 1.400.000,00 zł,
- całkowita wartość wynagrodzenia 5.600.000,00 zł,
co stanowi w euro (1 euro = 4,6371 zł):
- alokacja podstawowa 4.131.040,48 euro,
- podstawowa wartość zamówienia 301.912,83 euro,
- wartość prawa opcji 603.825,67 euro,
- wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 301.912,83 euro,
- całkowita wartość wynagrodzenia 1.207.651,33 euro,
- część III:
 - alokacja podstawowa 15.000.000,00 zł,
 - podstawowa wartość zamówienia 1.050.000,00 zł,
 - wartość prawa opcji 2.100.000,00 zł,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 1.050.000,00 zł,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 4.200.000,00 zł,
co stanowi w euro (1 euro = 4,6371 zł):
 - alokacja podstawowa 3.234.780,36 euro,
 - podstawowa wartość zamówienia 226.434,63 euro,
 - wartość prawa opcji 452.869,25 euro,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 226.434,63 euro,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 905.738,50 euro,
- część IV:
 - alokacja podstawowa 10.000.000,00 zł,
 - podstawowa wartość zamówienia 700.000,00 zł,
 - wartość prawa opcji 1.400.000,00 zł,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 700.000,00 zł,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 2.800.000,00 zł,
co stanowi w euro (1 euro = 4,6371 zł):
 - alokacja podstawowa 2.156.520,24 euro,
 - podstawowa wartość zamówienia 150.956,42 euro,
 - wartość prawa opcji 301.912,83 euro,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 150.956,42 euro,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 603.825,67 euro,
- ogółem części I-IV
 - alokacja podstawowa 70.000.000,00 zł,
 - podstawowa wartość zamówienia 4.900.000,00 zł,
 - wartość prawa opcji 9.800.000,00 zł,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 4.900.000,00 zł,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 19.600.000,00 zł,
co stanowi w euro (1 euro = 4,6371 zł):
 - alokacja podstawowa 15.095.641,67 euro,

- podstawowa wartość zamówienia 1,056.694,92 euro,
 - wartość prawa opcji 2.113.389,83 euro,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 1.056.694,92 euro,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 4.226.779,67 euro,
- załącznik nr 5 do wniosku o uruchomienie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – wymogi informacyjno – promocyjne, zatwierdzony w dniu 28.08.2024 r.,
- analiza potrzeb i wymagań zamawiającego (na podstawie art. 83 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych), sporządzona w dniu 28.08.2024 r.,
- decyzja z dnia 28.08.2024 r. podpisana przez pełnomocnika zamawiającego – [REDAKTED] o powołaniu Komisji do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, (zatwierdzona w dniu 29.08.2024 r.), w składzie:
 - ✓ [REDAKTED]. – Przewodniczący,
 - ✓ [REDAKTED]. – Członek,
 - ✓ [REDAKTED]. – Członek,
 - ✓ [REDAKTED]. – Członek,
 - ✓ [REDAKTED]. – Członek,
 - ✓ [REDAKTED]. – Sekretarz,
- Oświadczenia w sprawie karalności (art. 56 ust. 3 Pzp) oraz w sprawie konfliktu interesów (art. 56 ust. 2 Pzp), złożone na podst. art. 56 ust. 4 Pzp przez:
 - [REDAKTED]. – pracownik zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 28.08.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – inna osoba wykonująca czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub mogąca wpłynąć na wynik tego postępowania, art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 02.09.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – pracownik zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 28.08.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 28.08.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 29.08.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 28.08.2024 r.,

- [REDAKTOWANE] – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 3 w dniu 28.08.2024 r., art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r.,
- [REDAKTOWANE] – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 28.08.2024 r.,
- [REDAKTOWANE] – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 10.10.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 28.08.2024 r.,
- Specyfikacja Warunków Zamówienia w postępowaniu o zamówienie publiczne prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego (art. 132 ustawy Pzp) pn. „Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego”, sygnatura postępowania: DZZK/64/DIF/2024, zatwierdzona w dniu 06.09.2024 r., przez [REDAKTOWANE], wraz z załącznikami:
 - Nr 1 - Opis Przedmiotu Zamówienia,
 - Nr 2 - Projektowane Postanowienia Umowy Operacyjnej,
 - Nr 3 – Wzór oferty,
 - Nr 4 – Wzór biznesplanu,
 - Nr 5 - Zobowiązanie podmiotu udostępniającego zasoby do oddania do dyspozycji Wykonawcy niezbędnych zasobów na okres korzystania z nich przy wykonywaniu zamówienia,
 - Nr 6 i 6a – Wzory oświadczeń wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia,
 - Nr 7 – Wzór wykazu – potencjał kadrowy,
 - Nr 8 – Standardowy Formularz Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia (JEDZ),
 - Nr 9 - Oświadczenie Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia składane na podstawie art. 117 ust. 4 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (dalej jako: pzp) dotyczące usług, które wykonają poszczególni wykonawcy,
 - Nr 10 - Oświadczenie Wykonawcy w zakresie art. 108 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów,
 - Nr 11 - Oświadczenie Wykonawcy o przestrzeganiu przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz regulacji i wytycznych, w tym przepisów krajowego i międzynarodowego prawa podatkowego oraz odpowiednich przepisów w zakresie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowania terroryzmu, a także zgodności

z wymaganiami Komunikatu Komisji Europejskiej w sprawie wymogów dotyczących unikania opodatkowania w prawodawstwie UE, regulującego w szczególności operacje finansowania inwestycji C(2018) 1756, wraz z wszelkimi jego aktualizacjami,

- Nr 12 - Oświadczenie dotyczące braku podstaw wykluczenia,
 - Nr 13 - Oświadczenie Wykonawcy o aktualności informacji zawartych w oświadczeniach, składanych na podstawie art. 125 ust. 1 ustawy Pzp, tj.: w JEDZ/ESPD w zakresie odnoszącym się do podstaw wykluczenia wskazanych w art. 108 ust. 1 pkt 3-6 ustawy Pzp oraz w oświadczeniu dotyczącym przesłanek wykluczenia z art. 7 ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego oraz art. 5k rozporządzenia 833/2014,
 - Potwierdzenie zamieszczenia SWZ w dniu 09.09.2024 r. na platformie zakupowej Zamawiającego pod adresem: <https://bgk.eb2b.com.pl>,
 - Ogłoszenie nr 2024/S 175 - 540881-2024 przekazane do publikacji w dniu 06.09.2024 r., zamieszczone w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod adresem <https://ted.europa.eu/TED> w dniu 09.09.2024 r., dotyczące zamówienia pod nazwą Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw, w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego; Numer referencyjny: [REDACTED],
 - Dokument pt. „Zmiana treści SWZ nr 1” z dnia 01.10.2024 r., przesłany do potencjalnych wykonawców oraz zamieszczony na stronie internetowej postępowania w dniu 01.10.2024 r., wraz z załącznikami:
 - Zał. 2_Metryka_2.4 FESW_przeds,
 - Zał. 9_Karta Produktu_2.4 FESW_przeds,
 - Zał. nr 1 do SWZ_OPZ_,
 - Zał. nr 2 do SWZ_PPU_,
 - Zał. 14_Zasady współpracy PF z Weryfikatorem_,
 - zmiana SWZ w cz. VIII i cz. XVIII oraz w cz. XII,
- Zmiana terminu składania ofert z 08.10.2024 r. godz. 11:00 na 10.10.2024 r. godz. 11:00,
- zmiana ogłoszenia o zamówieniu została przekazana Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 01.10.2024 r. oraz opublikowane w Dz. Urz. UE 2024/S 192-591666 z dnia 02.10.2024 r.,

- Dokument pt. „Informacja o kwocie, jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia” z dnia 10.10.2024 r. zamieszczony na stronie internetowej postępowania w dniu 10.10.2024 r.,
- Wpłata wadium:
 - [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE], w dniu 09.10.2024 r., część II, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE], ul.
[REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w dniu 04.10.2024 r., część IV, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE],
w dniu 09.10.2024 r., część IV, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w dniu 09.10.2024 r., część II, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w dniu 09.10.2024 r., część II, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE], w dniu 09.10.2024 r., część I, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w dniu 08.10.2024 r., część I i część II, kwota [REDAKTOWANE] zł,
- Dokument pt. „Informacja z otwarcia ofert” z dnia 10.10.2024 r., zamieszczony na stronie internetowej postępowania w dniu 10.10.2024 r.,
- Dokument pt. „Informacja z otwarcia ofert” z dnia 11.10.2024 r., zamieszczony na stronie internetowej postępowania w dniu 11.10.2024 r. – sprostowanie,
- Oferty złożone w postępowaniu przez:
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] – przesłana w dniu 09.10.2024 r., dotycząca realizacji:
 - część I za wynagrodzenie łączne w kwocie 5.625.000,00 PLN, tj. 7,50%,
 - część II za wynagrodzenie łączne w kwocie 4.500.000,00 PLN, tj. 7,50%,
 - [REDAKTOWANE] i, ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] – przesłana w dniu 09.10.2024 r., dotycząca realizacji:
 - część I za wynagrodzenie łączne w kwocie 6.000.000,00 PLN, tj. 8,00%,
 - Konsorcjum w składzie: [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE] – Lider Konsorcjum, [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]

████████████████████ – Partner Konsorcjum, ██████████, PI.
████████████████████, przesłana w dniu 09.10.2024 r., dotycząca realizacji:

