



Informacja pokontrolna 2/RPMA.04.03.01-14-9828/17

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Numer kontroli: 2

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Art.22 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 oraz Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020;
- Porozumienie w Sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 z dnia 2 lipca 2015 r. zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego, a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych,
- § 18 Umowy o dofinansowanie nr RPMA.04.03.01-14-9828/17-00 z dnia 27 września 2018 r.,
- Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 294/20 z dnia 2 listopada 2020 r.

3. Nazwa jednostki kontrolującej: Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych.

4. Skład Zespołu kontrolującego:

- Larysa Wiśniewska-Banaszewska – Kierownik Zespołu kontrolującego,
- Aleksandra Kodym – Członek Zespołu kontrolującego.

5. Termin kontroli: 3 – 6 oraz 16 – 20 listopada 2020 r.

6. Rodzaj kontroli: kontrola w miejscu realizacji /w siedzibie Beneficjenta/kontrola zdalna (COVID-19).

7. Tryb kontroli: planowa

8. Okres objęty kontrolą: 29 stycznia 2020 r. (data, od której realizacja projektu nie była objęta zakresem pierwszej kontroli MJWPU) – 2 listopada 2020 r. (dzień przed rozpoczęciem niniejszej kontroli).

9. Nazwa oraz adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta:

- Gmina Miasta Radomia, ul. Jana Kilińskiego 30, 26-600 Radom;
- Miejski Zarząd Dróg i Komunikacji w Radomiu, Traugutta 30/30A, 26-610 Radom;
- Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych w Radomiu, ul. Graniczna 24, 26-600 Radom.

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

- Radosław Witkowski - Prezydent Miasta Radomia,
- Piotr Wójcik - Dyrektor Miejskiego Zarządu Dróg i Komunikacji,
- Waldemar Trelka - Starosta Radomski,
- Roman Frąk - Wicestarosta Radomski.

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:

- Sebastian Smolarski – Kierownik Działu Dokumentacji i Mostów MZDiK,
- Dorota Musiałek – Specjalista Działu Dokumentacji i Mostów MZDiK,
- Marzena Gębczyk – Główna Księgowa MZDiK,
- Joanna Chojnacka – Dyrektor PZDP,
- Dorota Różańska – Główny Księgowy,
- Katarzyna Krześniak – Kierownik Zespołu Inwestycji i Zamówień Publicznych.

KIEROWNIK
Działu Dokumentacji i Mostów

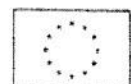
mgr Sebastian Smolarski

MIEJSKI ZARZĄD DRÓG
I KOMUNIKACJI
26-600 Radom, ul. Traugutta 30/30A.

Za zgodność
z oryginałem

Radom, dnia 21.12.2020r.

od str. 1 - 44



12. Nazwa kontrolowanego projektu (priorytet, działanie, nazwa projektu, numer umowy o dofinansowanie):

- Priorytet IV – Przejście na gospodarkę niskoemisyjną;
- Działanie 4.3 – Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza;
- Poddziałanie 4.3.1 – Ograniczanie zanieczyszczeń powietrza i rozwój mobilności miejskiej;
- Nazwa projektu - „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego”,
- Numer umowy - RPMA.04.03.01-14-9828/17-00.

13. Zakres kontroli:

Zgodnie z Informacją o kontroli oraz Upoważnieniem nr 294/20 z dnia 2 listopada 2020 r., kontrola dotyczyła prawidłowości wykorzystania środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 4.3 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020. Zgodnie z informacją o kontroli zakresem kontroli była weryfikacja rzeczowej oraz finansowej realizacji projektu w tym weryfikacja prawidłowości udzielenia zamówień. W ramach kontroli w miejscu realizacji projektu/w siedzibie beneficjenta/kontroli zdalnej (COVID-19) przeprowadzone zostały w szczególności następujące czynności kontrolne:

- weryfikacja realizacji robót budowlanych, usług i dostaw współfinansowanych w ramach projektu, w odniesieniu do wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność - nieobjętej zakresem pierwszej kontroli MJWPU zakończonej 5 marca 2020 r.,
- sprawdzenie czy faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność,
- weryfikacja faktycznego poniesienia wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność oraz ich zgodności z programem operacyjnym oraz zasadami unijnymi i krajowymi,
- kontrola osiągniętych do dnia kontroli wskaźników produktu i rezultatu,
- kontrola rozliczeń finansowych obejmująca: weryfikacja zgodności kopii dokumentacji złożonej przy wniosku o płatność z oryginałami tych dokumentów, sprawdzenie ścieżki finansowo – księgowej na kompletach dokumentów księgowych złożonych przy wniosku o płatność, sprawdzenie czy prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa wydatków poniesionych w związku z realizacją projektu,
- kontrola wywiązania się Beneficjenta z obowiązków informacji i promocji projektu,
- weryfikacja zakończonych do dnia kontroli zamówień publicznych związanych z realizacją projektu pod względem zgodności z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz zasadą konkurencyjności określoną w umowie o dofinansowanie i dokumentach programowych, które nie podlegały wcześniejszej weryfikacji.

14. Informacje na temat wielkości i sposobu doboru próby dokumentów do kontroli:

100% dokumentacji odnoszącej się do obszarów wskazanych w zakresie kontroli (wskazać skontrolowane obszary dokumentacji, ewentualnie określić metodologię doboru próby dokumentów).

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

Pouczenie o prawach stron

Przed rozpoczęciem kontroli Kierownik Zespołu kontrolującego poinformował beneficjenta o prawach kontrolujących wynikających z postanowień § 18 umowy o dofinansowanie projektu. Na zakończenie kontroli beneficjent został poinformowany o terminie przesłania informacji pokontrolnej oraz o prawie oraz terminie wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej.

1. Zgodność projektu z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu

W dniu 27 września 2018 r. została zawarta umowa nr RPMA.04.03.01-14-9828/17-00 pomiędzy Województwem Mazowieckim, w imieniu którego działa Zarząd Województwa Mazowieckiego, reprezentowany przez Pana Wiesława Raboszuka – Wicemarszałka Województwa Mazowieckiego oraz Pana Rafała Rajkowskiego – Członka Zarządu Województwa Mazowieckiego, a Beneficjentem – Gminą Miasta Radomia, reprezentowanym przez Pana Radosława Witkowskiego – Prezydenta Miasta.

Do umowy zawarto aneksy: RPMA.04.03.01-14-9828/17-01 z 27 września 2018 r., RPMA.04.03.01-14-9828/17-02 z dnia 25 lipca 2019 r., RPMA.04.03.01-14-9828/17-03 z dnia 29 stycznia 2020 r. i RPMA.04.03.01-14-9828/17-04 z dnia 20 lipca 2020 r.

Termin realizacji projektu wskazany w Aneksie RPMA.04.03.01.00-14-9828/17-04: od dnia 6 czerwca 2016 r. do 31 grudnia 2020 r.

2. Cel projektu

Głównym celem projektu jest poprawa poziomu i jakości życia społeczności lokalnej poprzez ograniczenie emisji zanieczyszczeń i rozwój czystych, bezpiecznych, spójnych, funkcjonalnych oraz efektywnych form transportu publicznego i niezmotoryzowanego transportu indywidualnego.

Realizacji założonego celu mają służyć następujące zadania objęte zakresem projektu:

- opracowanie dokumentacji projektowej dla zadań realizowanych przez Gminę Miasta Radomia,
- opracowanie dokumentacji projektowej dla zadań realizowanych przez Powiat Radomski,
- zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą,
- budowa i przebudowa ścieżek rowerowych, ciągów pieszo-rowerowych i dróg dla rowerów na terenie Gminy Miasta Radomia,
- przebudowa parkingu P&R w Radomiu,
- rozbudowa inteligentnych systemów transportowych,
- dostawę i montaż wiat przystankowych,
- rozbudowa drogi powiatowej 3503W Młódnice–Jarosławice–Cerkiew-Radom wraz z budową ścieżki rowerowej,
- rozbudowa drogi powiatowej 3507W Taczów–Taczówek - Milejowice wraz z budową ścieżki rowerowej,
- wykup gruntów.

Realizacja projektu przyczyni się do poprawy funkcjonowania systemu transportu, wzrostu udziału w podróżach niskoemisyjnych środków transportu publicznego oraz poprawy jakości. Projekt będzie realizowany na terenie miasta Radomia oraz Gminy Zakrzew leżącej w powiecie radomskim. Rezultatem wsparcia infrastruktury transportu publicznego i niezmotoryzowanego, będzie promowanie alternatywnych form przemieszczania się oraz wzrost zainteresowania mieszkańców regionu korzystaniem z transportu publicznego, co przyczyni się do ograniczenia emisji CO₂, jak i innych zanieczyszczeń powietrza.

3. Rzeczowa realizacja projektu

Przedmiotowy projekt jest realizowany w partnerstwie Gminy Miasta Radomia z Powiatem Radomskim przez Miejski Zarząd Dróg i Komunikacji oraz Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych.

Rzeczowa realizacja projektu została zweryfikowana i potwierdzona przez kontrolujących na podstawie dokumentów projektowych zamieszczonych w Systemie informatycznym SL2014 oraz na podstawie dokumentów przekazanych im przez Beneficjenta drogą elektroniczną.

Zespół kontrolujący potwierdza, że faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z dokumentacją aplikacyjną, umową o dofinansowanie i informacjami ujętymi we wnioskach o płatność zamieszczonych w systemie SL2014.

Ze względu na sytuację epidemiczną w Polsce i wynikający z niej rodzaj kontroli projektu – kontrola zdalna (COVID-19) - odstąpiono od przeprowadzenia oględzin projektu w miejscu jego realizacji.

3.1. Weryfikacja dokumentów dotyczących rzeczowej realizacji projektu

Kontrolujący dokonali weryfikacji dokumentacji związanej z:

- 1) realizacją umowy zawartej 17 maja 2019 r. w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o sygn. NZ.8161.11.2019 na Zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą,
 - 2) realizacją umowy zawartej 9 września 2019 r. w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o sygn. NZ.8161.14.2019 na Rozbudowę Inteligentnych Systemów Transportowych,
 - 3) realizacją postępowania o udzielenie zamówienia o sygn. NZ.2602.88/2020 na Wykonanie i montaż nalep oraz plakatów informacyjnych w ramach promocji projektu w oparciu o zasadę konkurencyjności,
- oraz weryfikacji dokumentów księgowych ewidencjonujących poniesione dotychczas przez Beneficjenta wydatki związane z realizacją projektu nie objętych pierwszą kontrolą MJWPU a zamieszczonych przez Beneficjenta w SL2014 do 2 listopada 2020 r.

4. Stan realizacji wskaźników projektu

4.1. Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość docelowa	Wartość osiągnięta do czasu kontroli	% stopień realizacji wskaźnika do czasu kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika wg wniosku o dofinansowanie oraz dodatkowe dokumenty
Długość dróg na których zainstalowano inteligentne systemy transportowe	km	51,29	0,00	0,00	Protokół odbioru - gmina
Długość wybudowanych dróg dla rowerów	km	19,89	19,05	95,73%	Protokoły odbioru oraz noty OT – akta kontroli-powiat i gmina
Liczba stanowisk postojowych w wybudowanych obiektach „Bike & Ride”	szt.	165,00	165,00	100,00 %	Protokoły odbioru-powiat – akta kontroli
Liczba przebudowanych obiektów „parkuj i jedź”	szt.	1,00	0,00	0,00%	Protokół odbioru - gmina
Liczba wybudowanych obiektów „Bike & Ride”	szt.	6,00	6,00	100,00%	Protokoły odbioru powiat – akta kontroli
Liczba zainstalowanych inteligentnych systemów transportowych	szt.	2,00	2,00	100,00%	Protokół odbioru - gmina
Liczba zakupionych jednostek taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej	szt.	10,00	8,00	80,00%	Protokół odbioru – gmina
Pojemność zakupionego taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej	osoby	700,00	608,00	86,86%	Protokół odbioru - gmina
Długość przebudowanych dróg powiatowych	km	15,31	15,31	100,00%	Protokoły odbioru-powiat – akta kontroli
Liczba wymienionych punktów oświetlenia ulicznego	szt.	83,00	83,00	100,00%	Protokół odbioru i kosztorysy powykonawcze – gmina – akta kontroli
Udział projektu w odniesieniu do obszaru objętego programem rewitalizacji	%	0,02	0,00	0,00%	Program rewitalizacji dla Gminy Miasta Radomia - gmina
Całkowita długość nowych lub przebudowanych linii komunikacji miejskiej	km	2,28	2,55	111,84%	Dokumentacja powykonawcza z dołączonym wyliczeniem wskaźnika - gmina

Stan realizacji wskaźników produktu projektu w czasie przeprowadzania przedmiotowej kontroli przedstawia powyższa tabela.

4.2. Wskaźniki rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość docelowa w 2021r.	Wartość osiągnięta do czasu kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika
Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej	MWH/rok	44,70	0,00	Raport z osiągnięcia wskaźnika – audyt ex post - gmina
Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektu	GJ/rok	233,56	0,00	Raport z osiągnięcia wskaźnika – audyt ex post - gmina
Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (CI34)	tony równoważnika CO2/rok	397,50	0,00	Raport z osiągnięcia wskaźnika – audyt ex post - gmina

Ze względu na specyfikę projektu, wskaźniki rezultatu przyjęte w projekcie zostaną osiągnięte, zgodnie z deklaracją Beneficjenta, w 2021 roku.