- część II za wynagrodzenie łączne w kwocie 4.200.000,00 PLN, tj. 7,00%,
- Konsorcjum w składzie: ██████████ – Lider Konsorcjum, ██████████
████████████████████ – Partner
Konsorcjum, ul. ██████████, ██████████, przesłana w dniu 09.10.2024 r.,
dotycząca realizacji:
- część II za wynagrodzenie łączne w kwocie 5.820.000,00 PLN, tj. 9,70%,
- ██████████, ██████████
████████████████████, przesłana w dniu 09.10.2024 r. dotycząca realizacji:
- część II za wynagrodzenie łączne w kwocie 3.528.000,00 PLN, tj. 5,88%,
- ██████████ ██████████, ul. ██████████, ██████████, przesłana
w dniu 09.10.2024 r., dotycząca realizacji:
- część IV za wynagrodzenie łączne w kwocie 4.500.000,00 PLN, tj. 15,00%,
- ██████████, ul. ██████████,
████████████████████, przesłana w dniu 09.10.2024 r., dotycząca realizacji:
- część IV za wynagrodzenie łączne w kwocie 3.150.000,00 PLN, tj. 10,5%
- Wniosek o udostępnienie wszystkich złożonych ofert wraz z załącznikami, przesłany do
zamawiającego w dniu 14.10.2024 r. przez oferenta ██████████, ul.
████████████████████,
- Wniosek o udostępnienie wszystkich złożonych w postępowaniu ofert, przesłany do
zamawiającego w dniu 11.10.2024 r. przez oferenta ██████████
████████████████████, ul. ██████████, ██████████,
- Wniosek o udostępnienie wszystkich złożonych w postępowaniu ofert dla części
I i części II, przesłany do zamawiającego w dniu 14.10.2024 r. przez oferenta ██████████
████████████████████, ██████████,
- Informacja o złożonych ofertach i wnioskach do Prezesa UZP, wraz z potwierdzeniem
złożenia z dnia 16.10.2024 r.,
- Zawiadomienie o unieważnieniu postępowania pn. „Wybór Partnerów Finansujących
w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw
w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego cz. III”, przesłana
za pismem znak: DZZK.26.1186.DB.2024 z dnia 17.10.2024 r., do Uczestników
postępowania, zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,

Uzasadnienie prawne i faktyczne:

Art. 255 pkt. 1) ustawy Pzp: „Zamawiający unieważnia postępowanie o udzielenie zamówienia, jeżeli nie złożono żadnego wniosku o dopuszczenie do udziału w postępowaniu albo żadnej oferty”.

Zamawiający unieważnia postępowanie w cz. III ze względu na brak ofert – do upływu terminu składania ofert wyznaczonego przez Zamawiającego, tj. do 10.10.2024 r. do godz. 11.00 nie została złożona żadna oferta w części III postępowania.

- Pisma Zamawiającego z wezwaniem do złożenia wyjaśnień I etap:
 - Nr DZZK.26.1196.DB.2024 z dnia 18.10.2024 r. skierowane do wykonawcy: [REDACTED] – odnośnie części I zamówienia, do dnia 23.10.2024 r.,
 - Nr DZZK.26.1197.DB.2024 z dnia 18.10.2024 r. skierowane do wykonawcy: Konsorcjum [REDACTED] w [REDACTED] (Lider), [REDACTED] (Partner) - odnośnie części II zamówienia, do dnia 23.10.2024 r.,
 - Nr DZZK.26.1198.DB.2024, skierowane do wykonawcy: [REDACTED], - odnośnie części II zamówienia, do dnia 23.10.2024 r.,
 - Nr DZZK.26.1199.DB.2024 z dnia 18.10.2024 r., skierowane do wykonawcy: [REDACTED] - odnośnie części IV zamówienia, do dnia 23.10.2024 r.,
 - Nr DZZK.26.1199.DB.2024 z dnia 21.10.2024 r., skierowane do wykonawcy: [REDACTED] - odnośnie części IV zamówienia, do dnia 24.10.2024 r.
- Wyjaśnienia złożone przez:
 - [REDACTED] – pismo znak: F/SS/5676/2024 z dnia 21.10.2024 r. – odnośnie I części zamówienia,
 - Konsorcjum [REDACTED] w [REDACTED] (Lider), [REDACTED] (Partner) - pismo z dnia 23.10.2024 r., odnośnie II części zamówienia,
 - [REDACTED] – pismo z dnia 22.10.2024 r. – odnośnie IV części zamówienia,
 - [REDACTED] – pismo znak: [REDACTED]/1175/2024 z dnia 21.10.2024 r. – odnośnie II części zamówienia,
 - [REDACTED] – pismo z dnia 24.10.2024 r. – odnośnie I części zamówienia,

- Wezwania do złożenia dokumentów potwierdzających brak podstaw do wykluczenia oraz potwierdzenie spełnienia warunków udziału w postępowaniu przesłane do wykonawców:
 - [REDAKTOWANE] (pismo znak: DZZK.26.1242.DB.2024 z dnia 25.10.2024 r.) – I część zamówienia,
 - [REDAKTOWANE] (pismo znak: DZZK.26.1243.DB.2024 z dnia 25.10.2024 r.) – II część zamówienia,
 - [REDAKTOWANE] (pismo znak: DZZK.26.1244.DB.2024 z dnia 25.10.2024 r.) – IV część zamówienia,
- Dokumenty potwierdzające brak podstaw wykluczenia oraz spełnienie warunków udziału w postępowaniu przesłane do zamawiającego przez wykonawców:
 - w zakresie I części zamówienia: [REDAKTOWANE]
 - Standardowy Formularz Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia z dnia 29.10.2024 r. – zał. Nr 8 do SWZ,
 - Informacja z KRS: [REDAKTOWANE] z dnia 11.10.2024 r.,
 - Informacja z KRK dot. podmiotu zbiorowego z dnia 12.07.2024 r.,
 - Informacje z KRK z dnia 12.07.2024 r. dotyczące osób: [REDAKTOWANE],
 - Oświadczenie Wykonawcy w zakresie art. 108 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 29.10.2024 r. – zał. Nr 10 do SWZ,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach ZAS-W z dnia 23.08.2024 r., znak sprawy: 2671-NUS.4050.000144.2024.eUS,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, FP i FS nr 150271ZN24.0000518 z dnia 26.08.2024 r., wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w [REDAKTOWANE], Inspektorat w [REDAKTOWANE],
 - Bilans na dzień 31.12.2023 r., wraz z opinią biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023,
 - Oświadczenie Wykonawcy o przestrzeganiu przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz regulacji i wytycznych (...) z dnia 29.10.2024 r. – zał. Nr 11 do SWZ,
 - Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia z dnia 29.10.2024 r. – zał. Nr 6a do SWZ,

- Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia z dnia 29.10.2024 r. – zał. Nr 6 do SWZ,
- Wykaz potencjałów kadrowy z dnia 29.10.2024 r. – zał. Nr 7 do SWZ,
- Oświadczenie o aktualności informacji zawartych w oświadczeniach, o których mowa w art. 125 ust. 1 ustawy Pzp, - zał. Nr 13 do SWZ,
- w zakresie II części zamówienia: [REDAKTOWANO]
(dokumenty przesłane w dniu 04.11.2024 r.):
 - Standardowy Formularz Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia z dnia 04.11.2024 r.,
 - Informacja z KRS: [REDAKTOWANO], z dnia 08.10.2024 r.,
 - Informacja z KRK dot. podmiotu zbiorowego z dnia 23.09.2024 r.,
 - Informacje z KRK z dnia 23.09.2024 r. dotyczące osób: [REDAKTOWANO], [REDAKTOWANO]
 - Oświadczenie Wykonawcy w zakresie art. 108 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 15.02.2024 r. – zał. Nr 10 do SWZ,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach ZAS-W z dnia 20.09.2024 r., znak sprawy: 2605-NUS.4050.001743.2024.eUS,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, FP i FS nr 150071ZN24.0006386 z dnia 23.09.2024 r., wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w [REDAKTOWANO],
 - Bilans na dzień 31.12.2023 r., wraz z opinią biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023,
 - Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora za rok 2023,
 - Oświadczenie Wykonawcy o przestrzeganiu przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz regulacji i wytycznych (...) z dnia 04.11.2024 r. – zał. Nr 11 do SWZ,
 - Oświadczenie Wykonawcy o aktualności informacji zawartych w oświadczeniach, o których mowa w art. 125 ust. 1 ustawy Pzp, z dnia 04.11.2024 r., - zał. Nr 13 do SWZ,
 - Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia z dnia 04.11.2024 r. – zał. Nr 6a do SWZ,
 - Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia z dnia 04.11.2024 r. – zał. Nr 6 do SWZ,

- Wykaz – potencjał kadrowy, z dnia 04.11.2024 r. – zał. Nr 7 do SWZ,
- w zakresie IV części zamówienia – [REDACTED]
[REDACTED] (dokumenty przesłane w dniu 05.11.2024 r.):
 - Standardowy Formularz Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia z dnia 05.11.2024 r.,
 - Informacja z KRK dot. podmiotu zbiorowego z dnia 09.09.2024 r.,
 - Informacje z KRK dotyczące osób: [REDACTED] z dnia 05.07.2024 r., [REDACTED] z dnia 12.07.2024 r., [REDACTED] z dnia 24.07.2024 r., [REDACTED] z dnia 09.09.2024 r., [REDACTED], z dnia 04.11.2024 r.,
 - Oświadczenie Wykonawcy w zakresie art. 108 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 29.10.2024 r. – zał. Nr 10 do SWZ,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach ZAS-W z dnia 04.09.2024 r., wydane przez Naczelnika Drugiego [REDACTED] Urzędu Skarbowego w [REDACTED] nr 1472-SOB.4050.339280.2024,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, FP i FS nr 440371ZN24.0010435 z dnia 09.09.2024 r., wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w [REDACTED],
 - Sprawozdanie finansowe [REDACTED] za rok 2023, sporządzone przez niezależnego biegłego rewidenta,
 - Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek innych niż banki zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji, za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.,
 - Oświadczenie Wykonawcy o przestrzeganiu przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz regulacji i wytycznych (...) z dnia 29.10.2024 r. – zał. Nr 11 do SWZ,
 - Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia z dnia 05.11.2024 r. – zał. Nr 6a do SWZ,
 - Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia z dnia 05.11.2024 r. – zał. Nr 6 do SWZ,
 - Wykaz – potencjał kadrowy z dnia 05.11.2024 r. – zał. Nr 7 do SWZ,
 - Oświadczenie Wykonawcy z dnia 29.10.2024 r., o aktualności informacji zawartych w oświadczeniach, o których mowa w art. 125 ust. 1 ustawy Pzp – zał. Nr 13 do SWZ,

- Wniosek o udostępnienie informacji - pismo Oferenta [REDAKTOWANE]
z dnia 24.10.2024 r., z prośbą o udostępnienie złożonych w ramach części 4 postępowania biznes planów Wykonawców,
- Pisma informujące o wynikach postępowania przesłane do wykonawców:
 - Część I
 - Uczestnicy postępowania: [REDAKTOWANE] – pismo znak: DZZK.26.1311.DB.2024 z dnia 13.11.2024 r. – przekazane pocztą elektroniczną,
 - Platforma zakupowa - pismo znak: DZZK.26.1311.DB.2024 z dnia 13.11.2024 r. – zamieszczone na platformie zakupowej – potwierdzenie z dnia 13.11.2024 r.,
 - Część II:
 - Uczestnicy postępowania: [REDAKTOWANE], Konsorcjum: [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] Konsorcjum: [REDAKTOWANE]
– Lider Konsorcjum, [REDAKTOWANE] Partner Konsorcjum, [REDAKTOWANE]. – pismo znak: DZZK.26.1312.DB.2024 z dnia 13.11.2024 r. – przekazane pocztą elektroniczną,
 - Platforma zakupowa - pismo znak: DZZK.26.1312.DB.2024 z dnia 13.11.2024 r. – zamieszczone na platformie zakupowej – potwierdzenie z dnia 13.11.2024 r.,
 - Część IV:
 - Uczestnicy postępowania: [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] – pismo znak: DZZK.26.1361.DB.2024 z dnia 29.11.2024 r. – przekazane pocztą elektroniczną,
 - Platforma zakupowa - pismo znak: DZZK.26.1361.DB.2024 z dnia 29.11.2024 r. – zamieszczone na platformie zakupowej – potwierdzenie z dnia 29.11.2024 r.,
- Wezwanie Zamawiającego skierowane do [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] za pismem znak: DZZK.26.1333.DB.2024 z dnia 19.11.2024 r., na podstawie art. 128 ust. 1, 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Pzp, wzywające do złożenia/uzupełnienia poniższych dokumentów zgodnie z cz. V ust. 3 ppkt. 2 lit. c) SWZ w celu spełnienia warunku udziału w postępowaniu „zdolność techniczna lub zawodowa”, dokumenty należy złożyć do dnia 22.11.2024 r.,
- Pismo [REDAKTOWANE] z dnia 21.11.2024 r., skierowane do Zamawiającego, w odpowiedzi na pismo numer: DZZK.26.1333.DB.2024 [REDAKTOWANE] składa Wykaz – Potencjał kadrowy – załącznik nr 7 do SWZ, w celu potwierdzenia spełniania warunku udziału w postępowaniu określonym w cz. V ust. 3 ppkt 2 lit. c) SWZ, (potwierdzenie przestania w dniu 21.11.2024 r.),

- Wezwanie Zamawiającego skierowane do [REDAKTOWANE], za pismem znak: DZZK.26.1349.DB.2024 z dnia 25.11.2024 r., na podstawie art. 128 ust. 4 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Pzp, wzywające Wykonawcę do potwierdzenia czy osoba wskazana w pozycji nr 3, w ciągu 2 lat przed terminem składania ofert (tj. w okresie od 10.10.2022 r.) przeprowadził analizy/oceny dla 25 wniosków o kredyt/pożyczkę, które zostały wskazane w zał. nr 7 do SWZ – Wykaz potencjał kadrowy, dokumenty należy złożyć do dnia 28.11.2024 r.,
- Pismo [REDAKTOWANE] z dnia 26.11.2024 r., skierowane do Zamawiającego, w odpowiedzi na pismo numer: DZZK.26.1349.DB.2024 [REDAKTOWANE] potwierdza, iż osoba wskazana w pozycji nr 3, w ciągu 2 lat przed terminem składania ofert (tj. w okresie od 10.10.2022 r.) przeprowadziła analizy/oceny dla 25 wniosków o kredyt/pożyczkę, które zostały wskazane w zał. nr 7 do SWZ – Wykaz potencjał kadrowy, (potwierdzenie przesłania w dniu 26.11.2024 r.),
- Umowy operacyjne zawarte przez Bank Gospodarstwa Krajowego, w wyniku rozstrzygnięcia postępowania z wykonawcami poszczególnych części:
 - Część I – umowa nr 2/FESW/6424/2024/I/EFRR/137 z dnia 16.12.2024 r. zawarta z [REDAKTOWANE], jako Partnerem Finansującym / Wykonawcą, na podstawie której, Menadżer dokonuje wniesienia do Funduszu Szczegółowego Wkładu Funduszu Powierniczego w wysokości 25.000.000,00 PLN, w tym: wkład UE: 21.250.000,00 PLN, wkład Funduszu Powierniczego: 3.750.000,00 PLN, Partner Finansujący zobowiązał się do wniesienia do Funduszu wkładu wynoszącego nie mniej niż 1.315.789,47 PLN, wynagrodzenie Partnera Finansującego - Opłata za Zarządzanie powiązana jest z wynikami we wdrażaniu Instrumentu Finansowego i podzielona jest na składowe: 1) wynagrodzenie za wyniki w udzielaniu Jednostkowych Pożyczek, wynoszące 0,6 x 8,00 % kwoty Wkładu Funduszu Powierniczego wypłaconego na rzecz Ostatecznych Odbiorców z tytułu zawartych Umów Inwestycyjnych z Rachunku Bankowego Wypłat Jednostkowych Pożyczek, 2) wynagrodzenie za wyniki w zwrocie przez Ostatecznych Odbiorców Jednostkowych Pożyczek, w wysokości 0,4 x 8,00 % Wkładu Funduszu Powierniczego zwróconego na Rachunek Bankowy Zwrotów Jednostkowych Pożyczek, 3) wynagrodzenie za wyniki w Umorzeniu Jednostkowych Pożyczek, w wysokości 0,4 x 8,00 % kwoty Umorzenia Jednostkowych Pożyczek, określone zostało na kwotę 6.000.000,00 PLN, (w tym: z tytułu realizacji zamówienia pierwotnego: 2.000.000,00 PLN, z tytułu Prawa Opcji: 4.000.000,00 PLN); umowa przewiduje prawo Menadżera do wniesienia dodatkowego wkładu do funduszu w formie opcji, do wysokości 50.000.000,00 PLN,
 - Część II – umowa nr 2/FESW/6424/2024/II/EFRR/139 z dnia 16.12.2024 r. zawarta ze [REDAKTOWANE], jako Partnerem

Finansującym/Wykonawcą, na podstawie której, Menadżer dokonuje wniesienia do Funduszu Szczegółowego Wkładu Funduszu Powierniczego w wysokości 20.000.000,00 PLN, w tym: wkład UE: 17.000.000,00 PLN, wkład Funduszu Powierniczego: 3.000.000,00 PLN, Partner Finansujący zobowiązał się do wniesienia do Funduszu wkładu wynoszącego nie mniej niż 1.052.631,58 PLN, wynagrodzenie Partnera Finansującego - Opłata za Zarządzanie powiązana jest z wynikami we wdrażaniu Instrumentu Finansowego i podzielona jest na składowe: 1) wynagrodzenie za wyniki w udzielaniu Jednostkowych Pożyczek, wynoszące $0,6 \times 5,88 \%$ kwoty Wkładu Funduszu Powierniczego wypłaconego na rzecz Ostatecznych Odbiorców z tytułu zawartych Umów Inwestycyjnych z Rachunku Bankowego Wypłat Jednostkowych Pożyczek, 2) wynagrodzenie za wyniki w zwrocie przez Ostatecznych Odbiorców Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 5,88 \%$ Wkładu Funduszu Powierniczego zwróconego na Rachunek Bankowy Zwrotów Jednostkowych Pożyczek, 3) wynagrodzenie za wyniki w Umorzeniu Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 5,88 \%$ kwoty Umorzenia Jednostkowych Pożyczek, określone zostało na kwotę 3.528.000,00 PLN, (w tym: z tytułu realizacji zamówienia pierwotnego: 1.176.000,00 PLN, z tytułu Prawa Opcji: 2.352.000,00 PLN); umowa przewiduje prawo Menadżera do wniesienia dodatkowego wkładu do funduszu w formie opcji, do wysokości 40.000.000,00 PLN,

- Część IV – umowa nr 2/FESW/6424/2024/IV/EFRR/110 z dnia 19.12.2024 r. zawarta z [REDAKTOWANE], jako Partnerem Finansującym/Wykonawcą, na podstawie której, Menadżer dokonuje wniesienia do Funduszu Szczegółowego Wkładu Funduszu Powierniczego w wysokości 10.000.000,00 PLN, w tym wkład UE: 8.500.000,00 PLN, wkład Funduszu Powierniczego: 1.500.000,00 PLN, Partner Finansujący zobowiązał się do wniesienia do Funduszu wkładu wynoszącego nie mniej niż 526.315,79 PLN, wynagrodzenie Partnera Finansującego Opłata za Zarządzanie powiązana jest z wynikami we wdrażaniu Instrumentu Finansowego i podzielona jest na składowe: 1) wynagrodzenie za wyniki w udzielaniu Jednostkowych Pożyczek, wynoszące $0,6 \times 10,50 \%$ kwoty Wkładu Funduszu Powierniczego wypłaconego na rzecz Ostatecznych Odbiorców z tytułu zawartych Umów Inwestycyjnych z Rachunku Bankowego Wypłat Jednostkowych Pożyczek, 2) wynagrodzenie za wyniki w zwrocie przez Ostatecznych Odbiorców Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 10,50 \%$ Wkładu Funduszu Powierniczego zwróconego na Rachunek Bankowy Zwrotów Jednostkowych Pożyczek, 3) wynagrodzenie za wyniki w Umorzeniu Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 10,50 \%$ kwoty Umorzenia Jednostkowych Pożyczek określone zostało na kwotę 3.150.000,00 PLN, (w tym: z tytułu realizacji zamówienia pierwotnego: 1.050.000,00 PLN, z tytułu Prawa Opcji: 2.100.000,00 PLN); umowa przewiduje prawo Menadżera do

wniesienia dodatkowego wkładu do funduszu w formie opcji, do wysokości 20.000.000,00 PLN,

- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia, Nr 739274-2024 z dnia 04.12.2024 r., dot. III części zamówienia, zamieszczone w Dz. U. S nr 236/2024, pkt. 6.1 Wyniki: „*Nie wyłoniono zwycięzcy. Nie otrzymano żadnych ofert, wniosków o dopuszczenie do udziału lub projektów*”,
 - Ogłoszenia o udzieleniu zamówienia:
 - Nr 31236-2025 z dnia 16.01.2025 r., dot. I części zamówienia, zamieszczone w Dz. U. S nr 11/2025,
 - Nr 33761-2025 z dnia 17.01.2025 r., dot. II części zamówienia, zamieszczone w Dz. U. S nr 12/2025,
 - Nr 35276-2025 z dnia 17.01.2025 r., dot. IV części zamówienia, zamieszczone w Dz. U. S nr 12/2025,
 - Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (ZP-PN) oznaczenie sprawy: DZZK/64/DIF/2024.
- 6) Dokumentację przeprowadzonego przez BGK postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr DZZK/82/DIF/2024 pn. „Wybór Partnera Finansującego w celu wdrożenia Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw, w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego”, postępowanie o udzielenie zamówienia klasycznego prowadzone jest w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 132 ustawy Pzp.:
- załącznik nr 2 do wniosku o uruchomienie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego - szacunkowa wartość zamówienia została ustalona w dniu 17.10.2024 r., całkowite szacunkowe wynagrodzenie dla Wykonawcy w okresie obowiązywania Umowy Operacyjnej obejmującej Zamówienie z uwzględnieniem Prawa Opcji, ustalone zostało na kwotę 4 200 000,00 PLN netto, co stanowi równowartość 905 738,50 EURO netto, w tym:
 - alokacja podstawowa 15.000.000,00 zł,
 - podstawowa wartość zamówienia 1.050.000,00 zł,
 - wartość prawa opcji 2.100.000,00 zł,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 1.050.000,00 zł,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 4.200.000,00 zł,co stanowi w euro (1 euro = 4,6371 zł):
 - alokacja podstawowa 3.234.780,36 euro,
 - podstawowa wartość zamówienia 226.434,63 euro,
 - wartość prawa opcji 452.869,25 euro,
 - wartość zamówienia o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7, 226.434,63 euro,
 - całkowita wartość wynagrodzenia 905.738,50 euro,

- analiza potrzeb i wymagań zamawiającego (na podstawie art. 83 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych), sporządzona w dniu 17.10.2024 r.,
- decyzja z dnia 23.10.2024 r. podpisana przez pełnomocnika zamawiającego – [REDAKTED]
o powołaniu Komisji do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w składzie:
 - ✓ [REDAKTED]. – Przewodniczący,
 - ✓ [REDAKTED]. – Członek,
 - ✓ [REDAKTED]. – Członek,
 - ✓ [REDAKTED]. – Członek,
 - ✓ [REDAKTED]. – Członek,
 - ✓ [REDAKTED]. – Sekretarz,
- Oświadczenia w sprawie karalności (art. 56 ust. 3 Pzp) oraz w sprawie konfliktu interesów (art. 56 ust. 2 Pzp), złożone na podst. art. 56 ust. 4 Pzp przez:
 - [REDAKTED]. – pracownik zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, art. 56 ust. 2 w dniu 15.11.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 23.10.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – inna osoba wykonująca czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub mogąca wpłynąć na wynik tego postępowania, art. 56 ust. 2 w dniu 15.11.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 29.10.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 15.11.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 23.10.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 15.11.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 21.10.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 15.11.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 21.10.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 3 w dniu 23.10.2024 r., art. 56 ust. 2 w dniu 15.11.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 15.11.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 21.10.2024 r.,
 - [REDAKTED]. – członek komisji przetargowej, art. 56 ust. 2 w dniu 18.11.2024 r., art. 56 ust. 3 w dniu 21.10.2024 r.,

- [REDAKTOWANE]. – osoba udzielająca zamówienia, art. 56 ust. 2 w dniu 07.01.2025 r., art. 56 ust. 3 w dniu 07.01.2025 r.,
- [REDAKTOWANE]. – osoba udzielająca zamówienia, art. 56 ust. 2 w dniu 07.01.2025 r., art. 56 ust. 3 w dniu 07.01.2025 r.,
- Specyfikacja Warunków Zamówienia w postępowaniu o zamówienie publiczne prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego (art. 132 oraz 138 ust. 2 pkt 2 ustawy Pzp) pn. „Wybór Partnera Finansującego w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego”, sygnatura postępowania: DZZK/82/DIF/2024, zatwierdzona w dniu 30.10.2024 r., przez [REDAKTOWANE],

Uzasadnienie procedury przyśpieszonej, zgodnie z art. 138 ust. 2 pkt 2 ustawy PZP możliwe jest wyznaczenie terminu składania ofert krótszego niż termin wskazany w art. 138 ust. 1 (tj. 35 dni). Zamawiający może wyznaczyć termin składania ofert krótszy niż termin określony w ust. 1, nie krótszy jednak niż 15 dni od dnia przekazania ogłoszenia o zamówieniu Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej

wraz z załącznikami:

- Nr 1 - Opis Przedmiotu Zamówienia,
- Nr 2 - Projektowane Postanowienia Umowy Operacyjnej,
- Nr 3 – Wzór oferty,
- Nr 4 – Wzór biznesplanu,
- Nr 5 - Zobowiązanie podmiotu udostępniającego zasoby do oddania do dyspozycji Wykonawcy niezbędnych zasobów na okres korzystania z nich przy wykonywaniu zamówienia,
- Nr 6 i 6a – Wzory oświadczeń wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia,
- Nr 7 – Wzór wykazu – potencjał kadrowy,
- Nr 8 – Standardowy Formularz Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia (JEDZ),
- Nr 9 - Oświadczenie Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia składane na podstawie art. 117 ust. 4 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (dalej jako: Pzp) dotyczące usług, które wykonają poszczególni wykonawcy,
- Nr 10 - Oświadczenie Wykonawcy w zakresie art. 108 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów,

- Nr 11 - Oświadczenie Wykonawcy o przestrzeganiu przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz regulacji i wytycznych, w tym przepisów krajowego i międzynarodowego prawa podatkowego oraz odpowiednich przepisów w zakresie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowania terroryzmu, a także zgodności z wymaganiami Komunikatu Komisji Europejskiej w sprawie wymogów dotyczących unikania opodatkowania w prawodawstwie UE, regulującego w szczególności operacje finansowania inwestycji C(2018) 1756, wraz z wszelkimi jego aktualizacjami,
- Nr 12 - Oświadczenie dotyczące braku podstaw wykluczenia,
- Nr 13 - Oświadczenie Wykonawcy o aktualności informacji zawartych w oświadczeniach, składanych na podstawie art. 125 ust. 1 ustawy Pzp, tj.: w JEDZ/ESPD w zakresie odnoszącym się do podstaw wykluczenia wskazanych w art. 108 ust. 1 pkt 3-6 ustawy Pzp oraz w oświadczeniu dotyczącym przestanków wykluczenia z art. 7 ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego oraz art. 5k rozporządzenia 833/2014,
- Potwierdzenie zamieszczenia SWZ w dniu 31.10.2024 r. na platformie zakupowej Zamawiającego pod adresem: <https://bgk.eb2b.com.pl> ,
- Ogłoszenie nr 2024/S 213-663756 przekazane do publikacji w dniu 30.10.2024 r., zamieszczone w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod adresem <https://ted.europa.eu/TED> w dniu 31.10.2024 r., dotyczące zamówienia pod nazwą Wybór Partnera Finansującego w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw, w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego; Numer referencyjny: [REDACTED]
- Informacja o wszczęciu postępowania o sygn. DZZK/82/DIF/2024 „Wybór Partnera Finansującego w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorców w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego, wraz z dokumentacją postępowania dostępną w linku <https://bgk.eb2b.com.pl/open-preview-auction.html/454294/wybor-partnera-finansujacego-w-celu-wdrazania-instrumentu-finansowego-pozyczka-na-oze-dla-przedsiębiorstw-w-ramach-funduszu-powierniczego-województwa-swietokrzyskiego> skierowana w drodze korespondencji elektronicznej w dniu 31.10.2024 r., do:
 - [REDACTED] , [REDACTED] ,
 - [REDACTED] ,
 - [REDACTED] , [REDACTED] ,
- Wyjaśnienia nr 1 do SWZ, opublikowane na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 08.11.2024 r., skierowane do wszystkich uczestników postępowania,

- Dokument pt. „Informacja o kwocie, jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia” z dnia 15.11.2024 r. zamieszczony na stronie internetowej postępowania w dniu 15.11.2024 r.,
- Wpłata wadium:
 - [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w dniu 12.11.2024 r., zamówienie DZZK.82.DIF.2024, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE] Al. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w dniu 14.11.2024 r., zamówienie DZZK.82.DIF.2024, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] w dniu 14.11.2024 r., zamówienie DZZK.82.DIF.2024, kwota [REDAKTOWANE] zł,
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w dniu 14.11.2024 r., zamówienie DZZK.82.DIF.2024, kwota [REDAKTOWANE] zł,
- Dokument pt. „Informacja z otwarcia ofert” z dnia 18.11.2024 r., zamieszczony na stronie internetowej postępowania w dniu 18.11.2024 r.,
- Oferty złożone w postępowaniu, do upływu terminu składania ofert, przez:
 - Konsorcjum w składzie: [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE] – Lider Konsorcjum, [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] – Partner Konsorcjum, [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], Pl. [REDAKTOWANE], dotycząca realizacji zamówienia, za wynagrodzenie łączne w kwocie 3.375.000,00 PLN, tj. 7,50%,
 - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], dotycząca realizacji zamówienia za wynagrodzenie łączne w kwocie 2.812.500,00 PLN, tj. 7,50%,
 - Konsorcjum w składzie: [REDAKTOWANE] – Lider Konsorcjum, [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] – Partner Konsorcjum, ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], dotycząca realizacji zamówienia za wynagrodzenie łączne w kwocie 4.275.000,00 PLN, tj. 9,50%,
 - [REDAKTOWANE], Al. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], dotycząca realizacji zamówienia za wynagrodzenie łączne w kwocie 3.096.000,00 PLN, tj. 6,88%,
- Wniosek o udostępnienie wszystkich złożonych biznesplanów Wykonawców, przesłany do zamawiającego w dniu 15.11.2024 r. przez oferenta [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] przez stronę <https://bgk.eb2b.com.pl>, wraz z przekazanymi dokumentami przez Zamawiającego,