5. Finansowa realizacja projektu

5.1. Wydatki w ramach Umowy o dofinansowanie (po zawarciu Aneksu RPMA.04.03.01.00-14-9828/17-04)

Wartość ogółem (zł) – 79 864 798,99

Wydatki kwalifikowane (zł) – 62 739 961,48

Wartość dofinansowania (zł) – 53 499 447,71

Wkład UE (zł) – 50 191 969,18

Wkład BP (zł) – 3 307 478,53

łączy % dofinansowania – 89,00

5.2. Wydatki rozliczone w ramach realizacji projektu

Wartość ogółem (zł) – 72 980 625,32

Wydatki kwalifikowane (zł) – 57 176 475,17

Wartość dofinansowania (zł) – 48 950 964,89

Wkład UE (zł) – 45 741 180,14

Wkład BP (zł) – 3 209 784,75

5.3. Wnioski o płatność

Skontrolowano wydatki przedstawione przez beneficjenta we wnioskach o płatność:

Numer wniosku o płatność	Za okres do	Rodzaj wniosku
RPMA.04.03.01-14-9828/17-001-03	31.10.2018	Wniosek o refundację
RPMA.04.03.01-14-9828/17-003-03	14.12.2018	Wniosek o refundację
RPMA.04.03.01-14-9828/17-004-03	27.06.2019	Wniosek o refundację
RPMA.04.03.01-14-9828/17-005-02	23.08.2019	Wniosek o refundację
RPMA.04.03.01-14-9828/17-006-02	25.10.2019	Wniosek o refundację
RPMA.04.03.01-14-9828/17-007-02	08.05.2020	Wniosek o refundację
RPMA.04.03.01-14-9828/17-008-02	10.07.2020	Wniosek o refundację

5.4. Dokumenty rozliczone w projekcie

Skontrolowano oryginały wszystkich dowodów księgowych, przedstawionych przez Beneficjenta w wyżej wymienionych wnioskach o płatność. Wykaz skontrolowanych dowodów księgowych potwierdzających fakt poniesienia określonego wydatku kwalifikowanego związanego z realizowanym projektem zostały ujęte w zestawieniu poniżej:

Lp.	Nazwa i nr dokumentu księgowego	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Kwota brutto	Kwota netto	Nazwa towaru/ usługi	Kwota kwalifikow.	Dofinansow.	Nr wniosku o płatność
1	PW/P/51/2016	2016-08-26	2016-09-23	40 590,00	33 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej Umowa nr 27/DR/2016	0,00	0,00	
2	50/2016	2016-12-19	2016-12-29	27 060,00	22 000,00	Wykonanie dokumentacji projektowej ścieżki rowerowej w ul. Szarych Szeregów	0,00	0,00	
3	02/12/2016	2016-12-20	2016-12-29	73 800,00	60 000,00	Projekt budowy ciągu pieszo-rowerowego ul. Koziennicka, Struga i 11 Listopada	0,00	0,00	
4	51/2016	2016-12-19	2016-12-29	19 988,00	16 250,41	Wykonanie dokumentacji projektowej	0,00	0,00	
5	PW/P/69/2017	2017-10-13	2017-10-27	29 520,00	24 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Żółkiewskiego	0,00	0,00	
6	PW/P/70/2017	2017-10-13	2017-11-10	57 268,80	46 560,00	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Jana Pawła II, Wyścigowej, Wapiennej, Przytyckiej	0,00	0,00	
7	PW/P/87/2017	2017-12-15	2017-12-27	38 179,20	31 040,00	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Jana Pawła II, Wyścigowej, Wapiennej, Przytyckiej	0,00	0,00	
8	FA/238/2017	2017-09-28	2017-10-11	41 820,00	34 000,00	Opracowanie Studium wykonalności	0,00	0,00	
9	7/11/2017	2017-11-28	2017-12-06	235 361,73	191 351,00	Wykonanie robót drogowych - Przebudowa ul. Szarych Szeregów Umowa nr 119/IN/2017	235 361,73	209 471,94	
10	3/12/2017	2017-12-15	2017-12-21	117 779,88	95 756,00	Wykonanie robót drogowych - Przebudowa ul. Szarych Szeregów Umowa nr 119/IN/2017	117 779,88	104 824,09	

11	145/2017	2017-12-14	2017-12-21	425 571,08	345 992,75	Przebudowa chodnika na ciąg pieszo-rowerowy ul. Struga Umowa nr 103/IN/2017	425 571,08	378 758,26
12	149/2017	2017-12-22	2017-12-29	196 318,57	159 608,59	Przebudowa chodnika na ciąg pieszo-rowerowy ul. Struga Umowa nr 103/IN/2017	195 713,13	174 184,69
13	5/12/2017	2017-12-21	2017-12-29	117 686,40	95 680,00	Wykonanie robót drogowych - Przebudowa ul. Szarych Szeregów Umowa nr 119/IN/2017	117 151,80	104 265,10
14	2/01/2018	2018-01-17	2018-01-23	59 023,64	47 986,70	Wykonanie robót drogowych - Przebudowa chodnika na ciąg pieszo-rowerowy ul. Kozienicka Umowa nr 116/IN/2017	59 023,64	52 531,04
15	2/03/2018	2018-03-23	2018-03-28	84 729,58	68 885,84	Wykonanie robót drogowych - Przebudowa chodnika na ciąg pieszo-rowerowy ul. Kozienicka Umowa nr 116/IN/2017	84 729,58	75 409,33
16	3/03/2018	2018-03-29	2018-03-30	82 459,04	67 039,87	Wykonanie robót drogowych - Przebudowa chodnika na ciąg pieszo-rowerowy ul. Kozienicka Umowa nr 116/IN/2017	82 004,51	72 984,01
17	7/12/2016	2016-12-22	2016-12-27	221 908,91	180 413,75	Opracowanie dokumentacji na rozbudowę drogi powiatowej nr 3503W	221 908,91	197 498,93
18	6/12/2016	2016-12-22	2016-12-27	166 402,09	135 286,25	Opracowanie dokumentacji na rozbudowę drogi powiatowej nr 3507W	166 402,09	148 097,86
19	25/2018	2018-11-05	2018-11-20	12 137,00	12 137,00	Odszkodowanie za nieruchomości	12 137,00	10 801,93
20	32/2018	2018-11-07	2018-11-20	10 280,00	10 280,00	Odszkodowanie za nieruchomości	10 280,00	9 149,20
21	33/2018	2018-11-13	2018-11-27	10 032,00	10 032,00	Odszkodowanie za nieruchomości	10 032,00	8 928,48
22	30/2018	2018-11-09	2018-12-11	32 077,00	32 077,00	Odszkodowanie za nieruchomości	32 077,00	28 548,53
23	29/2018	2018-11-09	2018-12-14	14 390,00	14 390,00	Odszkodowanie za nieruchomości	14 390,00	12 807,10

RPMA.04.
03.01-14-
9828/17-
001-03

RPMA.04.
03.01-14-
9828/17-
003-03

24	31/2018	2018-11-13	2018-12-14	20 807,00	20 807,00	Odszkodowanie za nieruchomość	20 807,00	18 518,23
25	4/11/2018	2018-11-27	2018-12-14	4 132,80	3 360,00	Promocja projektu	4 132,80	3 678,19
26	GKN- II.683.6.2018 .AM	2018-06-29	2018-08-06	497,00	497,00	Wykup gruntu	497,00	442,33
27	GKN- II.683.10.201 8.AM	2018-06-29	2018-08-06	298,00	298,00	Wykup gruntu	298,00	265,22
28	GKN- II.683.19.201 8.AM	2018-07-05	2018-08-06	1 192,00	1 192,00	Wykup gruntu	1 192,00	1 060,88
29	GKN- II.683.9.2018 .AM	2018-06-29	2018-08-06	149,00	149,00	Wykup gruntu	149,00	132,61
30	GKN- II.683.23.201 8.AM	2018-07-05	2018-08-06	646,00	646,00	Wykup gruntu	646,00	574,94
31	GKN- II.683.17.201 8.AM	2018-07-05	2018-08-06	447,00	447,00	Wykup gruntu	447,00	397,83
32	GKN- II.683.98.201 8.AM	2018-07-17	2018-08-06	3 577,00	3 577,00	Wykup gruntu	3 577,00	3 183,53
33	GKN- II.683.8.2018 .AM	2018-06-29	2018-08-07	447,00	447,00	Wykup gruntu	447,00	397,83
34	GKN- II.683.15.201 8.AM	2018-07-05	2018-08-07	2 832,00	2 832,00	Wykup gruntu	2 832,00	2 520,48
35	GKN- II.683.25.201 8.AM	2018-07-05	2018-08-09	50,00	50,00	Wykup gruntu	50,00	44,50
36	GKN- II.683.20.201 8.AM	2018-07-05	2018-08-09	795,00	795,00	Wykup gruntu	795,00	707,55
37	GKN- II.683.21.201 8.AM	2018-07-05	2018-08-09	298,00	298,00	Wykup gruntu	298,00	265,22
38	GKN- II.683.62.201 8.AM	2018-07-19	2018-08-16	1 341,00	1 341,00	Wykup gruntu	1 341,00	1 193,49
39	GKN- II.683.30.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-16	3 527,00	3 527,00	Wykup gruntu	3 527,00	3 139,03
40	GKN- II.683.70.201 8.AM	2018-07-20	2018-08-16	1 888,00	1 888,00	Wykup gruntu	1 888,00	1 680,32
41	GKN- II.683.60.201 8.AM	2018-07-19	2018-08-16	2 136,00	2 136,00	Wykup gruntu	2 136,00	1 901,04

42	GKN- II.683.53.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-16	248,00	248,00	Wykup gruntu	248,00	220,72
43	GKN- II.683.50.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-16	2 434,00	2 434,00	Wykup gruntu	2 434,00	2 166,26
44	GKN- II.683.37.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-16	3 229,00	3 229,00	Wykup gruntu	3 229,00	2 873,81
45	GKN- II.683.35.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-16	7 353,00	7 353,00	Wykup gruntu	7 353,00	6 544,17
46	GKN- II.683.59.201 8.AM	2018-07-19	2018-08-16	1 192,00	1 192,00	Wykup gruntu	1 192,00	1 060,88
47	GKN- II.683.69.201 8.AM	2018-07-20	2018-08-16	1 143,00	1 143,00	Wykup gruntu	1 143,00	1 017,27
48	GKN- II.683.14.201 8.AM	2018-07-05	2018-08-16	497,00	497,00	Wykup gruntu	497,00	442,33
49	GKN- II.683.74.201 8.AM	2018-07-20	2018-08-16	1 093,00	1 093,00	Wykup gruntu	1 093,00	972,77
50	GKN- II.683.72.201 8.AM	2018-07-20	2018-08-16	2 534,00	2 534,00	Wykup gruntu	2 534,00	2 255,26
51	GKN- II.683.42.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-16	397,00	397,00	Wykup gruntu	397,00	353,33
52	GKN- II.683.71.201 8.AM	2018-07-20	2018-08-16	5 117,00	5 117,00	Wykup gruntu	5 117,00	4 554,13
53	GKN- II.683.31.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-17	348,00	348,00	Wykup gruntu	348,00	309,72
54	GKN- II.683.38.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-17	7 154,00	7 154,00	Wykup gruntu	7 154,00	6 367,06
55	GKN- II.683.49.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-21	745,00	745,00	Wykup gruntu	745,00	663,05
56	GKN- II.683.24.201 8.AM	2018-07-05	2018-09-28	894,00	894,00	Wykup gruntu	894,00	795,66
57	GKN- II.683.63.201 8.AM	2018-07-19	2018-08-23	1 242,00	1 242,00	Wykup gruntu	1 242,00	1 105,38
58	GKN- II.683.76.201 8.AM	2018-07-26	2018-08-24	2 385,00	2 385,00	Wykup gruntu	2 385,00	2 122,65

59	GKN- II.683.87.201 8.AM	2018-07-26	2018-08-24	1 739,00	1 739,00	Wykup gruntu	1 739,00	1 547,71
60	GKN- II.683.44.201 8.AM	2018-07-27	2018-08-24	1 341,00	1 341,00	Wykup gruntu	1 341,00	1 193,49
61	GKN- II.683.64.201 8.AM	2018-07-19	2018-08-24	199,00	199,00	Wykup gruntu	199,00	177,11
62	GKN- II.683.81.201 8.AM	2018-07-27	2018-08-24	1 689,00	1 689,00	Wykup gruntu	1 689,00	1 503,21
63	GKN- II.683.77.201 8.AM	2018-07-26	2018-08-28	3 577,00	3 577,00	Wykup gruntu	3 577,00	3 183,53
64	GKN- II.683.67.201 8.AM	2018-07-27	2018-08-29	845,00	845,00	Wykup gruntu	845,00	752,05
65	GKN- II.683.75.201 8.AM	2018-07-26	2018-08-29	1 292,00	1 292,00	Wykup gruntu	1 292,00	1 149,88
66	GKN- II.683.82.201 8.AM	2018-07-27	2018-08-29	1 490,00	1 490,00	Wykup gruntu	1 490,00	1 326,10
67	GKN- II.683.83.201 8.AM	2018-07-27	2018-08-29	1 341,00	1 341,00	Wykup gruntu	1 341,00	1 193,49
68	GKN- II.683.79.201 8.AM	2018-07-26	2018-08-29	1 093,00	1 093,00	Wykup gruntu	1 093,00	972,77
69	GKN- II.683.51.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-29	4 918,00	4 918,00	Wykup gruntu	4 918,00	4 377,02
70	GKN- II.683.39.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-29	3 179,00	3 179,00	Wykup gruntu	3 179,00	2 829,31
71	GKN- II.683.33.201 8.AM	2018-07-18	2018-08-31	2 633,00	2 633,00	Wykup gruntu	2 633,00	2 343,37
72	GKN- II.683.68.201 8.AM	2018-07-27	2018-08-31 2018-09-03	99,00	99,00	Wykup gruntu	99,00	88,11
73	GKN- II.683.65.201 8.AM	2018-07-27	2018-08-31	1 292,00	1 292,00	Wykup gruntu	1 292,00	1 149,88
74	GKN- II.683.103.20 18.AM	2018-07-31	2018-08-31	1 441,00	1 441,00	Wykup gruntu	1 441,00	1 282,49
75	GKN- II.683.40.201 8.AM	2018-07-18	2018-09-18 2018-09-28	3 030,00	3 030,00	Wykup gruntu	3 030,00	2 696,70

76	GKN- II.683.41.201 8.AM	2018-07-18	2018-09-28	3 726,00	3 726,00	Wykup gruntu	3 726,00	3 316,14
77	GKN- II.683.34.201 8.AM	2018-07-18	2018-10-29	1 937,00	1 937,00	Wykup gruntu	1 937,00	1 723,93
78	GKN- II.683.104.20 18.AM	2018-07-31	2018-09-05	1 987,00	1 987,00	Wykup gruntu	1 987,00	1 768,43
79	GKN- II.683.100.20 18.AM	2018-07-31	2018-09-05	298,00	298,00	Wykup gruntu	298,00	265,22
80	GKN- II.683.94.201 8.AM	2018-07-30	2018-09-05	2 037,00	2 037,00	Wykup gruntu	2 037,00	1 812,93
81	GKN- II.683.66.201 8.AM	2018-07-27	2018-09-05	298,00	298,00	Wykup gruntu	298,00	265,22
82	GKN- II.683.61.201 8.AM	2018-07-19	2018-09-05	4 223,00	4 223,00	Wykup gruntu	4 223,00	3 758,47
83	GKN- II.683.52.201 8.AM	2018-07-31	2018-09-05	8 942,00	8 942,00	Wykup gruntu	8 942,00	7 958,38
84	GKN- II.683.36.201 8.AM	2018-07-18	2018-09-05	8 744,00	8 744,00	Wykup gruntu	8 744,00	7 782,16
85	GKN- II.683.105.20 18.AM	2018-07-31	2018-09-05	3 179,00	3 179,00	Wykup gruntu	3 179,00	2 829,31
86	GKN- II.683.106.20 18.AM	2018-07-31	2018-09-05	3 329,00	3 329,00	Wykup gruntu	3 329,00	2 962,81
87	GKN- II.683.107.20 18.AM	2018-07-31	2018-09-05	3 825,00	3 825,00	Wykup gruntu	3 825,00	3 404,25
88	GKN- II.683.108.20 18.AM	2018-07-31	2018-09-05	3 825,00	3 825,00	Wykup gruntu	3 825,00	3 404,25
89	GKN- II.683.125.20 18.AM	2018-07-31	2018-09-05	844,99	844,99	Wykup gruntu	844,99	752,04
90	GKN- II.683.97.201 8.AM	2018-07-31	2018-09-05	1 838,00	1 838,00	Wykup gruntu	1 838,00	1 635,82
91	GKN- II.683.84.201 8.AM	2018-07-27	2018-09-06	497,00	497,00	Wykup gruntu	497,00	442,33
92	GKN- II.683.80.201 8.AM	2018-07-27	2018-09-10	546,00	546,00	Wykup gruntu	546,00	485,94