- Wniosek o udostępnienie złożonych w postępowaniu dokumentów (oferty, korespondencja), przesłany do zamawiającego w dniu 18.11.2024 r. przez oferenta [REDAKTOWANE] Al. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], przez stronę <https://bgk.eb2b.com.pl> , wraz z przekazanymi dokumentami przez Zamawiającego,
- Informacja o złożonych ofertach i wnioskach do Prezesa UZP, wraz z potwierdzeniem złożenia z dnia 21.11.2024 r.,
- Wezwania do złożenia dokumentów potwierdzających brak podstaw do wykluczenia oraz potwierdzenie spełnienia warunków udziału w postępowaniu przesłane do wykonawcy [REDAKTOWANE] (pismo znak: DZZK.26.1362.DB.2024 z dnia 29.11.2024 r.), dokumenty należy przedłożyć w formie elektronicznej w terminie do 10.12.2024 r., za pośrednictwem Platformy Zakupowej,
- Dokumenty potwierdzające brak podstaw wykluczenia oraz spełnienie warunków udziału w postępowaniu przesłane do zamawiającego przez wykonawcę [REDAKTOWANE] (dokumenty przesłane w dniu 09.12.2024 r.):
 - Standardowy Formularz Jednolitego Europejskiego Dokumentu Zamówienia z dnia 09.12.2024 r.,
 - Informacja z KRS: [REDAKTOWANE], z dnia 11.12.2024 r.,
 - Informacja z KRS: [REDAKTOWANE], z dnia 08.10.2024 r.,
 - Informacja z KRK dot. podmiotu zbiorowego z dnia 23.09.2024 r.,
 - Informacje z KRK z dnia 23.09.2024 r. dotyczące osób: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]. (z dnia 25.09.2024 r.), [REDAKTOWANE],
 - Oświadczenie Wykonawcy w zakresie art. 108 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 09.12.2024 r. – zał. Nr 10 do SWZ,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach ZAS-W z dnia 20.09.2024 r., znak sprawy: 2605-NUS.4050.001743.2024.eUS,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, FP i FS nr 150071ZN24.0006386 z dnia 23.09.2024 r., wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w [REDAKTOWANE],
 - Bilans na dzień 31.12.2023 r., wraz z opinią biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023,
 - Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora za rok 2023,

- Oświadczenie Wykonawcy o przestrzeganiu przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz regulacji i wytycznych (...) z dnia 09.12.2024 r. – zał. Nr 11 do SWZ,
- Oświadczenie Wykonawcy o aktualności informacji zawartych w oświadczeniach, o których mowa w art. 125 ust. 1 ustawy Pzp, z dnia 09.12.2024 r. - zał. Nr 13 do SWZ,
- Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia z dnia 09.12.2024 r. – zał. Nr 6a do SWZ,
- Oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków w zakresie wiedzy i doświadczenia z dnia 09.12.2024 r. – zał. Nr 6 do SWZ,
- Wykaz – potencjał kadrowy, z dnia 09.12.2024 r. – zał. Nr 7 do SWZ,
- Wezwanie do złożenia wyjaśnień i dokumentów, przesłane do [REDAKTOWANE], za pismem DZZK.26.1395.DB.2024 z dnia 12.12.2024 r., termin na złożenie wyjaśnień i dokumentów upływa w dniu 17.12.2024 r.
- Odpowiedź na wezwanie do wyjaśnień, złożone do Zamawiającego za pismem [REDAKTOWANE]/1407/2024 z dnia 12.12.2024 r., przez [REDAKTOWANE], wraz z wyjaśnieniami (potwierdzenie przesłania w dniu 16.12.2024 r., ze strony <https://bgk.eb2b.com.pl>),
- Pisma informujące o wyniku postępowania przesłane do wykonawców:
 - Uczestnicy postępowania: [REDAKTOWANE] Konsorcjum: [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] Konsorcjum: [REDAKTOWANE]
– Lider Konsorcjum, [REDAKTOWANE]. Partner Konsorcjum, [REDAKTOWANE]. – pismo znak: DZZK.26.1435.DB.2024 z dnia 20.12.2024 r. – przekazane pocztą elektroniczną,
 - Platforma zakupowa - pismo znak: DZZK.26.1435.DB.2024 z dnia 20.12.2024 r. – zamieszczone na platformie zakupowej – potwierdzenie z dnia 20.12.2024 r.,
- Umowa operacyjna Nr 2/FESW/8224/2025/1/EFRR/148 z dnia zawarta w dniu 09.01.2025 r., przez Bank Gospodarstwa Krajowego, w wyniku rozstrzygnięcia postępowania ze [REDAKTOWANE], jako Partnerem Finansującym/Wykonawcą, na podstawie której, Menadżer dokonuje wniesienia do Funduszu Szczegółowego Wkładu Funduszu Powierniczego w wysokości 15.000.000,00 PLN, w tym: wkład UE: 12.750.000,00 PLN, wkład Funduszu Powierniczego: 2.250.000,00 PLN, Partner Finansujący zobowiązał się do wniesienia do Funduszu wkładu wynoszącego nie mniej niż 789.473,68 PLN, wynagrodzenie Partnera Finansującego - Opłata za Zarządzanie powiązana jest z wynikami we wdrażaniu Instrumentu Finansowego i podzielona jest na składowe: 1) wynagrodzenie za wyniki

w udzielaniu Jednostkowych Pożyczek, wynoszące $0,6 \times 6,88 \%$ kwoty Wkładu Funduszu Powierniczego wypłaconego na rzecz Ostatecznych Odbiorców z tytułu zawartych Umów Inwestycyjnych z Rachunku Bankowego Wypłat Jednostkowych Pożyczek, 2) wynagrodzenie za wyniki w zwrocie przez Ostatecznych Odbiorców Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 6,88 \%$ Wkładu Funduszu Powierniczego zwróconego na Rachunek Bankowy Zwrotów Jednostkowych Pożyczek, 3) wynagrodzenie za wyniki w Umorzeniu Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 6,88 \%$ kwoty Umorzenia Jednostkowych Pożyczek, łączna wartość Opłaty za Zarządzanie wypłaconej Partnerowi Finansującemu z tytułu realizacji niniejszej Umowy nie może przekroczyć kwoty 3 096 000,00 zł, przy czym: 1) wartość wypłaconej Opłaty za Zarządzanie z tytułu realizacji pierwotnego Zamówienia przez Partnera Finansującego tj. bez Prawa Opcji, nie może przekroczyć kwoty 1 032 000,00 zł, 2) wartość wypłaconej Opłaty za Zarządzanie z tytułu realizacji Zamówienia przez Partnera Finansującego wynikającego z Prawa Opcji, nie może przekroczyć kwoty 2 064 000,00 zł; umowa przewiduje prawo Menadżera do wniesienia dodatkowego wkładu do funduszu w formie opcji, do wysokości 30.000.000,00 PLN,

- Zwrot wadium:

- [REDAKTOWANE], zamówienie DZZK.82.DIF.2024, kwota [REDAKTOWANE] zł, dyspozycja w sprawie zwrotu wadium z dnia 13.01.2025 r.,
- [REDAKTOWANE], Al. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], zamówienie DZZK.82.DIF.2024, kwota [REDAKTOWANE] zł, dyspozycja w sprawie zwrotu wadium z dnia 13.01.2025 r.,
- [REDAKTOWANE] w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], zamówienie DZZK.82.DIF.2024, kwota [REDAKTOWANE] zł, dyspozycja w sprawie zwrotu wadium z dnia 13.01.2025 r.,
- [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], zamówienie DZZK.82.DIF.2024, kwota [REDAKTOWANE] zł, dyspozycja w sprawie zwrotu wadium z dnia 13.01.2025 r.,

- Ogłoszenia o udzieleniu zamówienia:

- Nr 85189-2025 z dnia 07.02.2025 r., zamieszczone w Dz. U. S nr 27/2025,

- Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (ZP-PN) oznaczenie sprawy: DZZK/82/DIF/2024,
- Wyjaśnienia złożone przez Beneficjenta, w dniu 31.03.2025 r., w drodze korespondencji elektronicznej, w sprawie pisma dotyczącego wyników postępowania wraz z załącznikami.

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa/ numer postępowania	Wartość szacunkowa	Rodzaj zamówienia / Tryb	Wartość postępowania (powyżej/ poniżej progów UE) wg kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy ² (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1	„Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrożenia Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw, w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego” DZZK/64/DIF/2024	19.600.000,00 PLN (w tym zamówienie podstawowe 4.900.000,00 PLN co stanowi 1.056.694,92 euro, prawo opcji: 9.800.000,00 PLN, co stanowi 2.113.389,83 euro zamówienia na podst. Art. 214 ust. 1 pkt 7 Pzp: 4.900.000,00 PLN co stanowi 1.056.694,92 euro	Usługi / przetarg nieograniczony	Powyżej wg kursu 4,6371 PLN / 1 EUR	Opłata za zarządzanie I część: 6.000.000,00 PLN (w tym: zamówienie pierwotne: 2.000.000,00 PLN, z Prawo Opcji: 4.000.000,00 PLN) II część: 3.528.000,00 PLN (w tym: zamówienie pierwotne: 1.176.000,00 PLN, Prawo Opcji: 2.352.000,00 PLN) IV część: 3.150.000,00 PLN (w tym: zamówienie pierwotne: 1.050.000,00 PLN, Prawo Opcji: 2.100.000,00 PLN) Wkład funduszu powierniczego I część: 25.000.000,00 w tym: wkład UE: 21.250.000,00 PLN wkład Funduszu Powierniczego: 3.750.000,00 PLN II część: 20.000.000,00 PLN w tym:	FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 0,00 PLN

² Należy uwzględnić wartość umowy zmienionej aneksami.

					wkład UE: 17.000.000,00 PLN wkład Funduszu Powierniczego: 3.000.000,00 PLN IV część: 10.000.000,00 PLN w tym: wkład UE: 8.500.000,00 PLN wkład Funduszu Powierniczego: 1.500.000,00 PLN	
2.	„Wybór Partnera Finansującego w celu wdrożenia Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw, w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego” DZZK/82/DIF/2024	4.200.000,00 PLN co stanowi 905.738,50 euro (w tym zamówienie podstawowe 1.050.000,00 PLN co stanowi 226.434,63 euro, prawo opcji: 2.100.000,00 PLN, co stanowi 452.869,25 euro zamówienia na podst. Art. 214 ust. 1 pkt 7 Pzp: 1.050.000,00 PLN co stanowi 226.434,63 euro	Usługi / przetarg nieograniczonej	Powyżej wg kursu 4,6371 PLN / 1 EUR	Opłata za zarządzanie 3.096.000,00 PLN (w tym: zamówienie pierwotne: 1.032.000,00 PLN, z Prawo Opcji: 2.064.000,00 PLN) Wkład funduszu powierniczego 15.000.000,00 w tym: wkład UE: 12.750.000,00 PLN wkład Funduszu Powierniczego: 2.250.000,00 PLN	FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 0,00 PLN

Badanie powyższych dokumentów przeprowadzone zostało w celu sprawdzenia, czy Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania,

- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy przedsięwzięcie jest objęte Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U. UE L124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84—84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19—19 (PL)).

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.

- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy wsparcie uzyskane przez Beneficjenta jest pomocą publiczną w rozumieniu przepisów art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.
- 4) Korespondencję pomiędzy IZ oraz Beneficjentem dot. realizacji badanego projektu.
- 5) Dokumentację postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, wymienioną w części A pkt 1.2 ppkt 4) niniejszego podsumowania ustaleń.
- 6) Stronę internetową projektu [Działanie 2.4 Zielona energia - BGK](#).
- 7) Informacje dot. projektu zamieszczone na profilu Beneficjenta w serwisie [REDACTED].

8) Oświadczenie BGK.

9) Dokumentację fotograficzną działań informacyjno-promocyjnych.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy Beneficjent zapewnił identyfikację, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.

Powyższe czynności zostały przeprowadzone w celu ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie projektu wskazano sposób realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu,
- czy projekt został zweryfikowany na etapie oceny na podstawie kryteriów wyboru projektu pod kątem zgodności z prawami i wolnościami Karty Praw Podstawowych,
- czy projekt jest zgodny z zapisami Konwencji o Prawach Osób Niepełnosprawnych,
- działania z zakresu równości szans są/zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wnioskach o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji Europejskiej (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu

jest zgodna z art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 i załącznikiem XIII do rozporządzenia 2021/1060?

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7, w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN,

Tabela nr 2

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003	85.012.588,23	19.891.569,15	85.012.588,23	19.891.569,15	4.2738
2	SUMA	85.012.588,23	19.891.569,15	85.012.588,23	19.891.569,15	-

- 4) Zlecenie płatności nr 13938/2024/U3 na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego kwoty 84.466.764,71 PLN z dnia 13.09.2024 r., data realizacji: 24.09.2024 r.
- 5) Zlecenie płatności nr 13941/2024/U3 na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego kwoty 545.823,52 PLN z dnia 13.09.2024 r., data realizacji: 24.09.2024 r.

- 6) Zarządzenie nr 83/2021/DR Prezesa Zarządu Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 20 grudnia 2021, w sprawie wprowadzenia instrukcji wewnętrznej „Zasady prowadzenia rachunkowości w Banku Gospodarstwa Krajowego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).
- 7) Zarządzenie nr 59/2023/DR Prezesa Zarządu Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 18 grudnia 2023 w sprawie wprowadzenia nowej treści instrukcji wewnętrznej „Zasady prowadzenia rachunkowości w Banku Gospodarstwa Krajowego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).
- 8) Zarządzenie nr 4/2023/DR Prezesa Zarządu Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 08 lutego 2023 r. w sprawie wprowadzenia nowej treści instrukcji wewnętrznej „Plan kont Banku Gospodarstwa Krajowego” i „Komentarz do Planu kont Banku Gospodarstwa Krajowego”.
- 9) Zarządzenie nr 9/2024/DR Prezesa Zarządu Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 23 lutego 2024 r., w sprawie wprowadzenia nowej treści instrukcji wewnętrznej „Plan kont Banku Gospodarstwa Krajowego” i „Komentarz do Planu kont Banku Gospodarstwa Krajowego”.
- 10) Zarządzenie nr 57/2024/DR Prezesa Zarządu Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 20 grudnia 2024 r., w sprawie wprowadzenia nowej treści instrukcji wewnętrznej „Plan kont Banku Gospodarstwa Krajowego” i „Komentarz do Planu kont Banku Gospodarstwa Krajowego”.
- 11) Dokument pt. „PP schemat księgowy Pożyczki i rachunki bieżące Perspektywa Finansowa 2021-2027”.
- 12) Dokument pt. „PP schemat księgowy Pożyczki i rachunki bieżące Perspektywa Finansowa 2021-2027”, obowiązujący do 15.11.2024 r.
- 13) Wydruk pt. „Karta analityczna r-ku: [REDAKTOWANE]”, <Księga: [REDAKTOWANE]>, NRB: [REDAKTOWANE].
- 14) Wydruk potwierdzający wpływ na rachunek nr [REDAKTOWANE], kwoty 85.012.588,23 PLN, tytułem 13938/2024/U3 FESW.02.04-IZ.00-0001/24 płatność nr 1, w dniu 24.09.2024 r.
- 15) Wydruk potwierdzający wpływ na rachunek nr [REDAKTOWANE], kwoty 545.823,52 PLN tytułem 13941/2024/U3 FESW.02.04-IZ.00-0001/24 płatność nr 2, w dniu 24.09.2024 r.
- 16) Wyciąg za miesiąc 2024/09, rachunek nr: [REDAKTOWANE], dokumentujący wpływ w dniu 24.09.2024 r.:
 - kwoty 84.466.764,71 zł, tytułem 13938/2024/U3 FESW. [REDAKTOWANE] Minister Finansów 13938/2024/U3 FESW.02.04-IZ.00-0001 /24 płatność nr 1,

– kwoty 545.823,52 zł, tytułem 13941/2024/U3 FESW.
[REDAKOWANE] Minister Finansów 13941/2024/U3 FESW.02.04-
IZ.00-0001 /24 płatność nr 2.

Analiza ww. dokumentów została przeprowadzona w celu ustalenia, czy wydatki zadeklarowane KE odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060.

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji Europejskiej (KE) — ustalonych zgodnie z art. 53 ust. 1 oraz art. 74 ust 1 lit. a rozporządzenia 2021/1060 — dofinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, 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?

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04.-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.

Analiza ww. dokumentów przeprowadzona została w celu ustalenia:

- stanu realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz Beneficjenta,
- czy stan jest spójny i zgodny z informacjami przedłożonymi KE,
- czy ścieżka audytu została zachowana,

- czy ścieżka audytu umożliwia stwierdzenie zgodności danych dotyczących wskaźników produktu danej operacji z celami końcowymi oraz zgłoszonymi danymi i rezultatami programu.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt b) rozporządzenia nr 2021/1060? (art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 (załącznik XIII))

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. *Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego* nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24, złożony w dniu 29.02.2024 r., (wraz z aktualizacjami 14.05.2024 r., 15.05.2024 r., 12.06.2024 r., 09.08.2024 r.), przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 w ramach naboru nr FESW.02.04-IZ.00-001/24.
- 2) Umowa nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 o finansowaniu projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.4 „Zielona energia – instrumenty finansowe” Priorytet 2 „Fundusze Europejskie dla środowiska” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, zawarta w dniu 21.05.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wraz z aneksami.
- 3) Wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu CST2021 w dniu 12.08.2024 r., dotyczący przekazania pierwszej płatności do Instrumentu Finansowego, na podstawie art. 92 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 w kwocie 85.012.588,23 PLN.
- 4) Wydruk pt. „Karta analityczna r-ku: [REDAKTOWANE]”, <Księga: [REDAKTOWANE]>, NRB: [REDAKTOWANE].
- 5) Wydruk potwierdzający wpływ na rachunek nr [REDAKTOWANE], kwoty 85.012.588,23 PLN, tytułem 13938/2024/U3 FESW.02.04-IZ.00-0001/24 płatność nr 1, w dniu 24.09.2024 r.
- 6) Wydruk potwierdzający wpływ na rachunek nr [REDAKTOWANE], kwoty 545.823,52 PLN tytułem 13941/2024/U3 FESW.02.04-IZ.00-0001/24 płatność nr 2, w dniu 24.09.2024 r.
- 7) Wyciąg za miesiąc 2024/09, rachunek nr: [REDAKTOWANE], dokumentujący wpływ w dniu 24.09.2024 r.:
 - kwoty 84.466.764,71 zł, tytułem 13938/2024/U3 FESW. [REDAKTOWANE] Minister Finansów 13938/2024/U3 FESW.02.04-IZ.00-0001 /24 płatność nr 1,

– kwoty 545.823,52 zł, tytułem 13941/2024/U3 FESW.
[REDAKTOWANE] Minister Finansów 13941/2024/U3 FESW.02.04-
IZ.00-0001 /24 płatność nr 2.