93	GKN- II.683.86.201 8.AM	2018-08-07	2018-09-10	1 590,00	1 590,00	Wykup gruntu	1 590,00	1 415,10
94	GKN- II.683.109.20 18.AM	2018-08-09	2018-09-10	4 521,00	4 521,00	Wykup gruntu	4 521,00	4 023,69
95	GKN- II.683.110.20 18.AM	2018-08-09	2018-09-10	4 538,10	4 538,10	Wykup gruntu	4 538,10	4 038,91
96	GKN- II.683.111.20 18.AM	2018-08-09	2018-09-10	2 633,00	2 633,00	Wykup gruntu	2 633,00	2 343,37
97	GKN- II.683.112.20 18.AM	2018-08-07	2018-09-10	1 043,00	1 043,00	Wykup gruntu	1 043,00	928,27
98	GKN- II.683.113.20 18.AM	2018-08-07	2018-09-10	1 341,00	1 341,00	Wykup gruntu	1 341,00	1 193,49
99	GKN- II.683.115.20 18.AM	2018-08-07	2018-09-10	348,00	348,00	Wykup gruntu	348,00	309,72
100	GKN- II.683.85.201 8.AM	2018-07-27	2018-09-11	1 192,00	1 192,00	Wykup gruntu	1 192,00	1 060,88
101	GKN- II.683.101.20 18.AM	2018-08-09	2018-09-11	745,00	745,00	Wykup gruntu	745,00	663,05
102	GKN- II.683.88.201 8.AM	2018-08-07	2018-09-14	2 385,00	2 385,00	Wykup gruntu	2 385,00	2 122,65
103	GKN- II.683.48.201 8.AM	2018-08-14	2018-09-14	199,00	199,00	Wykup gruntu	199,00	177,11
104	GKN- II.683.47.201 8.AM	2018-08-14	2018-09-14	2 583,00	2 583,00	Wykup gruntu	2 583,00	2 298,87
105	GKN- II.683.18.201 8.AM	2018-08-13	2018-09-14	497,00	497,00	Wykup gruntu	497,00	442,33
106	GKN- II.683.16.201 8.AM	2018-08-13	2018-09-14	199,00	199,00	Wykup gruntu	199,00	177,11
107	GKN- II.683.57.201 8.AM	2018-08-13	2018-09-14	397,00	397,00	Wykup gruntu	397,00	353,33
108	GKN- II.683.91.201 8.AM	2018-07-27	2018-09-14	99,00	99,00	Wykup gruntu	99,00	88,11
109	GKN- II.683.114.20 18.AM	2018-08-07	2018-09-14	2 186,00	2 186,00	Wykup gruntu	2 186,00	1 945,54

110	GKN- II.683.96.201 8.AM	2018-08-20	2018-09-14	1 242,00	1 242,00	Wykup gruntu	1 242,00	1 105,38
111	GKN- II.683.46.201 8.AM	2018-08-14	2018-09-18	248,00	248,00	Wykup gruntu	248,00	220,72
112	GKN- II.683.32.201 8.AM	2018-07-31	2018-09-18	695,00	695,00	Wykup gruntu	695,00	618,55
113	GKN- II.683.90.201 8.AM	2018-08-07	2018-09-18	1 689,00	1 689,00	Wykup gruntu	1 689,00	1 503,21
114	GKN- II.683.12.201 8.AM	2018-07-31	2018-09-18	41 830,00	41 830,00	Wykup gruntu	41 830,00	37 228,70
115	GKN- II.683.117.20 18.AM	2018-09-12	2018-10-16	944,00	944,00	Wykup gruntu	944,00	840,16
116	GKN- II.683.78.201 8.AM	2018-09-12	2018-10-16	1 639,00	1 639,00	Wykup gruntu	1 639,00	1 458,71
117	GKN- II.683.73.201 8.AM	2018-09-12	2018-10-16	2 285,00	2 285,00	Wykup gruntu	2 285,00	2 033,65
118	GKN- II.683.116.20 18.AM	2018-09-12	2018-10-16	1 292,00	1 292,00	Wykup gruntu	1 292,00	1 149,88
119	GKN- II.683.120.20 18.AM	2018-09-12	2018-10-16	3 229,00	3 229,00	Wykup gruntu	3 229,00	2 873,81
120	GKN- II.683.119.20 18.AM	2018-09-12	2018-10-16	149,00	149,00	Wykup gruntu	149,00	132,61
121	GKN- II.683.126.20 18.AM	2018-09-12	2018-10-16	3 197,00	3 197,00	Wykup gruntu	3 197,00	2 845,33
122	GKN- II.683.123.20 18.AM	2018-09-12	2018-10-16	15 599,00	15 599,00	Wykup gruntu	15 599,00	13 883,11
123	GKN- II.683.92.201 8.AM	2018-09-12	2018-10-16	1 292,00	1 292,00	Wykup gruntu	1 292,00	1 149,88
124	GKN- II.683.137.20 18.AM	2018-09-12	2018-10-19	1 341,00	1 341,00	Wykup gruntu	1 341,00	1 193,49
125	GKN- II.683.11.201 8.AM	2018-09-12	2018-10-22	546,00	546,00	Wykup gruntu	546,00	485,94
126	GKN- II.683.7.2018 .AM	2018-09-12	2018-10-23	2 633,00	2 633,00	Wykup gruntu	2 633,00	2 343,37

127	GKN- II.683.95.201 8.AM	2018-09-19	2018-10-23	2 335,00	2 335,00	Wykup gruntu	2 335,00	2 078,15
128	GKN- II.683.93.201 8.AM	2018-09-20	2018-10-24	1 590,00	1 590,00	Wykup gruntu	1 590,00	1 415,10
129	GKN- II.683.89.201 8.AM	2018-08-07	2018-10-29	199,00	199,00	Wykup gruntu	199,00	177,11
130	GKN- II.683.58.201 8.AM	2018-09-19	2018-10-31	1 341,00	1 341,00	Wykup gruntu	1 341,00	1 193,49
131	601/11/201 8	2018-11-23	2018-12-06	590,40	480,00	Promocja projektu	590,40	525,46
132	28/2018	2018-11-09	2018-12-19	1 486,00	1 486,00	Odszkodowanie za nieruchomość	1 486,00	1 322,54
133	27/2018	2018-11-13	2018-12-21 2019-02-20 2019-03-27	6 936,00	6 936,00	Odszkodowanie za nieruchomość	3 468,00	3 086,52
134	004/BD/12/ /2018/FS	2018-12-10	2018-12-20	429 443,50	349 141,06	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	429 443,50	382 204,72
135	017/BD/12/ /2018/FS	2018-12-17	2018-12-20	367 820,71	299 041,23	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	367 820,71	327 360,43
136	004/BD/02/ /2019/FS	2019-02-28	2019-03-26	241 764,30	196 556,34	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	241 764,30	215 170,23
137	007/BD/03/ /2019/FS	2019-03-30	2019-05-09	1 141 836,93	928 322,71	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	1 141 836,93	1 016 234,86
138	006/BD/04/ /2019/FS	2019-04-30	2019-05-16	2 964 907,53	2 410 493,93	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	2 964 907,53	2 638 767,70
139	008/BD/05/ /2019/FS	2019-05-31	2019-06-27	1 364 087,98	1 109 014,62	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	1 364 087,98	1 214 038,30
140	016/BD/12/ /2018/FS	2018-12-17	2018-12-20	174 368,76	141 763,22	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W Umowa nr PZD.I.253.82.20	174 368,76	155 188,20
141	003/BD/02/ /2019/FS	2019-02-28	2019-03-26	151 030,34	122 788,89	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W Umowa nr PZD.I.253.82.20	151 030,34	134 417,00
142	005/BD/03/ /2019/FS	2019-03-29	2019-05-08	959 662,88	780 213,72	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W	959 662,88	854 099,96

RPMA.04.
03.01-14-
9828/17-
004-03

						Umowa nr PZD.I.253.82.20		
143	010/BD/04/ 2019/FS	2019-04-30	2019-05-16	952 791,23	774 627,02	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W Umowa nr PZD.I.253.82.20	952 791,23	847 984,19
144	003/BD/05/ 2019/FS	2019-05-22	2019-06-21	1 602 384,28	1 302 751,45	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W Umowa nr PZD.I.253.82.20	1 602 384,28	1 426 122,01
145	6/19	2019-07-26	2019-08-23	539 952,78	438 986,00	Budowa ścieżki rowerowej od ul. Wiejskiej do ul. Św. Brata Alberta Umowa nr 033/IN/2019	539 337,78	480 010,62
146	001/BD/ 07/2019/FS	2019-07-03	2019-07-26	1 964 033,63	1 596 775,31	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	1 498 754,06	1 333 891,11
147	001/BD/08/ 2019/FS	2019-08-02	2019-08-23	1 878 114,17	1 526 922,09	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	1 433 188,93	1 275 538,14
148	008/BD/06/ 2019/FS	2019-06-29	2019-07-26	3 352 595,56	2 725 687,45	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	2 801 764,11	2 493 570,06
149	010/BD/07/ 2019/FS	2019-07-31	2019-08-23	1 337 095,89	1 087 069,83	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	1 117 411,04	994 495,82
150	GKN- 1.683.122.201 8.AM	2018-09-12	2019-02-26	5 763,00	5 763,00	Wykup gruntu	5 763,00	5 129,07
151	GKN- 1.683.191.201 8.SD	2019-02-27	2019-03-28	1 217,00	1 217,00	Wykup gruntu	1 217,00	1 083,13
152	GKN- 1.683.184.201 8.SD	2019-02-27	2019-03-28	1 594,00	1 594,00	Wykup gruntu	1 594,00	1 418,66
153	GKN- 1.683.194.201 8.SD	2019-02-27	2019-03-28	1 510,00	1 510,00	Wykup gruntu	1 510,00	1 343,90
154	GKN- 1.683.193.201 8.SD	2019-02-27	2019-03-28	3 379,00	3 379,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
155	GKN- 1.683.172.201 8.SD	2019-02-27	2019-03-28	12 928,00	12 928,00	Wykup gruntu	12 928,00	11 505,92
156	GKN- 1.683.189.201 8.SD	2019-02-27	2019-03-28	378,00	378,00	Wykup gruntu	378,00	336,42

RPMA.04.
03.01-14-
9828/17-
005-02

157	GKN- 1.683.188.201 8.SD	2019-02-27	2019-03-28	2 343,00	2 343,00	Wykup gruntu	2 343,00	2 085,27
158	GKN- 1.683.169.201 9.SD	2019-02-27	2019-03-29	1 243,00	1 243,00	Wykup gruntu	1 243,00	1 106,27
159	GKN- 1.683.173.201 9.SD	2019-02-27	2019-04-10	1 030,00	1 030,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
160	GKN- 1.683.204.201 8.SD	2019-03-05	2019-04-10	14 752,00	14 752,00	Wykup gruntu	14 752,00	13 129,28
161	GKN- 1.683.201.201 8.SD	2019-03-29	2019-04-25	42 224,00	42 224,00	Wykup gruntu	42 224,00	37 579,36
162	GKN- 1.683.180.201 8.SD	2019-04-08	2019-05-10	1 278,00	1 278,00	Wykup gruntu	1 278,00	1 137,42
163	GKN- 1.683.171.201 8.SD	2019-04-08	2019-05-10	5 358,00	5 358,00	Wykup gruntu	5 358,00	4 768,62
164	GKN- 1.683.99.2018. AM	2019-04-12	2019-05-17	4 869,00	4 869,00	Wykup gruntu	4 869,00	4 333,41
165	GKN- 1.683.54.2018. AM	2019-04-11	2019-05-17	4 471,00	4 471,00	Wykup gruntu	4 471,00	3 979,19
166	GKN- 1.683.124.201 8.AM	2018-09-12	2019-05-17	40 989,00	40 989,00	Wykup gruntu	40 989,00	36 480,21
167	GKN- 1.683.259.201 8.SD	2019-04-08	2019-05-22	475,00	475,00	Wykup gruntu	475,00	422,75
168	GKN- 1.683.200.201 8.SD	2019-04-30	2019-05-29	13 383,00	13 383,00	Wykup gruntu	13 383,00	11 910,87
169	GKN- 1.683.202.201 8.SD	2019-04-30	2019-05-29	3 345,00	3 345,00	Wykup gruntu	3 345,00	2 977,05
170	GKN- 1.683.196.201 9.SD	2019-04-30	2019-05-29	3 673,50	3 673,50	Wykup gruntu	3 673,50	3 269,41
171	GKN- 1.683.203.201 8.SD	2019-04-30	2019-05-29	737,00	737,00	Wykup gruntu	737,00	655,93
172	GKN- 1.683.207.201 8.SD	2019-04-30	2019-05-29	4 188,00	4 188,00	Wykup gruntu	4 188,00	3 727,32
173	GKN- 1.683.209.201 8.SD	2019-04-30	2019-05-29	41,00	41,00	Wykup gruntu	41,00	36,49

174	GKN- 1.683.229.201 8.SD	2019-04-29	2019-05-29	396,00	396,00	Wykup gruntu	396,00	352,44
175	GKN- 1.683.199.201 8.SD	2019-04-30	2019-05-29	5 281,00	5 281,00	Wykup gruntu	5 281,00	4 700,09
176	GKN- 1.683.198.201 8.SD	2019-04-30	2019-05-29	7 029,00	7 029,00	Wykup gruntu	7 029,00	6 255,81
177	GKN- 1.683.197.201 8.SD	2019-04-30	2019-06-07	12 372,00	12 372,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
178	GKN- 1.683.208.201 8.SD	2019-05-06	2019-06-07	3 466,00	3 466,00	Wykup gruntu	800,91	712,81
179	03/07/2019	2019-07-25	2019-08-08	11 680,61	11 680,61	Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru nad rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W	11 680,61	10 395,74
180	04/07/2019	2019-07-25	2019-08-08	8 789,52	8 789,52	Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru nad rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W	8 789,52	7 822,67
181	6/19	2019-07-26	2019-08-23	539 952,78	438 986,00	Budowa ścieżki rowerowej od ul. Wiejskiej do ul. Św. Brata Alberta Umowa nr 033/IN/2019	615,00	547,35
182	7/19	2019-08-26	2019-09-24	218 435,86	177 590,13	Budowa ścieżki rowerowej od ul. Wiejskiej do ul. św. Brata Alberta Umowa nr 033/IN/2019	218 435,86	194 407,92
183	9/19	2019-09-13	2019-10-02	402 315,78	327 086,00	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika Umowa nr 043/IN/2019	402 315,78	358 061,04
184	10/19	2019-09-19	2019-10-24	187 603,90	152 523,50	Budowa ścieżki rowerowej od ul. Wiejskiej do ul. św. Brata Alberta Umowa nr 033/IN/2019	187 603,90	166 967,47
185	10/19	2019-09-19	2019-10-24	187 603,90	152 523,50	Budowa ścieżki rowerowej od ul. Wiejskiej do ul. św. Brata Alberta Umowa nr 033/IN/2019	615,00	547,35
186	001/BD/09/ 2019/FS	2019-09-03	2019-09-27	704 391,07	572 675,67	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.20	704 391,07	626 908,06
187	006/BD/10/ 2019/FS	2019-10-21	2019-10-25	2 920 163,16	2 374 116,39	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W	2 920 163,16	2 598 945,21