- 8) Kopia listy sprawdzającej do wniosku o płatność do pozostałych naborów, z dnia 12.08.2024 r.
- 9) Oświadczenie do wniosku o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 dotyczące płatności zaliczkowej z dnia 12.08.2024 r.
- 10) Dyspozycja wystawienia zlecenia płatności współfinansowania z UE na rzecz Beneficjenta w ramach Priorytetu 2 PR FEŚ 2021-2027, Działanie 2.4 nr ID zlecenia BGK 13941/2024/U3 z dnia 12.09.2024 r. - kwota: 545.823,52 PLN, termin realizacji: 24.09.2024 r.
- 11) Lista sprawdzająca do dyspozycji (...), zatwierdzona w dniu 12.09.2024 r.
- 12) Zlecenie płatności nr 13941/2024/U3 na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego kwoty 545.823,52 PLN z dnia 13.09.2024 r., data realizacji: 24.09.2024 r.
- 13) Dyspozycja wystawienia zlecenia płatności współfinansowania z UE na rzecz Beneficjenta w ramach Priorytetu 2 PR FEŚ 2021-2027, Działanie 2.4, nr ID zlecenia BGK: 13938/2024/U3 z dnia 10.10.2023 r. - kwota: 84.466.764,71 PLN, termin realizacji: 24.09.2024 r.
- 14) Lista sprawdzająca do dyspozycji (...) zatwierdzona w dniu 12.09.2024 r.
- 15) Zlecenie płatności nr 13938/2024/U3 na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego kwoty 84.466.764,71 PLN z dnia 13.09.2024 r., data realizacji: 24.09.2024 r.
- 16) Informacja znak: EFRR-VII.3053.13.2.2024 z dnia 01.10.2024 r., o przekazaniu płatności dofinansowania w formie zaliczki w kwocie 85.012.588,23 PLN w dniu 24.09.2024 r., przekazana przez IZ Beneficjentowi, za pośrednictwem systemu CST2021.
- 17) Karta płatności dofinansowania w projekcie nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24.
- 18) Pismo Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej znak: MFIPR/DRP/23-8/(2021-2027)/2024 z dnia 09.09.2024 r. – Upoważnienie udzielone Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego do wydawania zgody na dokonywanie płatności w ramach klasyfikacji wydatków.

Analiza ww. dokumentów została przeprowadzona w celu ustalenia, czy Beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt. a) i b) rozporządzenia nr 2021/1060.

B) USTALENIA

1. **Wybór operacji zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, 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. 73 ust. 1 i art. 69 ust. 6 (załącznik XIII) rozporządzenia nr 2021/1060)**

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu, jest wdrażana zgodnie z umową o finansowanie i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 3 ust. 1 i art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 oraz załącznik XIII rozporządzenia nr 2021/1060).

W trakcie audytu ustalono, że:

- operacja została wybrana do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru w ramach programu,
- nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu,
- jest wdrażana zgodnie z umową o finansowaniu,
- spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów.

- 1.1 **Zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych oraz czy zostały poniesione między dniem przedłożenia KE programu lub dniem 1 stycznia 2021 r., w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza, a dniem 31 grudnia 2029 r.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

Objęty audytem wniosek o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 jest wnioskiem, złożonym przez Beneficjenta zgodnie z § 6 ust. 9 pkt 1 umowy o finansowanie projektu. Wnioskowana płatność w kwocie 85.012.588,23 PLN stanowi pierwszą płatność zaliczkową w ramach projektu, w wysokości 30% całkowitej kwoty wkładów do projektu. Wkład wniesiony został do instrumentu finansowego w dniu 24.09.2024 r., a wniosek o płatność nr FESW.IC.00-W01/24-00, w którym został zadeklarowany, przekazany został do KE w dniu 28.10.2024 r., tak więc spełnione zostały wymogi

przedłożenia wniosku Komisji, o których mowa w art. 92 ust. 2 lit. a rozporządzenia nr 2021/1060.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

W ramach realizacji objętego audytem projektu, Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- a) **nr DZZK/64/DIF/2023** pn. „Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrożenia Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego”. Postępowanie o szacunkowej wartości 19.600.000,00 PLN (w tym zamówienie podstawowe: 4.900.000,00 PLN, prawo opcji: 9.800.000,00 PLN, zamówienia na podst. Art. 214 ust. 1 pkt 7 Pzp: 4.900.000,00 PLN), stanowiącej równowartość 4.226.779,67 EUR (w tym zamówienie podstawowe: 1.056.694,92 EUR, prawo opcji: 2.113.389,83 EUR, zamówienia na podst. Art. 214 ust. 1 pkt 7 Pzp: 1.056.694,92 EUR), obliczoną wg kursu 4,6371 PLN/1 EUR wynikającego z Obwieszczenia z dnia 3 grudnia 2023 r. Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów (■■■■ z dnia 06.12. 2023 r. poz. ■■■■), zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie przepisów art. 132 – 139 ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1320 ze zm.). Przedmiot zamówienia podzielony został na 4 części.

Działając na podstawie art. 260 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, Zamawiający zawiadomił o unieważnieniu przedmiotowego postępowania w części III, ze względu na brak ofert do upływu terminu składania ofert wyznaczonego przez Zamawiającego, tj. do 10.10.2024 r. do godz. 11:00. W tym stanie faktycznym unieważnienie postępowania jest konieczne na podstawie art. 255 pkt 1) ustawy Pzp.

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania, Beneficjent, jako Menadżer Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego zawarł 3 umowy z wykonawcami – Partnerami Finansującymi:

- Część I – umowa nr 2/FESW/6424/2024/I/EFRR/137 z dnia 16.12.2024 r. zawarta z ■■■■, jako Partnerem Finansującym / Wykonawcą, na podstawie której, Menadżer dokonuje wniesienia do Funduszu Szczegółowego Wkładu Funduszu Powierniczego w wysokości 25.000.000,00 PLN, w tym: wkład UE: 21.250.000,00 PLN, wkład Funduszu

Powierniczego: 3.750.000,00 PLN, Partner Finansujący zobowiązał się do wniesienia do Funduszu wkładu wynoszącego nie mniej niż 1.315.789,47 PLN, wynagrodzenie Partnera Finansującego - Opłata za Zarządzanie powiązana jest z wynikami we wdrażaniu Instrumentu Finansowego i podzielona jest na składowe: 1) wynagrodzenie za wyniki w udzielaniu Jednostkowych Pożyczek, wynoszące $0,6 \times 8,00 \%$ kwoty Wkładu Funduszu Powierniczego wypłaconego na rzecz Ostatecznych Odbiorców z tytułu zawartych Umów Inwestycyjnych z Rachunku Bankowego Wypłat Jednostkowych Pożyczek, 2) wynagrodzenie za wyniki w zwrocie przez Ostatecznych Odbiorców Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 8,00 \%$ Wkładu Funduszu Powierniczego zwróconego na Rachunek Bankowy Zwrotów Jednostkowych Pożyczek, 3) wynagrodzenie za wyniki w Umożnieniu Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 8,00 \%$ kwoty Umożnienia Jednostkowych Pożyczek, określone zostało na kwotę 6.000.000,00 PLN, (w tym: z tytułu realizacji zamówienia pierwotnego: 2.000.000,00 PLN, z tytułu Prawa Opcji: 4.000.000,00 PLN); umowa przewiduje prawo Menadżera do wniesienia dodatkowego wkładu do funduszu w formie opcji, do wysokości 50.000.000,00 PLN,

- Część II – umowa nr 2/FESW/6424/2024/II/EFRR/139 z dnia 16.12.2024 r. zawarta ze [REDAKTOWANE], jako Partnerem Finansującym/Wykonawcą, na podstawie której, Menadżer dokonuje wniesienia do Funduszu Szczegółowego Wkładu Funduszu Powierniczego w wysokości 20.000.000,00 PLN, w tym: wkład UE: 17.000.000,00 PLN, wkład Funduszu Powierniczego: 3.000.000,00 PLN, Partner Finansujący zobowiązał się do wniesienia do Funduszu wkładu wynoszącego nie mniej niż 1.052.631,58 PLN, wynagrodzenie Partnera Finansującego - Opłata za Zarządzanie powiązana jest z wynikami we wdrażaniu Instrumentu Finansowego i podzielona jest na składowe: 1) wynagrodzenie za wyniki w udzielaniu Jednostkowych Pożyczek, wynoszące $0,6 \times 5,88 \%$ kwoty Wkładu Funduszu Powierniczego wypłaconego na rzecz Ostatecznych Odbiorców z tytułu zawartych Umów Inwestycyjnych z Rachunku Bankowego Wypłat Jednostkowych Pożyczek, 2) wynagrodzenie za wyniki w zwrocie przez Ostatecznych Odbiorców Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 5,88 \%$ Wkładu Funduszu Powierniczego zwróconego na Rachunek Bankowy Zwrotów Jednostkowych Pożyczek, 3) wynagrodzenie za wyniki w Umożnieniu Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 5,88 \%$ kwoty Umożnienia Jednostkowych Pożyczek, określone zostało na kwotę 3.528.000,00 PLN, (w tym: z tytułu realizacji zamówienia pierwotnego: 1.176.000,00 PLN, z tytułu Prawa Opcji: 2.352.000,00 PLN); umowa przewiduje prawo Menadżera do wniesienia dodatkowego wkładu do funduszu w formie opcji, do wysokości 40.000.000,00 PLN,
- Część IV – umowa nr 2/FESW/6424/2024/IV/EFRR/110 z dnia 19.12.2024 r. zawarta z [REDAKTOWANE], jako Partnerem Finansującym/Wykonawcą, na podstawie której, Menadżer dokonuje wniesienia do

Funduszu Szczegółowego Wkładu Funduszu Powierniczego w wysokości 10.000.000,00 PLN, w tym wkład UE: 8.500.000,00 PLN, wkład Funduszu Powierniczego: 1.500.000,00 PLN, Partner Finansujący zobowiązał się do wniesienia do Funduszu wkładu wynoszącego nie mniej niż 526.315,79 PLN, wynagrodzenie Partnera Finansującego Opłata za Zarządzanie powiązana jest z wynikami we wdrażaniu Instrumentu Finansowego i podzielona jest na składowe: 1) wynagrodzenie za wyniki w udzielaniu Jednostkowych Pożyczek, wynoszące $0,6 \times 10,50 \%$ kwoty Wkładu Funduszu Powierniczego wypłaconego na rzecz Ostatecznych Odbiorców z tytułu zawartych Umów Inwestycyjnych z Rachunku Bankowego Wypłat Jednostkowych Pożyczek, 2) wynagrodzenie za wyniki w zwrocie przez Ostatecznych Odbiorców Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 10,50 \%$ Wkładu Funduszu Powierniczego zwróconego na Rachunek Bankowy Zwrotów Jednostkowych Pożyczek, 3) wynagrodzenie za wyniki w Umorzeniu Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 10,50 \%$ kwoty Umorzenia Jednostkowych Pożyczek określone zostało na kwotę 3.150.000,00 PLN, (w tym: z tytułu realizacji zamówienia pierwotnego: 1.050.000,00 PLN, z tytułu Prawa Opcji: 2.100.000,00 PLN); umowa przewiduje prawo Menadżera do wniesienia dodatkowego wkładu do funduszu w formie opcji, do wysokości 20.000.000,00 PLN.