RPMA.04.
03.01-14-
9828/17-
006-02

						Umowa nr PZD.I.253.82.20		
188	008/BD/08/ 2019/FS	2019-08-31	2019-09-30	709 757,43	577 038,56	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W Umowa nr PZD.I.253.82.20	709 757,43	631 684,11
189	009/BD/09/ 2019/FS	2019-09-30	2019-10-18	1 751 515,76	1 423 996,56	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W Umowa nr PZD.I.253.82.20	1 751 515,76	1 558 849,03
190	GKN- II.683.102.20 18.AM	2018-07-31	2019-06-18	99,00	99,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
191	GKN- II.683.205.20 18.SD	2019-04-30	2019-06-18	9 406,00	9 406,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
192	GKN- II.683.206.20 18.SD	2019-05-02	2019-06-18	2 803,00	2 803,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
193	GKN- II.683.386.20 18.SD	2019-05-28	2019-06-28	4 530,00	4 530,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
194	GKN- II.683.395.20 18.SD	2019-06-12	2019-07-10	907,00	907,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
195	GKN- II.683.178.20 18.SD	2019-05-28	2019-07-23	2 667,00	2 667,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
196	GKN- II.683.126.20 18.AM	2019-06-18	2019-07-23	13 350,00	13 350,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
197	GKN- II.683.89.201 8.AM	2019-06-18	2019-07-23	800,00	800,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
198	GKN- II.683.251.20 18.SD	2019-06-13	2019-07-23	1 445,00	1 445,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
199	GKN- II.683.98.201 8.AM	2019-06-27	2019-07-23	21 024,00	21 024,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
200	GKN- II.683.97.201 8.AM	2019-06-27	2019-07-23	8 322,00	8 322,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
201	GKN- II.683.137.20 18.AM	2019-06-25	2019-07-23	4 432,00	4 432,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
202	GKN- II.683.52.201 8.AM	2019-06-18	2019-07-23	2 943,00	2 943,00	Wykup gruntu	0,00	0,00
203	GKN- II.683.168.20 18.SD	2019-06-12	2019-07-23	23 696,00	23 696,00	Wykup gruntu	0,00	0,00

204	GKN- II.683.70.201 8.AM	2019-06-27	2019-07-25	3 263,00	3 263,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
205	GKN- II.683.62.201 8.AM	2019-06-26	2019-07-25	26 235,00	26 235,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
206	GKN- II.683.43.201 8.AM	2018-11-16	2019-08-08 2019-09-04 2019-09-27	1 987,00	1 987,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
207	GKN- II.683.104.20 18.AM	2019-06-18	2019-08-08	15 818,00	15 818,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
208	GKN- II.683.33.201 8.AM	2019-06-18	2019-08-08	14 700,00	14 700,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
209	GKN- II.683.231.20 18.SD	2019-07-19	2019-08-09	26 869,00	26 869,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
210	GKN- II.683.54.201 8.AM	2019-07-15	2019-08-19	18 450,00	18 450,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
211	GKN- II.683.60.201 8.AM	2019-07-15	2019-08-19	9 845,00	9 845,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
212	GKN- II.683.254.20 18.SD	2019-07-05	2019-08-19	8 124,00	8 124,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
213	GKN- II.683.212.20 18.SD	2019-05-27	2019-08-22	8 363,00	8 363,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
214	GKN- II.683.187.20 18.SD	2019-07-22	2019-08-29	1 133,00	1 133,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
215	GKN- II.683.185.20 18.SD	2019-07-22	2019-08-29	797,00	797,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
216	GKN- II.683.190.20 18.SD	2019-07-22	2019-08-29	461,00	461,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
217	GKN- II.683.186.20 18.SD	2019-07-22	2019-08-29	4 488,00	4 488,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
218	GKN- II.683.260.20 18.SD	2019-08-14	2019-09-16	852,50	852,50	Wykup gruntu	0,00	0,00	
219	GKN- II.683.177.20 18.SD	2019-07-31	2019-09-16	3 000,00	3 000,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
220	GKN- II.683.90.201 8.AM	2019-07-29	2019-09-19	10 342,00	10 342,00	Wykup gruntu	0,00	0,00	
221	9002822651	2019-11-18	2019-11-27	1 691,25	1 375,00	Opłata za przyłączenie stacji ładowania	0,00	0,00	RPMA.04.0 3.01-14-

						autobusów elektrycznych			9828/17-007-02
222	9002822392	2019-11-15	2019-11-27	1 921,88	1 562,50	Opłata za przyłączenie stacji ładowania autobusów elektrycznych	0,00	0,00	
223	12/19	2019-10-31	2019-11-29	562 708,52	457 486,60	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika ul. Żółkiewskiego Umowa nr 043/IN/2019	560 704,85	499 027,32	
224	3/11/2019	2019-11-08	2019-12-03	1 526 563,46	1 241 108,50	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika ul. Przytyckiej i Wapiennej Umowa nr 038/IN/2019	1 526 563,46	1 358 641,48	
225	4/11/2019	2019-11-14	2019-12-05	318 624,12	259 044,00	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika ul. Przytyckiej i Wapiennej Umowa nr 038/IN/2019	315 106,20	280 444,52	
226	4/12/2019	2019-12-06	2019-12-23	55 350,06	45 000,05	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika ul. Wyciągowej Umowa nr 082/IN/2019	55 350,06	49 261,55	
227	15/12/2019	2019-12-27	2019-12-31	1 026 844,58	834 832,99	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika ul. Wyciągowej Umowa nr 082/IN/2019	1 017 651,56	905 709,89	
228	9002823963	2019-11-20	2019-12-02	76,56	62,24	Przyłączenie – tablica informacji przystankowej	0,00	0,00	
229	9002824693	2019-11-21	2019-12-02	76,56	62,24	Przyłączenie – tablica informacji przystankowej	0,00	0,00	
230	9002824700	2019-11-21	2019-12-02	76,56	62,24	Przyłączenie – tablica informacji przystankowej	0,00	0,00	
231	9002824706	2019-11-21	2019-12-02	76,56	62,24	Przyłączenie – tablica informacji przystankowej	0,00	0,00	
232	9002888506	2020-04-24	2020-05-08	153,11	124,48	Przyłączenie – tablica informacji przystankowej	0,00	0,00	
233	051/02/20/FS	2020-02-28	2020-04-06	340 414,80	276 760,00	Dostawa wiat Merkury z montażem Umowa nr 028/IN/2019	182 106,63	162 074,90	
234	014/BD/11/2019/FS	2019-11-30	2019-12-30	891 992,56	725 197,20	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82.	680 679,52	605 804,77	

						2018		
235	033/BD/12/ 2019/FS	2019-12-30	2019-12-30	2 392 065,71	1 944 768,86	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82. 2018	1 328 395,89	1 182 272,35
236	005/BD/11/ 2019/FS	2019-11-25	2019-12-13	1 817 377,48	1 477 542,66	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Umowa nr PZD.I.253.82. 2018	1 368 782,81	1 218 216,71
237	01/12/2019	2019-12-07	2019-12-19	6 614,48	6 614,48	Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru – rozbudowa drogi powiatowej 3507W	6 614,48	5 886,89
238	06/12/2019	2019-12-30	2019-12-30	10 838,39	10 838,39	Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru – rozbudowa drogi powiatowej 3503W	10 838,39	9 646,17
239	4/11/2019	2019-11-14	2019-12-05	318 624,12	259 044,00	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika ul. Przytyckiej i Wapiennej Umowa nr 038/IN/2019	3 444,00	3 065,16
240	12/19	2019-10-31	2019-11-29	562 708,52	457 486,60	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika ul. Żółkiewskiego Umowa nr 043/IN/2019	1 476,00	1 313,64
241	15/12/2019	2019-12-27	2019-12-31	1 026 844,58	834 832,99	Budowa drogi dla rowerów i przebudowy chodnika ul. Wyciągowej Umowa nr 082/IN/2019	1 476,00	1 313,64
242	4869043102	2020-05-19	2020-06-19	202 089,00	164 300,00	Stacja ładowania wolnego Umowa nr 021/IN/2019	164 300,00	131 440,00
243	4869043103	2020-05-19	2020-06-19	202 089,00	164 300,00	Stacja ładowania wolnego Umowa nr 021/IN/2019	164 300,00	131 440,00
244	4869043104	2020-05-19	2020-06-19	202 089,00	164 300,00	Stacja ładowania wolnego Umowa nr 021/IN/2019	164 300,00	131 440,00
245	4869043105	2020-05-19	2020-06-19	202 089,00	164 300,00	Stacja ładowania wolnego Umowa nr 021/IN/2019	164 300,00	131 440,00
246	4869043106	2020-05-19	2020-06-19	132 963,00	108 100,00	Stacja ładowania wolnego Umowa nr 021/IN/2019	108 100,00	86 480,00

RPMA.04.
03.01-14-
9828/17-
008-02

247	4869043107	2020-05-19	2020-06-19	132 963,00	108 100,00	Stacja ładowania wolnego Umowa nr 021/IN/2019	108 100,00	86 480,00
248	4861008692	2020-06-04	2020-07-03	2 753 970,00	2 239 000,00	Dostawa autobusu elektrycznego SOLARIS Umowa nr 021/IN/2019	2 239 000,00	1 791 200,00
249	4869043371	2020-06-04	2020-07-03	1 597 647,00	1 298 900,00	Stacja ładowania pantografowego Umowa nr 021/IN/2019	1 298 900,00	1 039 120,00
250	4869043372	2020-06-04	2020-07-03	1 597 647,00	1 298 900,00	Stacja ładowania pantografowego Umowa nr 021/IN/2019	1 298 900,00	1 039 120,00
251	4861008717	2020-06-08	2020-07-08	2 753 970,00	2 239 000,00	Dostawa autobusu elektrycznego SOLARIS Umowa nr 021/IN/2019	2 239 000,00	1 791 200,00
252	4861008718	2020-06-08	2020-07-08	2 753 970,00	2 239 000,00	Dostawa autobusu elektrycznego SOLARIS Umowa nr 021/IN/2019	2 239 000,00	1 791 200,00
253	4861008719	2020-06-08	2020-07-08	2 753 970,00	2 239 000,00	Dostawa autobusu elektrycznego SOLARIS Umowa nr 021/IN/2019	2 239 000,00	1 791 200,00
254	4861008720	2020-06-08	2020-07-08	2 753 970,00	2 239 000,00	Dostawa autobusu elektrycznego SOLARIS Umowa nr 021/IN/2019	2 239 000,00	1 791 200,00
255	4861008721	2020-06-08	2020-07-08	2 753 970,00	2 239 000,00	Dostawa autobusu elektrycznego SOLARIS Umowa nr 021/IN/2019	2 239 000,00	1 791 200,00
256	4861008722	2020-06-08	2020-07-08	2 753 970,00	2 239 000,00	Dostawa autobusu elektrycznego SOLARIS Umowa nr 021/IN/2019	2 239 000,00	1 791 200,00
257	4861008723	2020-06-08	2020-07-08	2 753 970,00	2 239 000,00	Dostawa autobusu elektrycznego SOLARIS Umowa nr 021/IN/2019	2 239 000,00	1 791 200,00
258	4869043384	2020-06-08	2020-07-08	158 670,00	129 000,00	System monitorowania infrastruktury ładowania Umowa nr 021/IN/2019	129 000,00	103 200,00
259	16/19	2019-11-29	2019-12-19	253 799,43	206 341,00	Budowa drogi rowerowej i przebudowa	189 703,82	168 836,40

						chodnika ul. Jana Pawła II Umowa nr 064/IN/2019		
260	21/19	2019-12-18	2019-12-27	247 283,01	201 043,10	Budowa drogi rowerowej i przebudowa chodnika ul. Jana Pawła II Umowa nr 064/IN/2019	185 462,26	165 061,41
261	24/19	2019-12-20	2019-12-30	351 825,51	286 037,00	Budowa drogi rowerowej ul. Św. Brata Alberta Umowa nr 078/IN/2019	263 869,13	234 843,52
262	6/20	2020-03-31	2020-04-28	259 937,99	211 331,70	Budowa drogi rowerowej i przebudowa chodnika ul. Jana Pawła II Umowa nr 064/IN/2019	193 831,73	172 510,24
263	5/20	2020-03-30	2020-04-28	152 856,41	124 273,50	Budowa drogi rowerowej ul. Św. Brata Alberta Umowa nr 078/IN/2019	113 854,31	101 330,34
264	9002902695	2020-05-29	2020-06-10	76,56	62,24	Przyłączenie tablicy informacyjnej przystankowej	0,00	0,00
265	FVS/267/06/2020	2020-06-09	2020-07-10	992 364,00	806 800,00	Rozbudowa Systemu Dynamicznej Informacji Pasażerskiej Umowa nr 053/IN/2019	806 800,00	718 052,00
266	FVS/268/06/2020	2020-06-09	2020-07-10	1 871 322,00	1 521 400,00	Rozbudowa systemu Karty miejskiej Umowa nr 053/IN/2019	0,00	0,00
267	GKN- II.683.13.201 8.AM	2020-05-20	2020-06-25	447,00	447,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
268	GKN- II.683.63.201 8.AM	2020-02-03	2020-04-07	13 817,00	13 817,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
269	GKN- II.683.67.201 8.AM	2019-09-16	2019-10-17	959,00	959,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
270	GKN- II.683.109.20 18.AM	2019-09-17	2019-10-17	13 058,00	13 058,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
271	GKN- II.683.155.20 18.SD	2019-12-12	2020-01-16	1 762,00	1 762,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
272	GKN- II.683.166.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-19	5 803,00	5 803,00	Wykup gruntów	0,00	0,00

273	GKN- II.683.167.20 18.SD	2019-10-07	2019-11-12	3 656,00	3 656,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
274	GKN- II.683.170.20 18.SD	2019-11-14	2019-12-23	25 890,00	25 890,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
275	GKN- II.683.171.20 18.SD	2019-09-19	2019-10-24	2 701,00	2 701,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
276	GKN- II.683.174.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-18	12 173,00	12 173,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
277	GKN- II.683.175.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-19	7 327,00	7 327,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
278	GKN- II.683.176.20 18.SD	2019-10-17	2019-11-19	3 889,00	3 889,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
279	GKN- II.683.179.20 18.SD	2019-10-17	2019-11-19	1 722,00	1 722,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
280	GKN- II.683.181.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-25	667,00	667,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
281	GKN- II.683.182.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-15	1 222,00	1 222,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
282	GKN- II.683.183.20 18.SD	2019-10-16	2019-12-27	2 667,00	2 667,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
283	GKN- II.683.214.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-15	1 590,00	1 590,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
284	GKN- II.683.221.20 18.SD	2019-09-30	2019-10-29	8 419,00	8 419,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
285	GKN- II.683.222.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-19	4 118,00	4 118,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
286	GKN- II.683.227.20 18.SD	2019-10-14	2019-11-18	1 956,00	1 956,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
287	GKN- II.683.228.20 18.SD	2019-12-10	2020-01-16	422,00	422,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
288	GKN- II.683.230.20 18.SD	2019-10-07	2019-11-12	27 310,00	27 310,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
289	GKN- II.683.247.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-19	211,00	211,00	Wykup gruntów	0,00	0,00

290	GKN- II.683.249.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-19	27 368,00	27 368,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
291	GKN- II.683.250.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-15	645,00	645,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
292	GKN- II.683.252.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-18	675,00	675,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
293	GKN- II.683.253.20 18.SD	2019-10-17	2020-02-05	422,00	422,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
294	GKN- II.683.255.20 18.SD	2020-02-27	2020-03-27	932,00	932,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
295	GKN- II.683.256.20 18.SD	2019-10-24	2019-11-25	817,00	817,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
296	GKN- II.683.261.20 18.SD	2020-02-27	2020-03-27	449,00	449,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
297	GKN- II.683.389.20 18.SD	2020-01-09	2020-02-19	801,00	801,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
298	GKN- II.683.397.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-19	2 072,00	2 072,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
299	GKN- II.683.215.20 18.SD	2019-10-16	2019-11-19	833,00	833,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
300	GKN- II.683.45.201 8.AM	2019-11-12	2019-12-23	2 931,00	2 931,00	Wykup gruntów	0,00	0,00
301	16/19	2019-11-29	2019-12-19	253 799,43	206 341,00	Budowa drogi rowerowej i przebudowa chodnika ul. Jana Pawła II Umowa nr 064/IN/2019	645,75	574,72
302	6/20	2020-03-31	2020-04-28	259 937,99	211 331,70	Budowa drogi rowerowej i przebudowa chodnika ul. Jana Pawła II Umowa nr 064/IN/2019	645,75	574,72
303	5/20	2020-03-30	2020-04-28	152 856,41	124 273,50	Budowa drogi rowerowej ul. Św. Brata Alberta Umowa nr 078/IN/2019	553,50	492,61
304	FV 108/06/2020	2020-06-05	2020-06-19	3 198,00	2 600,00	Wykonanie nalep na autobusy i ładowarki elektryczne, 20 szt. plakatów	3 198,00	2 846,22

72 980 625,32	Razem	57 176 475,17	48 950 964,89	
---------------	-------	---------------	---------------	--

Faktury, załączone do wniosków o płatność wprowadzone do Systemu informatycznego SL2014 zawierają informację o współfinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WM 2014-2020. Faktury posiadają niezbędne opisy dotyczące kosztów kwalifikowanych.

Zespół kontrolujący potwierdził faktyczne poniesienie wydatków w ramach projektu.

Kontrola dokumentów księgowych nie stwierdziła rozliczania tych samych wydatków w różnych projektach. Nie stwierdzono duplikatów faktur.

Nie stwierdzono finansowania wydatków rozliczanych w przedmiotowym projekcie w innym działaniu lub programie.

Zespół kontrolujący potwierdził, że płatności z tytułu dowodów księgowych przedstawionych do rozliczenia w ramach projektu rozstały zrealizowane terminowo.

5.5. Wyodrębnione konta bankowe

Zespół kontrolujący zweryfikował czy Beneficjent prowadzi wyodrębnione dla projektu rachunki bankowe.

Dla dokonywanych operacji finansowych w ramach projektu wyodrębniono rachunki bankowe:

- rachunek Gminy Miasta Radomia na dotacje (środki): 78 1240 3259 1111 0010 3064 9766
- rachunek Urzędu Miejskiego na wydatki/dochody: 81 1240 3259 1111 0010 2825 1872,
- rachunek Miejskiego Zarządu Dróg i Komunikacji: 56 1240 5703 1111 0010 8392 7107,
- rachunek Powiatu Radomskiego (do 25.07.2019): 55 1050 1793 1000 0024 4682 3722,
- rachunek Powiatowego Zarządu Dróg Publicznych: 14 1050 1793 1000 0024 4689 5464,
- Rachunek Powiatu Radomskiego (od 25.07.2019): 54 1600 1462 1839 9265 3000 0008,
- Rachunek Powiatowego Zarządu Dróg Publicznych: 85 1600 1462 1821 8906 6000 0004.

5.6. Wyodrębniona ewidencja księgowa

Miejski Zarząd Dróg i Komunikacji prowadzi wyszczególnioną ewidencję księgową dla przedmiotowego projektu zgodnie z wytycznymi opisanymi w Zarządzeniu nr 1/NK/2019 Dyrektora Miejskiego Zarządu Dróg i Komunikacji w Radomiu z dnia 02.01.2019 r. : „Instrukcja w sprawie prowadzenia ksiąg rachunkowych w MZDiK” – Załącznik nr 4 (Wzór nr 1).

W ramach ww. ewidencji księgowej w systemie księgowym MZDiK zostały wyodrębnione dla projektu następujące konta syntetyczne :

- konto kosztów 080-5
- konto wydatkowe 130-73

Do każdego z wymienionych kont syntetycznych wydzielone zostały konta analityczne dla wskazania kosztów i wydatków poniesionych z: EFRR, z budżetu państwa oraz ze środków własnych.

Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych w Radomiu prowadzi wyszczególnioną ewidencję księgową dla przedmiotowego projektu zgodnie z Zarządzeniem Nr 12/2018 Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg Publicznych w Radomiu z dnia 16.10.2018r. w sprawie zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w PZDP w Radomiu.

W ramach ww. ewidencji księgowej w systemie księgowym PZDP zostały wyodrębnione dla projektu następujące konta syntetyczne i analityczne:

- 011 – środki trwałe
- 080-600-60014-6057 - Środki trwałe w budowie (inwestycje) - Transport i łączność, Drogi publiczne powiatowe

- 080-600-60014-6059 - Środki trwałe w budowie (inwestycje) - Transport i łączność, Drogi publiczne powiatowe
- 080-600-60014-6050 - Środki trwałe w budowie (inwestycje) - Transport i łączność, Drogi publiczne powiatowe
- 130-600-60014-6057 - Rachunek bieżący jednostki- subkonto wydatków projektu pn. "Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego" -Transport i łączność, Drogi publiczne powiatowe
- 130-600-60014-6059 - Rachunek bieżący jednostki- subkonto wydatków projektu pn. "Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego" -Transport i łączność, Drogi publiczne powiatowe
- 130-600-60014-6050 - Rachunek bieżący jednostki- subkonto wydatków projektu pn. "Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego" -Transport i łączność, Drogi publiczne powiatowe
- 201 – Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami
- 240 – Pozostałe rozrachunki .

5.7. Kwalifikowalność VAT

W przedmiotowym projekcie podatek od towarów i usług (VAT) jest wydatkiem kwalifikowanym na w następujących zadaniach:

- Zadanie nr 2: Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadań realizowanych przez Powiat Radomski,
- Zadanie nr 4: Budowa i przebudowa ścieżek rowerowych, ciągów pieszo-rowerowych i dróg dla rowerów na terenie Gminy Miasta Radomia,
- Zadanie nr 8: Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Młódnice - Jarosławice - Cerekiew Radom wraz z budową ścieżki rowerowej – częściowo,
- Zadanie nr 9: Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W Taczówek - Taczów - Milejowice wraz z budową ścieżki rowerowe – częściowo,
- Zadanie nr 12: Promocja projektu

W zadaniach:

- Zadanie nr 1: Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadań realizowanych przez Gminę Miasta Radomia,
- Zadanie nr 3: Zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą,
- Zadanie nr 5: Przebudowa parkingu P&R w Radomiu
- Zadanie nr 6: Rozbudowa Inteligentnych Systemów Transportowych,
- Zadanie nr 7: Dostawa i montaż wiat przystankowych,
- Zadanie nr 8: Rozbudowa drogi powiatowej nr 3503W Młódnice - Jarosławice - Cerekiew Radom wraz z budową ścieżki rowerowej – częściowo,
- Zadanie nr 9: Rozbudowa drogi powiatowej nr 3507W Taczówek - Taczów - Milejowice wraz z budową ścieżki rowerowe – częściowo,
- Zadanie nr 10: Wykup gruntów,

Część wytworzonej w ramach projektu infrastruktury będzie wykorzystywana do wykonywania czynności opodatkowanych w rozumieniu ustawy o VAT. Beneficjent ma możliwość odzyskania podatku VAT.

Gmina Miasta Radomia skorzystała z prawa do odliczenia podatku od towarów i usług VAT naliczonego z faktur dokumentujących zakup autobusów. Ponadto, od czasu wprowadzenia autobusów do eksploatacji tj. od dnia 1 lipca 2020 r. nie jest prowadzona sprzedaż biletów przez kierowców.

6. Wspólnotowe polityki horyzontalne

Określenie polityki	Deklarowany przez beneficjenta wpływ projektu na daną politykę	Uwagi kontrolujących
Zrównoważony rozwój	Pozytywny	Brak
Równość szans i niedyskryminacja	Pozytywny	Brak
Równouprawnienie płci	Pozytywny	Brak

7. Weryfikacja prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w ramach Projektu

Celem kontroli w ww. zakresie była weryfikacja czy podczas realizacji Projektu (oraz po jego zakończeniu – o ile dotyczy) zrealizowano działania promocyjne zapewniające informowanie społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu przez Unię Europejską (UE), zgodnie z wymogami wskazanymi w:

- Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 348 z 20.12.2013 r., str. 320, z późn. zm.),
- Załączniku nr 5 do umowy o dofinansowanie pn. „Obowiązki informacyjne beneficjenta realizującego projekty w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020”

Podczas kontroli odnotowano następujące działania informacyjno-promocyjne:

- Gmina Miasta Radomia
 - dokumenty związane z realizacją projektu zostały oznaczone odpowiednimi logotypami,
 - segregatory z dokumentacją projektową zostały oznakowane zgodnie z zapisami obowiązujących w tym zakresie Wytocznych,
 - informacja o realizowanym projekcie zamieszczona została na stronie internetowej Beneficjenta: www.radom.pl i www.mzdik.pl,
 - w miejscu realizacji inwestycji – przy wybudowanych ścieżkach rowerowych zamieszczono tablice informacyjno-pamiątkowe,
 - na zakupionych autobusach elektrycznych umieszczono naklejki z informacją o współfinansowaniu ich ze środków UE i budżetu państwa,
 - na biletomatach, w gablotach wiat przystankowych oraz na tablicach informacji pasażerskiej zamieszczono naklejki z informacją o współfinansowaniu ich ze środków UE i budżetu państwa.
- Powiat Radomski
 - dokumenty związane z realizacją projektu zostały oznaczone odpowiednimi logotypami,
 - informacja o realizowanym projekcie zamieszczona została na stronie internetowej <https://www.radompowiat.pl/183,programy-europejskie-i-krajowe>, https://www.radompowiat.pl/1140,wszystkie-aktualnosci?news_page=20 https://www.radompowiat.pl/1140,wszystkie-aktualnosci?news_page=19 https://www.radompowiat.pl/1140,wszystkie-aktualnosci?news_page=12
 - informację o realizowanym projekcie zamieszczono na tablicy w siedzibie Powiatowego Zarządu Dróg Publicznych w Radomiu,

- informację o realizowanym projekcie zamieszczano w prasie m.in. w: *Życiu Radomskim* (24 maja 2019 r.), w kwartalniku *Nasz Powiat Radomski* (VII-IX 2018 r., X-XII 2018 r., IV-VI 2019 r.),
- projekt promowano podczas udzielanych wywiadów w telewizji i lokalnym radiu,
- w miejscu realizacji inwestycji – przy wybudowanych ścieżkach, rowerowych zamieszczono tablice informacyjno-pamiątkowe.

8. Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Dotychczas zgromadzona dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest:

Gmina Miasta Radomia

- dokumenty aplikacyjne: Wydział Funduszy Unijnych Urzędu Miejskiego - Urząd Miejski w Radomiu ul. Kilińskiego 30, 26-600 Radom,
- dokumentacja przetargowa:
 - z zadania *Przebudowa parkingu* - Wydział Inwestycji Urzędu Miejskiego - Urząd Miejski w Radomiu ul. Kilińskiego 30, 26-600 Radom,
 - z zadania *Zakup autobusów, Budowa ścieżek rowerowych, Rozbudowa Inteligentnych Systemów Transportowych, Dostawa i montaż wiat, wykup gruntów, promocja, opracowanie dokumentacji projektowej* - Dział Zamówień Publicznych, Dział Dokumentacji i Mostów, Miejski Zarząd Dróg i Komunikacji w Radomiu, ul. Traugutta 30/30 A, 26-600 Radom,
- dokumentacja powykonawcza:
 - zadania *Zakup autobusów, Przebudowa parkingu* - Wydział Inwestycji Urzędu Miejskiego, Wydziale Księgowości Urzędu Miejskiego, Urząd Miejski w Radomiu ul. Kilińskiego 30, 26-600 Radom,
 - zadania *Budowa ścieżek rowerowych, Rozbudowa Inteligentnych Systemów Transportowych, Dostawa i montaż wiat, wykup gruntów, promocja, opracowanie dokumentacji projektowej* – Dział Inwestycji, Dział Dokumentacji i Mostów, Dział Księgowości, Miejski Zarząd Dróg i Komunikacji w Radomiu, ul. Traugutta 30/30 A, 26-600 Radom,
- korespondencja z MJWPU:
 - Dział Dokumentacji i Mostów, Miejski Zarząd Dróg i Komunikacji w Radomiu, ul. Traugutta 30/30 A, 26-600 Radom,
 - Wydział Funduszy Unijnych Urzędu Miejskiego, Urząd Miejski w Radomiu ul. Kilińskiego 30, 26-600 Radom.

Powiat Radomski

- dokumenty aplikacyjne: Wydział Promocji i Funduszy Unijnych, Starostwo Powiatowe w Radomiu ul. Tadeusza Mazowieckiego 7, 26-600 Radom,
- dokumentacja przetargowa: Zespół Inwestycji i Zamówień Publicznych, Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych w Radomiu, ul. Graniczna 24, 26-600 Radom,
- dokumentacja powykonawcza: Zespół Inwestycji i Zamówień Publicznych, Zespół Finansowy, Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych w Radomiu, ul. Graniczna 24, 26-600 Radom,
- korespondencja z MJWPU: Zespół Inwestycji i Zamówień Publicznych, Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych w Radomiu, ul. Graniczna 24, 26-600 Radom.

9. Zgodność wydatków w projekcie z przepisami krajowymi (w szczególności ustawą Prawo zamówień publicznych) i unijnymi w zakresie udzielania zamówień publicznych

Poz. 1 Harmonogramu zamówień w ramach projektu

Postępowanie pn. „Zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą w ramach projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego”

sygn. NZ.8161.11.2019

Przedmiotowe zamówienie było weryfikowane podczas działań kontrolnych prowadzonych przez MJWPU w okresie od 29 stycznia do 5 marca 2020 r.

Obecnej kontroli poddano realizację Umowy nr 021/IN/2019 i wprowadzone do niej zmiany.

Umowa została zawarta 17 maja 2019 r. z Wykonawcą SOLARIS Bus&Coach S.A. na kwotę 31 967 946,00 zł brutto (netto 25 990 200,00 zł) z terminem wykonania zamówienia **do dnia 15 czerwca 2020 r.**, przy czym w terminach:

- a) 365 dni kalendarzowych od podpisania Umowy należy dostarczyć 1 szt. autobusu oraz wykonać przedmiot zamówienia opisanego w §1 ust. 1 lit. b), c), d), e) i f) Umowy,
- b) 375 dni kalendarzowych od podpisania Umowy dostarczyć 9 szt. autobusów oraz wykonać pozostały przedmiot Umowy.

Przedmiot umowy obejmował dostawę:

- a) 10 szt. autobusów elektrycznych tzw. elektrobusów,
- b) dostawę i montaż 2 punktów szybkiego ładowania,
- c) dostawę i montaż 10 szt. punktów mobilnych wolnego ładowania,
- d) dostawę systemu monitorowania infrastruktury ładowania,
- e) wykonanie pełnej dokumentacji projektowej na potrzeby budowy punktów ładowania szybkiego na pętli autobusowej,
- f) wykonanie inwentaryzacji geodezyjnej powykonawczej dla punktów ładowania szybkiego,
- g) przeprowadzenie szkoleń pracowników obsługi autobusów (kierowcy, pracowników serwisu).

Zapisy umowy w §9 wskazywały, że Zamawiający przewidział możliwość dokonania zmian jej postanowień w przypadku następujących okoliczności (cyt.):

1. **„Wszelkie zmiany niniejszej Umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej pod rygorem nieważności i będą dopuszczalne w granicach unormowania artykułu 144 ustawy Pzp.**
2. *Zmiana Umowy dokonana z naruszeniem ust. 1 niniejszego paragrafu jest nieważna.*
3. *Zamawiający, na podstawie art. 144 ust. 1 ustawy Pzp, przewiduje możliwość wprowadzenia zmian postanowień zawartej Umowy w stosunku do treści przedłożonej w niniejszym postępowaniu oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy, w następujących przypadkach:*
 - a) *zmiany wynagrodzenia Wykonawcy na zasadach opisanych w § 10 Umowy, tj. w przypadku:*
 - 1) *zmiany stawki podatku VAT (zarówno w górę jak i w dół). W przypadku zmiany stawki podatku VAT cena netto przedmiotu umowy nie ulegnie zmianie. Do ceny netto zostanie doliczony podatek VAT w obowiązującej wysokości;*
 - 2) *zmiany wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę albo wysokości minimalnej stawki godzinowej, ustalonych na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 października 2002r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę, zasad podlegania ubezpieczeniom społecznym lub ubezpieczeniu zdrowotnemu lub wysokości stawki składki na ubezpieczenia społeczne lub*

zdrowotne, zasad gromadzenia i wysokości wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018r. o pracowniczych planach kapitałowych - jeżeli zmiany te będą miały wpływ na koszty wykonania zamówienia przez Wykonawcę.

- b) zmiany terminu dostawy i sposobu rozliczania Umowy lub dokonywania płatności na rzecz Wykonawcy na skutek zmian uwarunkowań finansowych po stronie Zamawiającego, a w szczególności wystąpienia trudności w sfinansowaniu zamówienia, bądź też zmiany obowiązujących przepisów prawa,
 - c) zmiany terminu realizacji zamówienia w przypadku, gdy zwłoka w wykonaniu przedmiotu Umowy spowodowana będzie okolicznością, która wystąpiła z przyczyn niezależnych od Wykonawcy po zawarciu Umowy:
 - zmiany zapisów warunków gwarancji i serwisu, jeśli zmiany te wynikają z postępu technicznego, modernizacji autobusu przez producenta oraz konieczności dostosowania przedmiotu zamówienia do zmieniających się wymagań wynikających z przepisów prawnych,
 - zmiany sposobu spełnienia świadczenia - zmiany technologiczne, w szczególności:
 - 1) pojawienie się na rynku części, materiałów lub urządzeń nowszej generacji pozwalających na zaoszczędzenie kosztów realizacji przedmiotu Umowy lub kosztów eksploatacji wykonanego przedmiotu Umowy;
 - 2) pojawienie się nowszej technologii wykonania przedmiotu zamówienia pozwalającej na zaoszczędzenie czasu realizacji zamówienia lub jego kosztów, jak również kosztów eksploatacji wykonanego przedmiotu Umowy;
 - 3) konieczność zrealizowania Umowy przy zastosowaniu innych rozwiązań technicznych lub materiałowych ze względu na zmiany obowiązującego prawa,
 - d) zmiany organizacji spełnienia świadczenia w przypadkach, gdy jest to uzasadnione potrzebami Zamawiającego, tj.:
 - 1) zmiana terminu dostawy lub zmiana innych ustaleń dotyczących terminów spełnienia świadczeń w ramach Umowy. Zmiana taka nie może pociągać za sobą zmiany wynagrodzenia;
 - 2) zmiana zasad dokonywania odbiorów przedmiotu zamówienia, jeśli nie zmniejszy to zasad bezpieczeństwa i nie spowoduje zwiększenia kosztów dokonywania odbiorów, które obciążałyby Zamawiającego;
 - 3) zmiana treści dokumentów przedstawianych wzajemnie przez strony w trakcie realizacji Umowy lub sposobu informowania o realizacji Umowy. Zmiana ta nie może spowodować braku informacji niezbędnych Zamawiającemu do prawidłowej realizacji Umowy;
 - 4) zmiana numeru rachunku bankowego Zamawiającego lub Wykonawcy,
 - Wszystkie wskazane w § 9 zmiany nie mogą prowadzić do pogorszenia stanu technicznego lub zmniejszenia wartości użytkowej lub zwiększenia cen przedmiotu Umowy przedstawionych w Kosztorysie ofertowym Wykonawcy, z zastrzeżeniem postanowień niniejszej Umowy.
4. Zamawiający przewiduje również możliwość wydłużenia zmiany terminu zakończenia realizacji Umowy maksymalnie o okres odpowiadający okresowi trwania przeszkody uniemożliwiającej realizację przedmiotu Umowy, jeżeli w trakcie obowiązywania Umowy wystąpią okoliczności uniemożliwiające jej

realizację zgodnie z warunkami opisanymi w Umowie, za które odpowiedzialności nie ponosi Wykonawca ani Zamawiający, a w szczególności w przypadku:

- a) wyjątkowo niesprzyjających warunków pogodowych (np. ciągłe opady atmosferyczne długotrwałe utrzymująca się niska lub wysoka temperatura powietrza),
 - b) działania siły wyższej na zasadach opisanych w § 11 Umowy, co uniemożliwia wykonanie przedmiotu Umowy zgodnie z SIWZ;
 - c) wystąpienia przeszkód w gruncie (w tym niezainwentaryzowane sieci, przeszkody geologiczne, wykopaliska archeologiczne),
 - d) utrudnień spowodowanych przez działania lub zaniechania organów administracji państwowej lub samorządowej, podmiotów, z którymi Wykonawca zobowiązany jest konsultować rozwiązania, bądź których stanowisko, zgodę, zezwolenie jest zobowiązany uzyskać pod warunkiem, że nie wynikają one z winy Wykonawcy,
 - e) braku zapewnienia dostaw energii leżących po stronie dystrybutora sieci energetycznej.
5. Niezależnie od zmian wskazanych powyżej Zamawiający dopuszcza skrócenie terminów wykonania Umowy.
6. Zamawiający dopuszcza wprowadzenie zmian w sposobie wykonywania przedmiotu Umowy, w przypadku, gdy wystąpi co najmniej jedna z poniższych sytuacji:
- a) konieczność zrealizowania przedmiotu Umowy przy zastosowaniu innych rozwiązań niż wskazane w Szczegółowym Opisie Przedmiotu Zamówienia w sytuacji, gdyby zastosowanie przewidzianych rozwiązań groziło niewykonaniem lub wadliwym wykonaniem przedmiotu Umowy albo naruszało obowiązujące przepisy prawa;
 - b) konieczność zrealizowania przedmiotu Umowy przy zastosowaniu innych rozwiązań albo innymi środkami ze względu na zmiany obowiązującego prawa;
 - c) Zamawiający dopuszcza wprowadzenie zmian części przedmiotu Umowy, które Wykonawca przewidział do realizacji za pomocą podwykonawców na inne części przedmiotu Umowy, w tym również na części, których Wykonawca nie wskazał w złożonej przez siebie ofercie.
Zmiana nie może pociągnąć za sobą zmiany terminu realizacji ani zwiększenia wynagrodzenia należnego Wykonawcy;
 - d) Zamawiający dopuszcza możliwość wprowadzenia/zmiany podwykonawców, których Wykonawca nie wskazał w złożonej przez siebie ofercie. Zmiana nie może pociągnąć za sobą zmiany terminu realizacji ani zwiększenia wynagrodzenia należnego Wykonawcy.
 - Realizacja przez Wykonawcę przedmiotu Umowy przy pomocy podwykonawcy na zasadach określonych w § 9 Umowy wymaga uzyskania uprzedniej zgody Zamawiającego. Występując o wyrażenie zgody na powierzenie realizacji przedmiotu Umowy przy pomocy podwykonawcy Wykonawca wskaże osobę podwykonawcy oraz szczegółowo określi zakres prac, jaki zamierza powierzyć temu podwykonawcy.
 - Jeżeli zmiana podwykonawcy dotyczy podmiotu, na którego zasoby Wykonawca powoływał się, na zasadach określonych w art. 22a ust. 1 PZP, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1b PZP, Wykonawca jest obowiązany wykazać Zamawiającemu, iż proponowany inny podwykonawca spełnia je w stopniu nie mniejszym niż wymagany w trakcie postępowania.
 - e) W przypadku zawarcia Umowy z wykonawcami wspólnie ubiegającymi się o udzielenie zamówienia Zamawiający dopuszcza się zmianę członka konsorcjum/pełnomocnika upoważnionego do wystawiania faktur i do odbioru wynagrodzenia w imieniu wszystkich członków konsorcjum.

7. *Postanowienia § 9 stanowią katalog zmian, na które Zamawiający może wyrazić zgodę. Nie stanowią jednocześnie zobowiązania do wyrażenia takiej zgody.*
8. *Wnioski stron o dokonanie zmian w Umowie będą uzgadniane na piśmie i będą zawierać dokładny opis proponowanej zmiany. Po otrzymaniu wniosku o dokonanie zmiany lub po złożeniu propozycji zmiany, strona pisemnie poinformuje drugą stronę o możliwościach i warunkach wprowadzenia zmian.*
9. *Wprowadzone zmiany nie mogą powodować podwyższenia cen przedmiotu Umowy, z zastrzeżeniem § 10 Umowy. Obniżenie cen jest dopuszczalne.*
10. *Nie stanowi istotnej zmiany Umowy w rozumieniu art. 144 ustawy PZP w szczególności zmiana danych teleadresowych, zmiana osób wskazanych do kontaktów między stronami umowy."*

Do zawartej z firmą SOLARIS Bus&Coach S.A. Umowy nr 21/IN/2020 zawarto 1 aneks:

Aneks nr 1

z dnia 29 maja 2020 r. wydłużał termin realizacji o 20 dni w ten sposób, że zakończenie przedmiotu umowy miało nastąpić niezmiennie 15 czerwca 2020 r. lecz w terminach:

- a) zamiast 365 dni kalendarzowych - 385 dni kalendarzowych od podpisania Umowy (20 dni później) należy dostarczyć 1 szt. autobusu oraz wykonać przedmiot zamówienia opisanego w §1 ust. 1 lit. b), c), d), e) i f) Umowy,
- b) zamiast 375 dni kalendarzowych - 395 dni kalendarzowych od podpisania Umowy (20 dni później) należy dostarczyć 9 szt. autobusów oraz wykonać pozostały przedmiot Umowy.

Zgodnie z *Uzasadnieniem do Aneksu Nr 1 do umowy nr 21/IN/2020 z dnia 17 maja 2020 r.* wydłużenie terminu realizacji umowy spowodowane zostało ogłoszeniem stanu epidemicznego w kraju od 13 marca 2020 r. oraz stanem epidemii od dnia 20 marca 2020 r. W *Uzasadnieniu* wskazano, że sytuacja ta spowodowała wystąpienie szeregu ograniczeń, uniemożliwiających w terminie dokonanie uzgodnień i odbiorów prac budowlanych związanych z budową stacji ładowania pantografowego przy ulicach Sycyńskiej i Andersa ze Strażą Pożarną, Urzędem Dozoru Technicznego i innymi jednostkami administracji publicznej.

Jednocześnie w przedmiotowym *Uzasadnieniu* wskazano, że do 15 maja 2020 r. Wykonawca przekazał Zamawiającemu część elementów wchodzących w zakres umowy tj> dokumentację projektowo-techniczną w zakresie budowy stacji ładowania pantografowego dla 2 lokalizacji, 1 autobus elektryczny, kompletne stacje ładowania zajezdniowego. Ponadto prace budowlane związane z instalacją 2 stacji ładowania pantografowego (szybkiego) oraz inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza zostały wykonane w całości.

Z uwagi na ograniczenia, o których mowa w *Uzasadnieniu* nie zostały natomiast wykonane pomiary elektryczne, uzgodnienia i odbiory leżące po stronie dystrybutora energii elektrycznej, Urzędu Dozoru Technicznego. Nie został również wykonany zakres prac leżący po stronie Operatora telekomunikacyjnego, który zobowiązał się do zapewnienia dostępu do szerokopasmowego Internetu – elementu systemu monitorowania infrastruktury ładowania.

Jako podstawę do zawarcia ww. aneksu wskazano zapisy §9 pkt 1 oraz §9 pkt 4 lit. b) umowy nr 21/IN/2020 w brzmieniu (cyt.): „1. *Wszelkie zmiany niniejszej Umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej pod rygorem nieważności i będą dopuszczalne w granicach unormowania artykułu 144 ustawy Pzp. (...) 4. Zamawiający przewiduje również możliwość wydłużenia zmiany terminu zakończenia realizacji Umowy maksymalnie o okres odpowiadający okresowi trwania przeszkody uniemożliwiającej realizację przedmiotu Umowy, jeżeli w trakcie obowiązywania Umowy wystąpią okoliczności uniemożliwiające jej realizację zgodnie z warunkami opisanymi w Umowie, za które odpowiedzialności nie ponosi Wykonawca ani Zamawiający, a w szczególności w przypadku: (...) b) działania siły wyższej na zasadach opisanych w § 11 Umowy, co uniemożliwia wykonanie przedmiotu Umowy zgodnie z SIWZ."*

Wprowadzona Aneks nr 1 zmiana zapisów Umowy nr 21/IN/2020 wyczerpuje przesłanki wymienione w §9 pkt 1 oraz w §9 pkt 4 lit. b) tejże umowy.

Wysokość wydatków kwalifikowanych w zakresie przedmiotowego zamówienia objętych projektem wynosi 25 990 200,00 zł, w tym EFRR (80%) 20 792 160,00 zł, BP (0%) 0,00 zł i środki własne (20%) 5 198 040,00 zł.

Poz. 12 Harmonogramu zamówień w ramach projektu

Postępowanie pn. „Rozbudowa Inteligentnych Systemów Transportowych w ramach projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego”

NZ.8161.14.2019

Przedmiotowe zamówienie było weryfikowane podczas działań kontrolnych prowadzonych przez MJWPU w okresie od 29 stycznia do 5 marca 2020 r.

Obecnej kontroli poddano realizację Umowy nr 053/IN/2019 i wprowadzone do niej zmiany.

Umowa została zawarta 9 września 2019 r. z Wykonawcą Konsorcjum firm: MERA SYSTEMY Sp. z o.o. i R&G PLUS Sp. z o.o. na kwotę 2 863 686,00 zł brutto z terminem wykonania zamówienia **do dnia 20 maja 2020 r.**

Przedmiot umowy obejmował:

- rozbudowę Systemu Dynamicznej Informacji Pasażerskiej,
- rozbudowę Systemu Karty Miejskiej,
- dostarczenie, zainstalowanie, uruchomienie i skonfigurowanie 20 szt. pięciowierszowych elektronicznych tablic przystankowych oraz 10 szt. stacjonarnych automatów biletowych,
- wykonanie dokumentacji projektowej i powykonawczej, w tym uzyskanie wszystkich koniecznych zgód i pozwoleń.

Zapisy umowy w §8 wskazywały, że Zamawiający przewidział możliwość dokonania zmian jej postanowień w przypadku następujących okoliczności (cyt.):

1. „Zamawiający przewiduje możliwość:

1.1. wydłużenia terminu zakończenia realizacji umowy maksymalnie o okres odpowiadający okresowi trwania przeszkody uniemożliwiającej realizację przedmiotu umowy, jeżeli w trakcie obowiązywania umowy wystąpią okoliczności uniemożliwiające jej realizację zgodnie z warunkami opisanymi w umowie, za które odpowiedzialności nie ponosi Wykonawca ani Zamawiający, a w szczególności w przypadku:

- a) wyjątkowo niesprzyjających warunków pogodowych (np. ciągłe opady atmosferyczne, długotrwanie utrzymująca się niska lub wysoka temperatura powietrza),
- b) działania siły wyższej, tj. niezależnego od stron losowego zdarzenia zewnętrznego, które było niemożliwe do przewidzenia w momencie zawarcia umowy i któremu nie można było zapobiec mimo dochowania należytej staranności,
- c) wystąpienia przeszkód w gruncie (w tym niezainwentaryzowane sieci, przeszkody geologiczne),
- d) utrudnień spowodowanych przez działania lub zaniechania organów administracji państwowej lub samorządowej, podmiotów, z którymi Wykonawca zobowiązany jest konsultować rozwiązania bądź których stanowisko, zgodę, zezwolenie jest zobowiązany uzyskać,

- e) *innych istotnych powodów niezależnych od Wykonawcy bądź Zamawiającego i mających wpływ na wykonanie przedmiotu umowy, np.: przedłużających się terminów wydania decyzji administracyjnych, przedłużających się terminów uzyskania odpowiednich uzgodnień,*
- f) *braku zapewnienia dostaw energii leżących po stronie dystrybutora sieci (zakładu energetycznego),*
- 1.2 *Zmiany ustalonych podwykonawców w sytuacjach, gdy dotychczasowy podwykonawca nie realizuje umowy w sposób należyty, bądź z przyczyn losowych nie może kontynuować dostawy/prac. Jeżeli zmiana podwykonawcy dotyczy podmiotu, na którego zasoby Wykonawca powoływał się, na zasadach określonych w art. 22a ust. 1 PZP, w celu wykazania spełniania warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1b PZP, Wykonawca jest obowiązany wykazać Zamawiającemu, iż proponowany inny podwykonawca spełnia je w stopniu nie mniejszym niż wymagany w trakcie postępowania,*
- 1.3 *Wprowadzenia podwykonawcy do wykonania części zamówienia w trakcie jego realizacji,*
- 1.4 *Zmiany w sposobie wykonywania przedmiotu umowy, w przypadku, gdy wystąpi konieczność zrealizowania przedmiotu umowy przy zastosowaniu innych rozwiązań niż wskazane w Szczegółowym Opisie Przedmiotu Zamówienia w sytuacji, gdyby zastosowanie przewidzianych rozwiązań groziło niewykonaniem lub wadliwym wykonaniem przedmiotu umowy albo naruszało obowiązujące przepisy prawa,*
- 1.5 *Zmiany umowy w przypadku zmiany powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację przedmiotu umowy,*
- 1.6 *Zmiany wynagrodzenia w przypadku zmiany stawki podatku VAT (zarówno w górę, jak i w dół). W przypadku zmiany stawki podatku VAT cena netto przedmiotu umowy nie ulegnie zmianie. Do ceny netto zostanie doliczony podatek VAT w obowiązującej wysokości,*
- 1.7 *Zmiany treści umowy w przypadku zaistnienia omyłki pisarskiej lub rachunkowej, a także w innych przypadkach wymienionych w art. 144 ustawy Pzp.”*

Do zawartej z Konsorcjum firm: MERA SYSTEMY Sp. z o.o. i R&G PLUS Sp. z o.o. Umowy nr 053/IN/2020 zawarto jeden aneks:

Aneks nr 1

z dnia 15 maja 2020 r. wydłużał termin realizacji umowy o 30 dni wskazując jako termin zakończenia zamówienia 12 czerwca 2020 r. W związku z wydłużeniem ww. terminu, Wykonawca na mocy przedmiotowego aneksu wydłużył także okres gwarancji prawidłowego wykonania umowy w następujący sposób:

- na kwotę 286 368,60 zł do dnia 12 lipca 2020 r. – z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 10% wartości ceny brutto,
- na kwotę 85 910,58 zł do dnia 27 czerwca 2024 r. – odpowiadającą zabezpieczeniu roszczeń z tytułu rękojmi za wady fizyczne w wysokości 30% wartości należytego wykonania umowy.

Zgodnie z *Uzasadnieniem* dołączonym do Aneksu nr 1 powodem wydłużenia terminu realizacji umowy był brak możliwości terminowej realizacji prac z powodu obostrzeń wprowadzonych w kraju na skutek pandemii COVID-19, które wstrzymały działania instytucji bądź znacznie ograniczyły ich funkcjonowanie.

Do aneksu dołączono pismo Wykonawcy z dnia 16 kwietnia 2020 r. skierowane do Miejskiego Zarządu Dróg i Komunikacji w Radomiu, w którym wskazano, że na skutek sytuacji epidemicznej w kraju i wprowadzenia ww. obostrzeń nie jest możliwe kontynuowanie prac budowlanych umożliwiających instalację urządzeń we wskazanych w umowie lokalizacjach.

Jednocześnie w piśmie wskazano, że Wykonawca wykonał już elektroniczne tablice przystankowe oraz stacjonarne automaty biletowe, które chciałby zdeponować w siedzibie Miejskiego Zarządu Dróg i Komunikacji.

Jako podstawę do zawarcia ww. aneksu wskazano zapisy §8 pkt 1 - 1.1 lit. b) 1 Umowy nr 053/IN/2020 w brzmieniu (cyt.): „ 1. Zamawiający przewiduje możliwość: 1.1 wydłużenia terminu zakończenia realizacji umowy maksymalnie o okres odpowiadający okresowi trwania przeszkody uniemożliwiającej realizację przedmiotu umowy, jeżeli w trakcie obowiązywania umowy wystąpią okoliczności uniemożliwiające jej realizację zgodnie z warunkami opisanymi w umowie, za które odpowiedzialności nie ponosi Wykonawca ani Zamawiający, a w szczególności w przypadku: (...) b) działania siły wyższej, tj. niezależnego od stron losowego zdarzenia zewnętrznego, które było niemożliwe do przewidzenia w momencie zawarcia umowy i któremu nie można było zapobiec mimo dochowania należytej staranności.”

Wprowadzona Aneksem Nr 1 zmiana zapisów Umowy nr 053/IN/2020 wyczerpuje przesłanki wymienione w §8 pkt 1 – 1.1 lit. b) tejże umowy.

Wysokość wydatków kwalifikowanych w zakresie przedmiotowego zamówienia objętych projektem wynosi 806 800,00 zł, w tym EFRR (80%) 645 440,00 zł, BP (9%) 72 612,00 zł i środki własne (11%) 88 748,00 zł.

10. Stosowanie zasady konkurencyjności

Poz. 15 Harmonogramu zamówień w ramach projektu

Postępowanie pn. „Wykonanie i montaż nalep oraz plakatów informacyjnych w ramach promocji projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego” współfinansowanego ze środków EFRR oraz budżetu państwa”
sygn. NZ.2602.88/2020

Poprawność realizacji ww. postępowania weryfikowana była w oparciu o zapisy *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 - Rozdział 6.5.2. Zasada konkurencyjności* obowiązujące w dniu wszczęcia postępowania.

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona w dniu 14 maja 2020 r. na kwotę 2 010,00 zł, co stanowi równowartość 470,80 Euro.

Beneficjent w dniu **22 maja 2020 r.** zamieścił Ogłoszenie z Zaproszeniem do składania ofert w ww. postępowaniu w Bazie Konkurencyjności pod numerem 31456.

Zapytanie ofertowe określało:

- szczegółowy opis przedmiotu zamówienia obejmujący wykonanie 50 szt. nalep na autobusy i ładowarki elektryczne oraz 20 szt. plakatów do gablot w wiatach przystankowych wraz z montażem,
- wymagania stawiane wykonawcy:
 - posiadanie wiedzy i doświadczenia w świadczeniu usług objętych zamówieniem lub świadczenie tego rodzaju usług,
 - znajdowanie się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia,
- miejsce i termin składania ofert: siedziba MZDIK w Radomiu, do **29 maja 2020 r.**,
- termin wykonania zamówienia – do 12 czerwca 2020 r.
- kryterium oceny ofert – cena 100% ,
- sposób przygotowania oferty,

- załączniki do złożenia oferty,
- projekt umowy - Zamawiający nie określił w treści umowy dopuszczonych zmian jej postanowień w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonany zostanie wybór wykonawcy.

Do wyznaczonego terminu składania ofert wpłynęły 2 oferty firm:

- MM Maciej Palion, 43-460 Wisła, ul. _____ za cenę brutto 3 198,00 zł,
- HANDY MEDIA PL Sp. z o.o., 02-560 Warszawa, ul. Odolańska 6/8 m.24, za cenę brutto 4 218,90 zł.

Z uwagi na panującą w kraju pandemię COVID-19, oferty zostały otwarte dopiero w dniu 1 czerwca 2020 r. po uprzednim poddaniu ich kwarantannie jako pism otrzymywanych z zewnątrz.

W dniu 1 czerwca 2020 r. Zamawiający sporządził *informację o wyniku postępowania*, w której za najkorzystniejszą ofertę w postępowaniu została wskazana oferta firmy MM Maciej Palion. Informacja została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego i przekazana Wykonawcom biorącym udział w postępowaniu.

W tym samym dniu Zamawiający sporządził *Protokół postępowania o udzielenie zamówienia*.

W dniu 2 czerwca 2020 r. została zawarta umowa nr 013/IN/2010 z wyłonionym w postępowaniu wykonawcą, na warunkach zgodnych ze złożoną ofertą, tj.:

- z terminem wykonania przedmiotu umowy do 12 czerwca 2020 r.,
- z wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości 3 198,00 zł brutto.

Informacja o udzieleniu zamówienia zamieszczona została w Bazie Konkurencyjności w dniu 2 czerwca 2020 r.

Aneksów do umowy nie zawierano.

Wysokość wydatków kwalifikowanych w zakresie przedmiotowego zamówienia objętych projektem wynosi 3 198,00 zł, w tym EFRR (80%) 2 558,40 zł, BP (9%) 287,82 zł i środki własne (11%) 351,78 zł.

11. Udzielanie zamówień w przypadku wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie
Nie dotyczy.

12. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej

- 1) Oświadczenie o sposobie reprezentacji,
- 2) Oświadczenia o wysokości wydatków kwalifikowalnych,
- 3) Oświadczenie o kompletności dokumentacji przekazanej do kontroli,
- 4) Harmonogram zamówień w ramach projektu aktualny na dzień kontroli.

Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFRR Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

CZĘŚĆ C – OCENA STANU FAKTYCZNEGO, WYKRYTE UCHYBIENIA, NIEPRAWIDŁOWOŚCI ORAZ ICH EWENTUALNE SKUTKI FINANSOWE

1. OCENA STANU FAKTYCZNEGO

1.1. Zgodność projektu z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu

Projekt jest realizowany niezgodnie z zawartą umową i niezgodnie wnioskiem o dofinansowanie.

1.2. Cel projektu

Cele projektu na dzień przeprowadzenia kontroli są realizowane zgodnie z zawartą umową i wnioskiem o dofinansowanie.

1.3. Rzeczowa realizacja projektu

Faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z dokumentacją aplikacyjną, wdrożeniową oraz z umową o dofinansowanie. Faktyczny stan realizacji projektu odpowiada informacjom ujętym w rozliczonych wnioskach o płatność.

Roboty budowlane współfinansowane w ramach projektu, odnoszące się do wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność zostały zrealizowane zgodnie z założeniami.

Wydatki związane z promocją projektu odnoszące się do wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność zostały zrealizowane niezgodnie z założeniami.

1.4. Wskaźniki produktu i rezultatu

Wskaźniki produktu w znacznej części zostały już osiągnięte w 100% a pozostała ich część zostanie osiągnięta z chwilą zakończenia inwestycji. Wskaźniki rezultatu, ze względu na specyfikę projektu zostaną osiągnięte w 2021 r., co potwierdzają zapisy niniejszej informacji pokontrolnej zamieszczone w punkcie 4.1.

1.5. Finansowa realizacja projektu

W związku ze stwierdzeniem nieprawidłowości w postępowaniu na wykonanie i montaż nalep oraz plakatów informacyjnych w ramach promocji projektu należy stwierdzić, że finansowa realizacja projektu została zrealizowana niezgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie.

Beneficjent prowadzi wyodrębnione dla projektu rachunki bankowe.

W ramach projektu płatności były realizowane z konta wskazanego w umowie o dofinansowanie.

Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent prowadzi dla projektu wyodrębnioną ewidencję księgową.

Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.

Wydatki poniesione na wykonanie i montaż nalep oraz plakatów informacyjnych w ramach promocji projektu rozliczone we wniosku o płatność RPMA.04.03.01-14-9828/17-008-02 są niezgodne z programem operacyjnym oraz zasadami unijnymi i krajowymi, w tym z właściwymi Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności(...).

W przypadku pozostałych wydatków rozliczonych we wnioskach o płatność objętych przedmiotową kontrolą zespół kontrolujący potwierdza ich zgodność z programem operacyjnym oraz zasadami unijnymi i krajowymi, w tym z właściwymi Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności(...).

1.6. Wspólnotowe polityki horyzontalne

Do dnia kontroli projekt jest realizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi określonymi we wniosku o dofinansowanie.

1.7. Weryfikacja prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w ramach Projektu

Do dnia kontroli projekt w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych był realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie.

1.8. Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Projekt w zakresie prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie.

1.9. Zgodność wydatków w projekcie z przepisami krajowymi (w szczególności ustawą Prawo zamówień publicznych) i unijnymi w zakresie udzielania zamówień publicznych

Umowy z Wykonawcami zawarte w wyniku rozstrzygniętych postępowań:

- pn. „Zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą w ramach projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego”, o sygn. **NZ.8161.11.2019**
- pn. „Rozbudowa Inteligentnych Systemów Transportowych w ramach projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego”, o sygn. **NZ.8161.14.2019**

zostały zrealizowane zgodnie z ich założeniami.

Zmiany do umów wprowadzone Aneksami są zgodne z ustawą Prawo Zamówień Publicznych.

1.10. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Postępowanie pn. Wykonanie i montaż nalep oraz plakatów informacyjnych w ramach promocji projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego” współfinansowanego ze środków EFRR oraz budżetu państwa”, sygn. **NZ.2602.88/2020**, przeprowadzono niezgodnie z zasadą konkurencyjności.

1.11. Poprawność udzielania zamówień w przypadku wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie

Nie dotyczy.

2. STWIERDZONE UCHYBIENIA

Nie dotyczy.

3. STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI

W postępowaniu pn. „Wykonanie i montaż nalep oraz plakatów informacyjnych w ramach promocji projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego” współfinansowanego ze środków EFRR oraz budżetu państwa”, sygn. **NZ.2602.88/2020** naruszono:

- zapisy Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 - ust. 10) Rozdział 6.5.2 Zasada konkurencyjności – nieuprawnione skrócenie terminu składania ofert,
- § 5 ust. 5 pkt 1) Umowy o dofinansowanie nr RPMA.04.03.01-14-9828/17-00 poprzez niezastosowanie ww. Wytycznych przy realizacji przedmiotowego postępowania, do czego zobowiązywała Beneficjenta zawarta z MJWPU umowa.

Beneficjent, w ogłoszeniu zamieszczonym w Bazie Konkurencyjności w dniu 22 maja 2020 r. wskazał jako termin składania ofert dzień 29 maja 2020 r. do godz. 14-tej, co jest równoznaczne ze skróceniem terminu do 6 dni zamiast wymaganych w Zasadzie konkurencyjności 7 dni, na co wskazują zapisy Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 - Rozdział 6.5.2. Zasada konkurencyjności ust. 10) w brzmieniu: „**Termin na złożenie oferty (decyduje data wpływu oferty do zamawiającego) wynosi co najmniej 7 dni – w przypadku dostaw i usług, co najmniej 14 dni - w przypadku robót budowlanych oraz w przypadku zamówień sektorowych o wartości niższej niż kwota określona w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp. W przypadku zamówień o wartości szacunkowej równej lub przekraczającej kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp 24 termin wynosi co najmniej 30 dni. Bieg terminu rozpoczyna się w dniu następującym po dniu upublicznienia zapytania**

ofertowego, a kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli koniec terminu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następującego po dniu lub dniach wolnych od pracy.”

Powyższe naruszenie jest nieprawidłowością indywidualną w rozumieniu art. 2 pkt. 14 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 -2020 (tj. Dz.U.2016 poz.217).

Podstawą wyliczenia wartości wydatków poniesionych nieprawidłowo, stanowiących korektę finansową/pomniejszenie jest dyspozycja art. 24 ust 9 pkt. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. z 2016 poz. 217), zgodnie z którą stwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej powoduje powstanie obowiązku podjęcia przez właściwą instytucję odpowiednich działań polegających na korygowaniu wydatków o kwotę odpowiadającą oszacowanej wartości korekty finansowej/pomniejszenia wynikającej z tej nieprawidłowości.

Stawki procentowe stosowane przy obniżeniu wartości korekt finansowych dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnej, stwierdzone w wyniku kontroli dokumentacji postępowań związanych z udzielaniem zamówień realizowanych ze środków publicznych w ramach projektów objętych współfinansowaniem w zakresie polityki spójności w perspektywie finansowej 2014-2020 zgodnie z warunkami wynikającymi z ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.) albo z umowy o dofinansowanie projektu, albo z decyzji o dofinansowaniu projektu, zostały określone w załączniku do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 22 lutego 2017 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie warunków obniżenia wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz. U. z 2017 poz. 615), Obwieszczeniu Ministra Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 kwietnia 2018 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Rozwoju w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Poz. 971 z dnia 22 maja 2018 r.).

W przypadku, gdy jest możliwe precyzyjne wskazanie kwoty wydatków poniesionych nieprawidłowo związanej ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną - wartość korekty finansowej jest równa wartości współfinansowania UE w ramach tej kwoty, a w przypadku pomniejszenia – wartości wydatków kwalifikowalnych równej tej kwocie.

W przypadku, gdy skutki finansowe stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej są pośrednie, rozproszone trudne do oszacowania lub gdy nieprawidłowość indywidualna mogłaby zniechęcić potencjalnych wykonawców do złożenia oferty lub wniosku o udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia, obniżenie wartości korekty finansowej lub obniżenia wartości pomniejszenia oblicza się według wzoru:

W przypadku obniżenia wartości pomniejszenia:

$$W_p = W\% \times W_{kw}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

W_p – wartość pomniejszenia,

W_{kw} – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia,

$W\%$ - stawka procentowa

Zgodnie z § 5 ust. 2 rozporządzenia w sprawie korekt stawki procentowe stosowane przy obniżaniu wartości korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych są określone w załączniku do ww. rozporządzenia.

Stwierdzone w postępowaniu pn. „Wykonanie i montaż nalep oraz plakatów informacyjnych w ramach promocji projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego” współfinansowanego ze środków EFRR oraz budżetu państwa”, sygn. NZ.2602.88/2020 naruszenie mieści się w kategorii nieprawidłowości indywidualnej określonej w załączniku do ww. Rozporządzenia – kwalifikacja naruszenia: **Ustalenie terminów składania ofert lub wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia krótszych niż przewidziane we właściwych procedurach jako minimalne – Nieuprawnione skrócenie terminu składania ofert** (poz. 14).

Powyższa nieprawidłowość zgodnie z treścią rozporządzenia skutkuje korektą finansową w wysokości 5%. Jednakże biorąc pod uwagę znikomą wagę tej nieprawidłowości i brak transgranicznego charakteru postępowania, zespół kontrolujący **obniżył stawkę procentową korekty finansowej do 2% wydatków kwalifikowanych**.

W świetle § 2 ust 2 ww. rozporządzenia wartość korekty finansowej/pomniejszenia związanej z nieprawidłowością indywidualną stwierdzoną w danym zamówieniu jest równa kwocie wydatków kwalifikowanych poniesionych w ramach tego zamówienia.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta kwota wydatków kwalifikowalnych dla przedmiotowego postępowania wynosi 3 198,00 zł, w tym EFRR (80%) 2 558,40 zł, BP (9%) 287,82 zł i środki własne (11%) 351,78 zł.

4. STWIERDZONA KWOTA NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Całkowita kwota nieprawidłowości wynosi 63,96 zł, w tym EFRR (80%) 51,17 zł, BP (9%) 5,76 zł i środki własne (11%) 7,03 zł, w tym:

Postępowanie pn. „Wykonanie i montaż nalep oraz plakatów informacyjnych w ramach promocji projektu pn. „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego” współfinansowanego ze środków EFRR oraz budżetu państwa”, sygn. **NZ.2602.88/2020**

faktyczna kwota nieprawidłowości

$3\ 198,00 \times 2\% = 63,96\ \text{zł}$, w tym EFRR (80%) 51,17 zł, BP (9%) 5,76 zł i środki własne (11%) 7,03 zł.

Wydatek rozliczono we wniosku o płatność: RPMA.04.03.01-14-9828/17-008-02

faktura FV 108/06/2020: kwota nieprawidłowości 63,96 zł, w tym EFRR (80%) 51,17 zł, BP (9%) 5,76 i środki własne (11%) 7,03 zł.

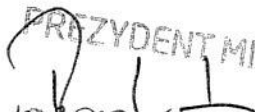
Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A, B i C przedmiotowej informacji.
2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.

4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

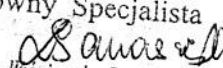
Akceptuję informację pokontrolną nie wnosząc zastrzeżeń//Zapoznałem/am się z informacją pokontrolną wnosząc zastrzeżenia do części A / B / C* stanowiącymi załączniki:

Jednostka kontrolowana:


18.12.2020
(Data, imię i nazwisko)
Radosław Witkowski

Jednostka kontrolująca:

Mazowiecka Jednostka
Wdrażania Programów Unijnych

Główny Specjalista
27.11.2020

Anna Wisniewska-Banaszewska
(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

.....
(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

CZĘŚĆ D – ZALECENIA POKONTROLNE

Na podstawie Art. 25 ust. 9 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 oraz Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020 oraz Porozumienia w sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 z dnia z dnia 2 lipca 2015 r. zawartego pomiędzy Zarząd Województwa Mazowieckiego, a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych oraz umowy nr RPMA.04.03.01-14-9828/17-00 o dofinansowanie projektu pn.: „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz powiatu radomskiego”, zawartej w dniu 27 września 2018r. pomiędzy Województwem Mazowieckim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Mazowieckiego, reprezentowanym przez Pana Wiesława Raboszuka – Wicemarszałka Województwa Mazowieckiego i Pana Rafała Rajkowskiego – Członka Zarządu Województwa Mazowieckiego, a Beneficjentem – Gminą Miastem Radom, reprezentowanym przez Pana Radosława Witkowskiego – Prezydenta Miasta, a także na podstawie wyników kontroli planowej w trakcie realizacji projektu w miejscu realizacji/w siedzibie Beneficjenta/kontrola zdalna (COVID-19)– przeprowadzonej w dniach 3 -6 listopada 2020 r., przedstawionych w części A, B i C niniejszej Informacji pokontrolnej, przekazuję Panu zalecenia pokontrolne.

KIEROWNIK
Działu Dokumentacji i Mostów

mgr Sebastian Smolarski

Z-ca DYREKTORA
Wojewódzkiego Zarządu Dróg i Komunikacji

mgr inż. Artur Drózdź

1. Kwota nieprawidłowości

Całkowita kwota nieprawidłowości wynosi 63,96 zł, w tym: EFRR 51,17 zł, BP 5,76 zł i środki własne 7,03 zł.

2. Sposób usunięcia uchybień/nieprawidłowości

2.1. Faktyczna kwota nieprawidłowości stanowiąca korektę finansową

Zgodnie z §12 Umowy o dofinansowanie nr *RPMA.04.03.01-14-9828/17-00*, zaleca się wyrażenie zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o stwierdzoną kwotę korekty finansowej w wysokości 63,96 zł (w tym 51,17 zł EFRR, BP 5,76 zł i 7,03 zł środki własne) lub zwrot środków w wysokości 56,93 zł (w tym: 51,17 zł EFRR i 5,76 zł BP) wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od kwoty:

- 51,17 zł od dnia 22.09.2020 r. (data przekazania środków w ramach wniosku *RPMA.04.03.01-14-9828/17-008-02*) do dnia zwrotu środków,
- 5,76 zł od dnia 22.09.2020 r. (data przekazania środków w ramach wniosku *RPMA.04.03.01-14-9828/17-008-02*) do dnia zwrotu środków.

W przypadku, gdy kwota nieprawidłowości podlegać będzie zwrotowi, należy ją zwrócić wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków, na rachunek 38 1020 1026 0000 1402 0285 0493, w terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej z Zaleceniami zawartymi w części D.

W tytule zwrotu należy zamieścić:

- numer projektu,
- oznaczenie podmiotu dokonującego zwrotu środków,
- datę i kwotę otrzymanej z BGK płatności, której dotyczy zwrot lub numer zlecenia,
- informację o kwotach wynikających ze zwrotów środków otrzymanych w poszczególnych płatnościach, w podziale na kwotę należności głównej i kwotę odsetek. W przypadku odsetek należy podać rodzaj odsetek (np. bankowe, karne, podatkowe),
- tytuł zwrotu, a w przypadku dokonania zwrotu środków na podstawie decyzji – także numer decyzji,
- klasyfikację budżetową.

W przypadku wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności na rzecz beneficjenta, należy przekazać powyższą zgodę wynikającą ze stwierdzonych nieprawidłowości z kwoty wnioskowanej do refundacji w ramach końcowego wniosku o płatność do Wydziału Kontroli Projektów EFRR.

Przedmiotową zgodę proszę o przekazanie w formie pisemnej zgodnie z poniższym pouczeniem.

Dopuszcza się całkowite lub częściowe usunięcie nieprawidłowości poprzez potrącenie kwoty nieprawidłowości z nie wypłaconych do tej pory środków. W przypadku wyboru takiego wariantu zobowiązuje się do ustalenia warunków usunięcia nieprawidłowości indywidualnie z osobą odpowiedzialną za wdrożenie projektu ze strony MJWPU i poinformowanie o poczynionych ustaleniach Wydział Kontroli Projektów EFRR w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszych zaleceń.

2.2. Potencjalna kwota nieprawidłowości – wydatki poniesione nieprawidłowo stanowiące pomniejszenie

Nie dotyczy.

3. Sposób usunięcia uchybień

Nie dotyczy.

POUCZENIE

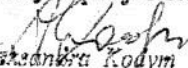
Zobowiązuje się jednostkę kontrolowaną do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań nałożonych na nią w ramach Informacji pokontrolnej CZĘŚĆ D - ZALECENIA POKONTROLNE, w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszej Informacji. W przypadku niepodjęcia przez jednostkę kontrolowaną odpowiednich działań zmierzających do usunięcia nieprawidłowości podlegającej zwrotowi, zgodnie z art. 207 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostka kontrolująca wydaje decyzję o której mowa w art. 207 ust. 9 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zobowiązującą do zwrotu nieprawidłowo wydatkowanych środków wraz z odsetkami w ciągu 14 dni od daty otrzymania decyzji.

Główny Specjalista

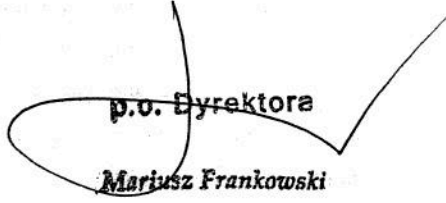

Larysa Wisniewska-Banaszewska
27.11.2020r.

(data i podpisy członków Zespołu kontrolującego)

Główny Specjalista


Aleksandra Kodym
27.11.2020

p.o. Dyrektora


Mariusz Frankowski

.....
(data i podpis Dyrektora MJWPU)