- b) **nr DZZK/82/DIF/2024** pn. „Wybór Partnera Finansującego w celu wdrożenia Instrumentu Finansowego Pożyczka na OZE dla przedsiębiorstw w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego”. Postępowanie o szacunkowej wartości 4.200.000,00 PLN (w tym zamówienie podstawowe: 1.050.000,00 PLN, prawo opcji: 2.100.000,00 PLN, zamówienia na podst. Art. 214 ust. 1 pkt 7 Pzp: 1.050.000,00 PLN), stanowiącej równowartość 905.738,50 EUR, (w tym zamówienie podstawowe: 226.434,63 EUR, prawo opcji: 452.869,25 EUR, zamówienia na podst. Art. 214 ust. 1 pkt 7 Pzp: 226.434,63 EUR) obliczoną wg kursu 4,6371 PLN/1 EUR wynikającego z Obwieszczenia z dnia 3 grudnia 2023 r. Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów (■■■■ z dnia 06.12. 2023 r. poz. ■■■■), zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie przepisów art. 132 – 139 ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1320 ze zm.).

Zamawiający zastosował procedurę przyśpieszoną, zgodnie z art. 138 ust. 2 pkt 2) ustawy Pzp. Zamawiający mógł wyznaczyć termin składania ofert krótszy niż termin określony w art. 138 ust. 1 (tj. 35 dni), ponieważ zachodziła pilna potrzeba udzielenia zamówienia, w związku z:

- unieważnieniem postępowania sygnatura nr DZZK/64/DIF/2024 część III, na podstawie art. 255 pkt 1 ustawy Pzp, z powodu braku ofert,

- zapewnienia prawidłowego wdrażania instrumentów w postaci pożyczek na OZE dla przedsiębiorstw w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego,
- brak partnerów finansujących uniemożliwia BGK realizację zobowiązań wynikających z Umowy nr FESW.02.04-IZ.00-0001/25.

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania, Beneficjent, jako Menadżer Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego zawarł umowę z wykonawcą – Partnerem Finansującym:

- Umowa operacyjna Nr 2/FESW/8224/2025/1/EFRR/148 zawarta w dniu 09.01.2025 r., przez Bank Gospodarstwa Krajowego, w wyniku rozstrzygnięcia postępowania ze [REDAKTOWANE], jako Partnerem Finansującym/Wykonawcą, na podstawie której, Menadżer dokonuje wniesienia do Funduszu Szczegółowego Wkładu Funduszu Powierniczego w wysokości 15.000.000,00 PLN, w tym: wkład UE: 12.750.000,00 PLN, wkład Funduszu Powierniczego: 2.250.000,00 PLN, Partner Finansujący zobowiązał się do wniesienia do Funduszu wkładu wynoszącego nie mniej niż 789.473,68 PLN, wynagrodzenie Partnera Finansującego - Opłata za Zarządzanie powiązana jest z wynikami we wdrażaniu Instrumentu Finansowego i podzielona jest na składowe: 1) wynagrodzenie za wyniki w udzielaniu Jednostkowych Pożyczek, wynoszące $0,6 \times 6,88 \%$ kwoty Wkładu Funduszu Powierniczego wypłaconego na rzecz Ostatecznych Odbiorców z tytułu zawartych Umów Inwestycyjnych z Rachunku Bankowego Wypłat Jednostkowych Pożyczek, 2) wynagrodzenie za wyniki w zwrocie przez Ostatecznych Odbiorców Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 6,88 \%$ Wkładu Funduszu Powierniczego zwróconego na Rachunek Bankowy Zwrotów Jednostkowych Pożyczek, 3) wynagrodzenie za wyniki w Umorzeniu Jednostkowych Pożyczek, w wysokości $0,4 \times 6,88 \%$ kwoty Umorzenia Jednostkowych Pożyczek, łączna wartość Opłaty za Zarządzanie wypłaconej Partnerowi Finansującemu z tytułu realizacji niniejszej Umowy nie może przekroczyć kwoty 3 096 000,00 zł, przy czym: 1) wartość wypłaconej Opłaty za Zarządzanie z tytułu realizacji pierwotnego Zamówienia przez Partnera Finansującego tj. bez Prawa Opcji, nie może przekroczyć kwoty 1 032 000,00 zł, 2) wartość wypłaconej Opłaty za Zarządzanie z tytułu realizacji Zamówienia przez Partnera Finansującego wynikającego z Prawa Opcji, nie może przekroczyć kwoty 2 064 000,00 zł; umowa przewiduje prawo Menadżera do wniesienia dodatkowego wkładu do funduszu w formie opcji, do wysokości 30.000.000,00 PLN.

W trakcie audytu ustalono, że Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,

- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu/ warunki realizacji zamówienia / kryteria oceny ofert,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowy zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w dokumentacji o udzielenie zamówienia,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność projektu z wymogami dotyczącymi ochrony środowiska.

Rodzaj przedsięwzięcia realizowanego w ramach projektu pn. „Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego” nie obejmuje zagadnień ochrony środowiska. Przedsięwzięcie nie jest objęte Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE. L 124 z 25 kwietnia 2014 r.). Przedsięwzięcie nie należy do grupy mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz do grupy przedsięwzięć mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko (§ 2 i 3 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2019 r. poz. 1839). Beneficjent nie był zobowiązany do przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Zgodnie z zapisami §2 ust. 2 umowy o finansowaniu, przedmiotem projektu jest utworzenie przez BGK Funduszu Powierniczego i zarządzanie nim, wniesienie do tego funduszu przez IZ oraz BGK deklarowanych wkładów oraz współfinansowania krajowego oraz realizacja przez BGK Projektu i wdrażanie Strategii Inwestycyjnej, w tym wykorzystanie zasobów zwróconych. W myśl zapisów §7 ust. 1 umowy, BGK uprawniony jest do otrzymywania wynagrodzenia z tytułu realizacji Umowy w formie opłat za zarządzanie.

W ramach projektu pomoc publiczna na poziomie Beneficjenta – BGK – Podmiotu Wdrażającego Fundusz Powierniczy, nie występuje.

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji:

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość wywiązywania się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W ramach niniejszego audytu ustalono, że Beneficjent realizował swoje obowiązki w zakresie informacji i promocji poprzez następujące działania:

- prowadzenie strony internetowej, gdzie zamieszczono opis Projektu, w tym m.in.: cele, planowane efekty, wartość Projektu, wkład Funduszy, a także wszystkie niezbędne informacje nt. realizowanego przedsięwzięcia. Na stronie zamieszczono właściwe oznakowanie znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich, a także logo województwa świętokrzyskiego;
- umieszczenie w miejscu realizacji projektu plakatu zawierającego: znak Unii Europejskiej, znak Funduszy Europejskich, herb Województwa Świętokrzyskiego, nazwę Beneficjenta, tytuł projektu, informację o wartości przyznanego dofinansowania oraz adres portalu www.mapadotacji.gov.pl,
- właściwe oznakowanie dokumentów wytworzone w ramach realizacji projektu, podawanych do wiadomości publicznej.

1.6 Zgodność z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W trakcie audytu nie stwierdzono dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną oraz potwierdzono że wydatki zgodne są z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji Europejskiej (KE) odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest zgodna z art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 i załącznikiem XIII do rozporządzenia 2021/1060?

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki zadeklarowane KE odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 (załącznik XIII).

Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające utworzenie instrumentu finansowego oraz otrzymanie środków Funduszu na realizację projektu.

Wielkość wydatków zadeklarowanych w badanym wniosku o płatność jest zgodna

z wyciągiem bankowym potwierdzającym wniesienie wkładu z EFRR.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla Funduszu Powierniczego Województwa Świętokrzyskiego, co pozwala na identyfikację wkładu z Programu.

- 3. W przypadku wydatków zadeklarowanych KE (ustalonych zgodnie z art. 53 ust. 1 oraz art. 74 ust 1 lit. a rozporządzenia 2021/1060) czy dofinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz Beneficjenta zostały zrealizowane, a dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE?**

W zakresie objętym audytem ustalono, że w projekcie nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24 pn. Fundusz Powierniczy Województwa Świętokrzyskiego nie występują wydatki ustalone zgodnie z art. 53 ust. 1 rozporządzenia 2021/1060.

Projekt dotyczy wdrożenia instrumentu finansowego na podstawie art. 59 ust. 2 lit. b) ww. rozporządzenia przez Beneficjenta wybranego na podstawie art. 59 ust. 3 lit c) ww. rozporządzenia.

Płatność w kwocie 85.012.588,23 PLN, zrealizowana na rzecz instrumentu finansowego, na podstawie objętego audytem wniosku o płatność nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003, stanowi pierwszą płatność zaliczkową, zadeklarowaną na podstawie art. 92 ust 2 lit. a) rozporządzenia 2021/1060.

- 4. Czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt b) rozporządzenia nr 2021/1060? (art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 - załącznik XIII)**

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że Beneficjent otrzymał wkład publiczny w kwocie 85.012.588,23 PLN, zgodnie z art. 74 ust. 1 pkt b) rozporządzenia nr 2021/1060 (art. 69 ust. 6 rozporządzenia 2021/1060 (załącznik XIII)).

Wniosek o płatność zaliczkową nr FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003 złożony został przez Beneficjenta w dniu 12.08.2024 r., a płatność dokonana została w dniu 24.09.2024 r.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EUR	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003	Nd.	Nd.	Nd	Nd	Nd

Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)			
FESW.02.04-IZ.00-0001/24-003	Nd.	Nd.	Nd	Nd	Nd
Suma wydatków niekwalifikowalnych	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (rzeczywistych) (EUR)			
	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowalnych (ekstrapolowanych) (EUR)			
Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.	Nd.
	Nd.	Nd.			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
Nd.	Nd.

Ewelina Kwietniewska

Ekspert skarbowy

(pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Małgorzata Domagała

Starszy ekspert skarbowy

(pismo zostało utrwalone w postaci elektronicznej i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym)