

URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
W LUBLINIE
ul. Lubomelska 1-3
20-072 Lublin

Lublin, dnia 22.08.2013 r.

Nr sprawy: UKS0691/W2E/42/60/13/3/015

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w Gminie Lublin, Plac Władysława Łokietka 1, 20-109 Lublin (NIP: 946-257-58-11, REGON: 431019514), w Zarządzie Dróg i Mostów w Lublinie, ul. Krochmalna 13j, 20-401 Lublin (NIP: 946-262-86-19, REGON: 060778879) oraz w Zarządzie Transportu Miejskiego w Lublinie, ul. Kraśnicka 25, 20-718 Lublin (NIP: 712-314-94-01, REGON: 060433560) w zakresie wybranych do audytu operacji wniosków o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 i nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 w ramach projektu „Zintegrowany system miejskiego transportu publicznego w Lublinie”, nr projektu POPW.03.01.00-06-001/11.

Sprawdzenia dokonano w związku z wykonywaniem czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej, prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-PORPW-70/2013 z dnia 30.01.2013 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29.08.1997 r. Ordynacja podatkowa (tj. Dz. U. z 2012 r., poz. 749) w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy z dnia 28.09.1991 r. o kontroli skarbowej (tj. Dz. U. z 2011 r. Nr 41, poz. 214 ze zmianami).

Czynności przeprowadzili:

Małgorzata Szczepaniuk, inspektor kontroli skarbowej, nr legitymacji służbowej 03321,
Radosław Krawiec, starszy komisarz skarbowy, nr legitymacji służbowej 07711.

Czynności zostały przeprowadzone w okresie od 03.07.2013 r. do 19.08.2013 r. w:

- Wydziale Funduszy Europejskich Urzędu Miejskiego w Lublinie przy ul. Leszczyńskiego 14,
- Zarządzie Dróg i Mostów w Lublinie, ul. Krochmalna 13j,
- Zarządzie Transportu Miejskiego w Lublinie, ul. Kraśnicka 25.

Osoby biorące udział w czynnościach, które udostępniły dokumenty i udzielały wyjaśnień:

Pani – Zastępca Dyrektora Wydziału Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Lublin,

Pani – Kierownik Referatu w Wydziale Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Lublin,

Pan : – Dyrektor Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie,

Pan – Zastępca Dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie,

Pan Grzegorz Malec – Dyrektor Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie,

Pan Ryszard Witkowski – Zastępca Dyrektora ds. Ekonomicznych – Główny Księgowy Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie.

UKS
Malec

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. **Czy operacja wybrana do kontroli spełnia kryteria wyboru w ramach właściwego programu operacyjnego oraz została zrealizowana zgodnie z umową o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (art. 16 ust. 2 pkt a Rozporządzenia Komisji 1828/2006)?**

Obszar objęty badaniem został sprawdzony podczas audytu operacji przeprowadzonego w listopadzie 2012 r., zakończonego protokołem UKS0491/W3E/722/102/12/6/699 z dnia 23.11.2012 r.

W związku z powyższym w trakcie czynności w ramach obecnie przeprowadzanego audytu w obszarze tym sprawdzono wyłącznie czy projekt w zakresie badanych wniosków o płatność jest zgodny z umową oraz ze wszystkimi warunkami dotyczącymi przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów.

Czynnościami sprawdzającymi objęto następujące dokumenty:

- wniosek o potwierdzenie wkładu finansowego na mocy art. 39-41 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006, złożony w Instytucji Pośredniczącej – Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości ul. Pańska 81/83, 00-834 Warszawa dnia 31.03.2011 r., (wersja ostateczna z dnia 11.08.2011 r.) wraz z załącznikami;
- umowę nr POPW.03.01.00-06-001/11-00 z dnia 01.09.2011 r. o dofinansowanie projektu z załącznikami i z aneksami: aneksem nr 1 z dnia 13.07.2012 i aneksem nr 2 z dnia 21.12.2012 r.;
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 za okres 13.04.2012 r. - 08.06.2012 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 7.769.800,12 zł;
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 za okres 05.09.2012 r. - 27.11.2012 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 14.095.685,56 zł;
- faktury, protokoły odbioru, wyciągi bankowe wykazane w badanych wnioskach o płatność, wymienione w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu;
- protokoły odbioru końcowego robót z dnia 06.02.2013 r. oraz z dnia 26.06.2012 r.;
- ewidencję środków trwałych Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie oraz Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie z dowodami OT – przyjęcie środka trwałego;
- umowy użytkowania autobusów z wyposażeniem: nr 194/ZTM/2011 z dnia 25.08.2011 r. i nr 186/ZTM/201 2 z dnia 30.11.2012 r. z aneksami, zawarte pomiędzy Zarządem Transportu Miejskiego w Lublinie a Miejskim Przedsiębiorstwem Komunikacyjnym Lublin Spółka z o.o.

Wykonane testy:

- dane wykazane w badanych wnioskach o płatność porównano z protokołami odbioru wykonanych usług, robót i dostaw, fakturami, dowodami OT oraz harmonogramem rzeczowo-finansowym realizacji projektu i z kategoriami wydatków załączonymi do umowy nr POPW.03.01.00-06-001/11-00 o dofinansowanie projektu z aneksami i sprawdzono, czy wydatki rozliczone w ramach badanych wniosków o płatność są zgodne z umową o dofinansowanie;
- w dniach 2, 7, 8, 9, 12.08.2013 r. przeprowadzono oględziny w miejscach realizacji projektu i sprawdzono, czy ujęte we wnioskach o płatność wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót i dostaw oraz, czy przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie.

MS
Nowicki

2. Czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta (art. 16 ust. 2 pkt b Rozporządzenia Komisji 1828/2006)?

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1.	POPW.03.01.00-06-001/11-09	7.769.800,12 zł
2.	POPW.03.01.00-06-001/11-12	14.095.685,56 zł

Czynnościami sprawdzającymi objęto następujące dokumenty:

- wniosek o potwierdzenie wkładu finansowego na mocy art. 39-41 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006, złożony w Instytucji Pośredniczącej - Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości ul. Pańska 81/83, 00-834 Warszawa dnia 31.03.2011 r., (wersja ostateczna z dnia 11.08.2011 r.) wraz z załącznikami;
- umowę nr POPW.03.01.00-06-001/11-00 z dnia 01.09.2011 r. o dofinansowanie projektu z załącznikami i z aneksami: aneksem nr 1 z dnia 13.07.2012 i aneksem nr 2 z dnia 21.12.2012 r.;
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 za okres 13.04.2012 r. – 08.06.2012 r. na kwotę wydatków całkowitych w wysokości 9.100.445,31 zł, wydatków kwalifikowanych w wysokości 7.769.800,12 zł;
- pismo PARP nr DPI-15.6-512-1/11-BSz-034094/2012 z dnia 12.07.2012 r. informujące o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr 9 i zaakceptowaniu wydatków kwalifikowanych w wysokości 7.769.800,12 zł,
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 za okres 05.09.2012 r. – 27.11.2012 r. na kwotę wydatków całkowitych w wysokości 15.571.010,62 zł, wydatków kwalifikowanych w wysokości 14.095.685,56 zł;
- pismo PARP nr DPI-15.6-512-1/11-BSz 000118/2013 z dnia 03.01.2013 r. informujące o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr 12 i zaakceptowaniu wydatków kwalifikowanych w wysokości 14.095.685,56 zł;
- faktury, protokoły odbioru, wyciągi bankowe wykazane w badanych wnioskach o płatność, wymienione w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu;
- umowy z wykonawcami:
 - umowa nr 22/ZDM/12 z dnia 24.02.2012 r. zawarta pomiędzy Gminą Lublin reprezentowaną przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie a Strabag Spółka z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków na: „budowę trakcji trolejbusowej, zasilania wraz z podstacjami: „Wrotków”, „Bystrzyca” i przebudowę oświetlenia drogowego na ulicach: Diamentowa (od Krochmalnej do Zembrzyckiej), Zembrzycka (od Diamentowej do Kunickiego) oraz modernizację skrzyżowania ul. Zembrzycka-Diamentowa w Lublinie”, kwota umowy 18.265.359,32 zł brutto,
 - umowa nr 89/ZDM/12 z dnia 14.05.2012 r. zawarta pomiędzy Gminą Lublin reprezentowaną przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie a firmą Trakcja-Tiltra S.A. ul. Złota 59, 00-120 Warszawa na: „budowę trakcji trolejbusowej i zasilania włącznie z budową podstacji „Kolejarz” i przebudowę

MS
Kowec 3

- oświetlenia drogowego na ulicach: Unii Lubelskiej, Podzamcze, Unicka oraz modernizację skrzyżowania ul. Unicka - ul. Lubartowska - ul. Obywatelska-Al. Spółdzielczości Pracy w Lublinie”, kwota umowy 15.979.300,54 zł brutto,
- umowa nr 120/ZDM/11 z dnia 06.12.2011r. zawarta pomiędzy Gminą Lublin reprezentowaną przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie a Miejskim Przedsiębiorstwem Komunikacyjnym Lublin Sp. z o.o. ul. Grygowej 56, 20-260 Lublin na „budowę trakcji trolejbusowej i zasilania (uzupełnienie dla ruchu w jednym kierunku) oraz oświetlenia drogowego na ul. Wileńskiej (od Głębokiej do Zana) i Głębokiej (od Filaretów do Wileńskiej) w Lublinie”, kwota umowy 2.502.873,08 zł brutto,
 - umowa nr 126/ZDM/2011 z dnia 13.12.2011 r. pomiędzy Gminą Lublin reprezentowaną przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie a Aeronaval de Construcciones e Instalaciones, ul. Bahia de Pollesa 13, 28042 Madryt na „Zaprojektowanie i Budowę Systemu Zarządzania Ruchem w Lublinie”, kwota umowy 24.001.980,09 zł brutto,
 - umowa nr Dz.382-1-10/11 z dnia 20.04.2011 r. zawarta pomiędzy Zarządem Transportu Miejskiego w Lublinie reprezentowanym przez Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie, działającego w imieniu Gminy Lublin a Konsorcjum firm Autosan S.A. z Sanoka, Sobiesław Zasada S.A. z Krakowa i Polskie Autobusy Sp. z o.o. z Warszawy na zakup i dostawę 53 fabrycznie nowych autobusów Autosan M12LF „Sancity” wraz z aneksami nr 1, 2 i 3, kwota umowy 46.865.091,00 zł brutto,
 - umowa nr Dz.382-1-6/12 z dnia 21.06.2012 r. zawarta pomiędzy Zarządem Transportu Miejskiego w Lublinie reprezentowanym przez Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie, działającego w imieniu Gminy Lublin a Konsorcjum firm Autosan S.A. z Sanoka i Autobox Sp. z o.o. ze Starachowic na zakup i dostawę 20 fabrycznie nowych autobusów Autosan M09LE „Sancity”, kwota umowy 13.424.220,00 zł brutto;
- Uchwałę nr 80/VIII/2011 Rady Miasta Lublin z dnia 31.03.2011 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie,
 - Uchwałę nr 496/XXVI/2008 Rady Miasta Lublin z dnia 27.11.2008 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie;
 - zaświadczenie o numerze identyfikacyjnych REGON 431019514 z dnia 17.09.2010 r. wydane przez Urząd Statystyczny w Lublinie dla Gminy Lublin;
 - zaświadczenie o numerze identyfikacyjnych REGON 060778879 z dnia 22.06.2011 r. wydane przez Urząd Statystyczny w Lublinie dla Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie;
 - zaświadczenie o numerze identyfikacyjnych REGON 060433560 z dnia 02.01.2009 r. wydane przez Urząd Statystyczny w Lublinie dla Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie;
 - Decyzję Naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego w Lublinie z dnia 09.04.2009 r. w sprawie nadania numeru identyfikacji podatkowej NIP: 946-257-58-11 Gminie Lublin;
 - Decyzję Naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego w Lublinie z dnia 01.07.2011 r. w sprawie nadania numeru identyfikacji podatkowej NIP: 946-262-86-19 Zarządowi Dróg i Mostów w Lublinie;
 - Decyzję Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Lublinie z dnia 01.07.2009 r. w sprawie nadania numeru identyfikacji podatkowej NIP: 712-314-94-01 Zarządowi Transportu Miejskiego w Lublinie;

MS
Kowec

- umowy o prowadzenie rachunków bankowych, zawarte pomiędzy Bankiem Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna w Warszawie a:
 - Gminą Lublin (umowa z dnia 26.10.2006 r.) z aneksem na otwarcie rachunku pomocniczego nr 72 1240 1503 1111 0010 1957 6083 dla projektu „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie”,
 - Zarządem Dróg i Mostów w Lublinie (umowa z dnia 28.06.2011 r.) w tym rachunek nr 44 1240 1503 1111 0010 4020 2782 dla projektu „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie”,
 - Zarządem Transportu Miejskiego w Lublinie (umowa z dnia 14.01.2009 r.) z aneksem na otwarcie rachunku pomocniczego nr 55 1240 1503 1111 0010 4033 9257 dla projektu „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie”;
- Zarządzenie Nr 434/2008 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 30.06.2008 r. w sprawie ustalenia zakładowego planu kont oraz zasad prowadzenia rachunkowości dla budżetu miasta i Urzędu Miasta z załącznikami i ze zmianami;
- Zarządzenie Nr 1/2011 Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie z dnia 15.07.2011 r. w sprawie ustalenia zakładowego planu kont oraz zasad prowadzenia rachunkowości dla Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie z załącznikami oraz zmianą do ww. Zarządzenia zawartą w Zarządzeniu Nr 13/2012 z dnia 30.04.2012 r.;
- Zarządzenie nr 29/12 wydane dnia 30.07.2012 r. przez Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie w sprawie zasad (polityki) rachunkowości;
- wydruk z ewidencji księgowej Urzędu Miasta Lublin:
 - konto 130-UE-62-0-1-rachunek bankowy projektu, zaliczki,
 - konto 130-UE-62-0-4 – rachunek bankowy projektu, refundacje,
- wydruki z ewidencji księgowej Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie:
 - 080-ZDM-U2-01 – środki trwałe w budowie, wydatki kwalifikowane,
 - 080-ZDM-U2-02 – środki trwałe w budowie, wydatki niekwalifikowane,
 - 130-ZDM-UE2-01 - rachunek bankowy projektu, wydatki kwalifikowane,
 - 130-ZDM-UE2-03 - rachunek bankowy projektu, wydatki niekwalifikowane,
 - 201-ZDM-04 - rozrachunki z dostawcami,
 - 011-ZDM-U2-211 od 01 do 08 – środki trwałe;
- wydruki z ewidencji księgowej Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie, zapisy dokonane na kontach:
 - 133-2-60004-6067 - rachunek bankowy projektu, wydatki kwalifikowane,
 - 133-2-60004-4539 - rachunek bankowy projektu, wydatki niekwalifikowane,
 - 201-1-0305 - rozrachunki z dostawcami,
 - 011-7 – środki trwałe;
- dowody OT – przyjęcie środka trwałego Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie oraz Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie.

Wykonane testy:

- dane wykazane w badanych wnioskach o płatność wykazane w Tabeli 11 „zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem” porównano z oryginałami dokumentów (umowami z wykonawcami, fakturami, protokołami odbioru oraz wyciągami bankowymi) i sprawdzono, czy Beneficjent posiada wszystkie dokumenty wspierające wnioski o płatność złożone do Instytucji Pośredniczącej;
- dane nabywcy (nazwa, adres, NIP) zamieszczone na fakturach i dowodach zapłaty wykazanych w badanych wnioskach o płatność w Tabeli 11 „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem” (szczegółowe zestawienie badanych dokumentów przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu)

MS
Kowalec
5

porównano z danymi w umowie o dofinansowanie projektu nr POPW.03.01.00-06-001/11-00 z dnia 01.09.2011 r. i aneksach do umowy oraz z danymi wykazanymi w decyzjach Naczelnika Urzędu Skarbowego w Lublinie w sprawie nadania numeru identyfikacji podatkowej i sprawdzono, czy wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność zostały poniesione przez podmioty upoważnione w umowie o dofinansowanie projektu do ponoszenia wydatków kwalifikowanych;

- kwoty wykazane we wnioskach o płatność (pkt 9 wniosku) porównano z kwotami w Tabeli 11 „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem”, dane dotyczące kwot wykazane w tej tabeli porównano z kwotami w fakturach i dowodach zapłaty – przelewach i wyciągach bankowych i sprawdzono czy wielkość wydatków zadeklarowanych w badanych wnioskach o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami i dowodami zapłaty;

- kwoty z faktur wykazanych w badanych wnioskach o płatność (dane Tabeli 11 „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem”) porównano z wyciągami bankowymi oraz zapisami w ewidencji księgowej Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie oraz Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie i sprawdzono, czy wydatki zostały poniesione jako rozchód środków pieniężnych z rachunków bankowych podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków kwalifikowanych w ramach projektu;

- dane z ewidencji księgowej projektu prowadzonej przez Zarząd Dróg i Mostów oraz Zarząd Transportu Miejskiego porównano z danymi przedstawionymi w badanych wnioskach o płatność (dane Tabeli 11 „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem”) oraz z fakturami i wyciągami bankowymi wykazanymi w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu i sprawdzono, czy wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację (w szczególności sprawdzono numer i rodzaj dokumentu, kwotę oraz datę dokumentu potwierdzającego wydatek, datę i sposób płatności oraz opis wydatku),

- dane z badanych wniosków o płatność wykazane w Tabeli 11 „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem” porównano z harmonogramem rzeczowo finansowym realizacji załączonym do umowy nr POPW.03.01.00-06-001/11-00 z dnia 01.09.2011 r. o dofinansowanie projektu z aneksami, z fakturami oraz protokołami odbioru i sprawdzono czy poniesione wydatki odnoszą się do współfinansowanego projektu;

- dokonano analizy opisów na oryginałach faktur potwierdzających poniesienie wydatków wykazanych w badanych wnioskach o płatność i sprawdzono czy zostały opisane w sposób określony w Załączniku nr 1 do Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013, oraz czy nie zawierają adnotacji o współfinansowaniu z innych programów operacyjnych, zestawienie faktur w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu.

3. Czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 pkt c Rozporządzenia Komisji 1828/2006)?

3.1 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych?

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto dokumenty opisane w punkcie I.2 niniejszego protokołu.

HS
Krawiec

Wykonane testy:

- daty wystawienia dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków oraz daty dokonania zapłaty z wyciągów bankowych porównano z zapisami umowy o dofinansowanie projektu i sprawdzono czy wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność poniesiono w okresie kwalifikowalności wydatków określonym w tej umowie;
- porównano dane w dokumentach wykazanych w badanych wnioskach o płatność i sprawdzono, czy wydatki zostały wykazane we wnioskach tylko jeden raz (w szczególności sprawdzono wystawcę, numery faktur, daty wystawienia, kwoty);
- dane wyszczególnione w zestawieniach dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków objętych badanymi wnioskami o płatność oraz dane z protokołów odbioru robót i dostaw porównano z zapisami Rozdziału 8 Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 (Wykaz wydatków kwalifikowanych w ramach poszczególnych działań osi priorytetowych PO RPW) i sprawdzono, czy do wydatków kwalifikowanych projektu zaliczono wydatki uznane za wydatki kwalifikowane w ramach Działania 3.1 Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007 – 2013;
- sprawdzono prawidłowość i zgodność zaliczenia podatku od towarów i usług do wydatków kwalifikowanych badanych wniosków o płatność w świetle uregulowań zawartych w art. 7 rozporządzenia (WE) Nr 1080/2006:
 - poddano analizie status Beneficjenta, Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie oraz Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie pod kątem możliwości odzyskania podatku VAT naliczonego zawartego w fakturach dokumentujących poniesione wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność. Analizy dokonano na podstawie przepisów ustawy o podatku od towarów i usług,
 - porównano dane z faktur VAT potwierdzających poniesienie wydatków objętych badanymi wnioskami o płatność oraz z wyciągów bankowych dokumentujących dokonanie zapłaty i sprawdzono, czy podmioty upoważnione, w umowie o dofinansowanie projektu, do ponoszenia wydatków kwalifikowanych zapłaciły całość kwot wynikających z faktur zakupu wraz z podatkiem VAT,
- dokonano analizy danych wynikających z dokumentów wyszczególnionych w zestawieniach potwierdzającym poniesienie wydatków w badanych wnioskach o płatność i sprawdzono czy we wnioskach nie występują wydatki wykluczone na postawie:
 - Krajowych wytycznych dotyczących kwalifikowania wydatków w ramach funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w okresie programowania 2007-2013 oraz Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013,
 - art. 7 Rozporządzenia nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego I Rady z dnia 05.07.2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

3.2 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych?

Obszar objęty badaniem w zakresie zamówienia w trybie przetargu nieograniczony na „Zakup i dostawę 80 sztuk fabrycznie nowych niskopodłogowych autobusów miejskich, w tym 53 szt. autobusów niskopodłogowych jednoczłonowych (maxi) i 27 sztuk autobusów niskopodłogowych dwuczłonowych (mega)” w zakresie części I zamówienia: dostawy 53 szt. autobusów niskopodłogowych jednoczłonowych (maxi) został sprawdzony podczas audytu operacji prowadzonego w listopadzie 2012 r. zakończonego protokołem UKS0491/W3E/722/102/12/6/699 z dnia 23.11.2012 r.

MS

Wrocław

W związku z powyższym, w trakcie obecnego audytu w badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto niżej wymienione zamówienia, przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, z których wydatki rozliczono w badanych wnioskach o płatność:

- 1) *Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania (uzupełnienie dla ruchu w jednym kierunku) oraz oświetlenia drogowego na ul. Wileńskiej (od Głębokiej do Zana) i Głębokiej (od Filaretów do Wileńskiej) w Lublinie, kwota umowy 2.502.873,08 zł brutto,*
- 2) *Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania wraz z podstacjami „Wrotków”, „Bystrzyca” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Diamentowa (od Krochmalnej do Zemborzyckiej), Zemborzycka (od Diamentowej do Kunickiego) oraz modernizacja skrzyżowań ul. Zemborzycka – Diamentowa w Lublinie, kwota umowy 18.265.359,32 zł brutto,*
- 3) *Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania łącznie z budową podstacji „Kolejarz” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Unii Lubelskiej, Podzamcze, Unicka oraz modernizacja skrzyżowania ul. Unicka – ul. Lubartowska – ul. Obywatelska - Al. Spółdzielczości Pracy w Lublinie, kwota umowy 15.979.300,54 zł brutto;*
- 4) *Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego - Zaprojektowanie i Budowa Systemu Zarządzania Ruchem w Lublinie w ramach zadania Pt „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie współfinansowany w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007 – 2013, kwota umowy 24.001.980,09 zł brutto,*
- 5) *Zakup i dostawa 20 fabrycznie nowych autobusów miejskich klasy mini, jednej marki przeznaczonych do eksploatacji w regularnej komunikacji miejskiej, kwota umowy 13.424.220,00 zł brutto.*

Czynnościami sprawdzającymi objęto następujące dokumenty:

- wniosek o potwierdzenie wkładu finansowego na mocy art. 39-41 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006, złożony w Instytucji Pośredniczącej – Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości ul. Pańska 81/83, 00-834 Warszawa (PARP) dnia 31.03.2011 r., (wersja ostateczna z dnia 11.08.2011 r.) wraz z załącznikami;
- umowę nr POPW.03.01.00-06-001/11-00 z dnia 01.09.2011 r. o dofinansowanie projektu z załącznikami i z aneksami: aneksem nr 1 z 13.07.2012 i aneksem nr 2 z 21.12.2012 r.,
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 za okres 13.04.2012 r. - 08.06.2012 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 7.769.800,12 zł;
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 za okres 05.09.2012 r. - 27.11.2012 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 14.095.685,56 zł;

oraz niżej wymienione dokumenty dotyczące badanych zamówień:

- wnioski o wszczęcie postępowań;
- dokumenty dotyczące ustalenia wartości zamówienia;
- dokumenty dotyczące powołania Komisji Przetargowych;
- ogłoszenia o prowadzonych postępowaniu zamieszczane na stronie internetowej: Urzędu Miasta Lublin, Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie oraz Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie;
- potwierdzenia przekazania ogłoszeń o zamówieniach do publikacji i potwierdzenia publikacji ogłoszeń oraz zmian do ogłoszeń w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej;
- specyfikacje istotnych warunków zamówienia z załącznikami;
- oferty z załącznikami składane przez wykonawców w ramach badanych postępowań;
- protokoły postępowania o udzielenie zamówienia publicznego DRUK ZP-PN;

UB
Kowalc

- oświadczenia o braku okoliczności powodujących wyłączenie osób wykonujących czynności w przedmiotowym postępowaniu (druk ZP-1) składane przez osoby uczestniczące w postępowaniu oraz kierownika zamawiającego;
- korespondencję pomiędzy Zamawiającym a wykonawcami biorącymi udział w postępowaniu (pytania i odpowiedzi, informacje o wyborze ofert);
- zbiorcze zestawienia ofert;
- odwołania wykonawców;
- postanowienia Krajowej Izby Odwoławczej rozstrzygające odwołania;
- umowy z wykonawcami;
- ogłoszenia o udzielonych zamówieniach.

Wykonane testy:

- poddano analizie dokumenty na podstawie których został określony przedmiot i wartość zamówień, dane z „Wniosków o wszczęcie zamówień publicznych”, kosztorysów inwestorskich, analiz zawartych w Studium wykonalności projektu, porównano z treścią ogłoszeń o zamówieniach, specyfikacjami istotnych warunków zamówienia oraz z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 23.12.2009 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych i sprawdzono czy:
 - ustalenie wartości przedmiotu zamówienia zostało odpowiednio udokumentowane, oraz dokonane w odpowiednim terminie (nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia w przypadku dostaw i usług i nie wcześniej niż 6 miesięcy przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w przypadku robót budowlanych) i ustalone w oparciu o prawidłowy kurs euro,
 - po ustaleniu wartości zamówień nie nastąpiły zmiany okoliczności mające wpływ na dokonane ustalenia,
 - Zamawiający nie dokonał sztucznego podziału zamówień na części lub zaniżył ich wartości, dopuszczał możliwość składania ofert częściowych albo udzielenia zamówień w częściach, z których każda stanowi przedmiot odrębnego postępowania;
- poddano analizie treść ogłoszeń o zamówieniach, zmiany ogłoszeń oraz sposób ich upublicznienia w celu sprawdzenia zachowania przez Zamawiającego wymogów określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych. Sprawdzano, czy:
 - ogłoszenia i zmiany ogłoszeń zostały opublikowane zgodnie z wymogami i Zamawiający posiada potwierdzenie terminów publikacji ogłoszeń,
 - kryteria oceny ofert i ich znaczenie zostały zamieszczone w ogłoszeniach o zamówieniach,
 - ogłoszenia zawierają opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków,
 - wystąpiły zmiany istotnych warunków zamówienia prowadzące do zmiany ogłoszeń;
- specyfikacje istotnych warunków zamówienia porównano z ogłoszeniami o zamówieniach, zmianami ogłoszeń, danymi zawartymi w protokołach postępowania o udzielenie zamówień i korespondencją z wykonawcami oraz danymi zamieszczonymi na stronach internetowych Urzędu Miasta Lublin, Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie i Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie w celu sprawdzenia czy:
 - specyfikacje istotnych warunków zamówienia zostały udostępnione wszystkim wykonawcom w sposób zgodny z przepisami określonymi w ustawie Prawo zamówień publicznych,

MB

Ilawer

- odpowiedzi na pytania składane przez oferentów zostały przesłane wszystkim uczestnikom postępowania, a treść tych zapytań wraz z wyjaśnieniami zamieszczona na stronie internetowej zamawiającego,
 - Zamawiający zwoływał zebrania wykonawców w celu wyjaśnienia wątpliwości dotyczących treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
 - zapisy specyfikacji istotnych warunków zamówienia dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu i kryteriów oceny ofert i ich znaczenie są zgodne z treściami ogłoszeń o zamówieniach,
 - warunki udziału w postępowaniu i opis przedmiotu zamówienia w ogłoszeniach oraz w specyfikacjach istotnych warunków zamówienia zapewniają zachowanie zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców;
- dokonano analizy dokumentacji przetargowej i sprawdzono czy zostały powołane komisje przetargowe oraz, czy osoby biorące udział w postępowaniu podpisały oświadczenia o bezstronności;
- dokumenty złożone przez wykonawców porównano z wymogami wynikającymi z ogłoszeń o zamówieniu oraz specyfikacji istotnych warunków zamówienia i sprawdzono spełnienie warunków przez oferentów oraz zgodność złożonych ofert z ogłoszeniami i specyfikacjami:
- daty wpływu ofert porównano z terminami podanymi w ogłoszeniach o zamówieniach oraz w specyfikacjach istotnych warunków zamówienia i sprawdzono czy wykonawcy złożyli oferty w wymaganym terminie,
 - sprawdzono kompletność dokumentacji złożonej przez wykonawców w szczególności czy wykonawcy przedstawili zamawiającemu niezbędne oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych;
- dokonano analizy protokółów z postępowania o udzielenie zamówienia, dane z tych protokółów porównano z treścią ogłoszeń o zamówieniach, specyfikacjami istotnych warunków zamówienia oraz dokumentami złożonymi przez wykonawców i sprawdzono czy:
- wykluczono wykonawców z powodów wymienionych w art. 24 ust 2 Prawo zamówień publicznych,
 - zastosowane kryteria oceny ofert były obiektywne, niedyskryminujące i odnosiły się wyłącznie do ofert a nie do właściwości wykonawców,
 - ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryteria i zasady oceny zawarte w ogłoszeniu i specyfikacji istotnych warunków zamówienia oraz nie uległy one zmianie w toku postępowania,
- dokonano analizy dokumentacji przetargowej i sprawdzono czy:
- wszyscy uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszych ofert,
 - upubliczniono informacje o wyborze najkorzystniejszych ofert zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - w badanych postępowaniach wniesiono odwołania;
- ceny wybranych oferty porównano z kwotami podanymi we wnioskach o wszczęcie zamówienia publicznego i sprawdzono czy ceny te były mniejsze bądź równe kwotom jakie Zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie badanych zamówień;
- treść umów zawartych z wykonawcami porównano ze specyfikacjami istotnych warunków zamówienia oraz ofertami i danymi z protokółów postępowania o udzielenie zamówień, ogłoszeniami o udzielonych zamówieniach i sprawdzono czy:

MB
Iluwec

- umowy zostały podpisane w wymaganym terminie przez Zamawiającego oraz wykonawców, który przedstawili najkorzystniejsze oferty,
 - postanowienia umów są zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w specyfikacjach istotnych warunków zamówienia, a zakres świadczenia wykonawców wynikający z umów jest zgodny z zobowiązaniami zawartymi w ofertach;
- poddano analizie dokumentację przetargową i na podstawie tych dokumentów zweryfikowano przebieg przeprowadzonego postępowania (otwarcie ofert, ocenę oraz wybór najkorzystniejszych ofert, ogłoszenia i sposób upublicznienia) w celu sprawdzenia czy:
- w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały zachowane zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców, w tym bezstronności i obiektywizmu, jawności, pisemności,
 - nie zaistniały przesłanki do unieważnienia postępowania lub stwierdzenia nieważności umów zawartych w wyniku przeprowadzonych postępowania.

3.3 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji?

Obszar objęty badaniem został sprawdzony podczas audytu operacji przeprowadzonego w listopadzie 2012 r., zakończonego protokołem UKS0491/W3E/722/102/12/6/699 z dnia 23.11.2012 r.

W ramach niniejszego audytu czynności sprawdzające przeprowadzono w odniesieniu do badanych wniosków o płatność.

Czynnościami sprawdzającymi objęto następujące dokumenty:

- umowę nr POPW.03.01.00-06-001/11-00 z dnia 01.09.2011 r. o dofinansowanie projektu z załącznikami i z aneksami: aneksem nr 1 z dnia 13.07.2012 i aneksem nr 2 z dnia 21.12.2012 r.;
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 za okres 13.04.2012 r. - 08.06.2012 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 7.769.800,12 zł z załącznikami;
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 za okres 05.09.2012 r. - 27.11.2012 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 14.095.685,56 zł z załącznikami;

Wykonane testy:

- dokonano analizy dokumentów projektu (umowy, faktury, korespondencja z wykonawcami) i sprawdzono czy zostały oznaczone zgodnie z Wytycznymi Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości - Zasady promocji projektów w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej;
- sprawdzono, czy na stronach internetowych Beneficjenta oraz podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków kwalifikowanych zamieszczono informacje o projekcie;
- przeprowadzono oględziny, udokumentowane zdjęciami, w trakcie których sprawdzono czy miejsca realizacji projektu i zakupione autobusy zostały właściwie oznaczone (porównano dane na tablicach i naklejkach z wymogami określonymi w załączniku I do Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1828 oraz w Wytycznych Instytucji Zarządzającej – Zasady promocji projektów w ramach PO RPW na lata 2007-2013):
 - dniu 02.08.2013 r. w miejscach realizacji inwestycji - trakcje trolejbusowe oraz Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego,
 - w dniach 7, 8, 9, 12.08.2013 r. - autobusy.

Handwritten signature: Krawiec

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

Obszar objęty badaniem został sprawdzony podczas audytu operacji przeprowadzonego w listopadzie 2012 r. i zakończonego protokołem UKS0491/W3E/722/102/12/6/699 z dnia 23.11.2012 r.

W ramach niniejszego audytu sprawdzono, czy zakupione i ujęte w badanych wnioskach autobusy są przystosowane do korzystania przez osoby niepełnosprawne (w dniach 7, 8, 9, 12.08.2013 r. przeprowadzono oględziny udokumentowane zdjęciami).

4. Czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi (art. 80 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006)?

Czynnościami sprawdzającymi objęto następujące dokumenty:

- umowę nr POPW.03.01.00-06-001/11-00 z dnia 01.09.2011 r. o dofinansowanie projektu z załącznikami i z aneksami: aneksem nr 1 z dnia 13.07.2012 i aneksem nr 2 z 21.12.2012 r.;
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 za okres 13.04.2012 r. - 08.06.2012 r. na kwotę wydatków całkowitych w wysokości 9.100.445,31 zł, wydatków kwalifikowanych w wysokości 7.769.800,12 zł;
- pismo PARP nr DPI-15.6-512-1/11-BSz-034094/2012 z dnia 12.07.2012 r. informujące o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr 9 i zaakceptowaniu wydatków kwalifikowanych w wysokości 7.769.800,12 zł,
- wniosek o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 za okres 05.09.2012 r. - 27.11.2012 r. na kwotę wydatków całkowitych w wysokości 15.571.010,62 zł, wydatków kwalifikowanych w wysokości 14.095.685,56 zł;
- pismo PARP nr DPI-15.6-512-1/11-BSz 000118/2013 z dnia 03.01.2013 r. informujące o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr 12 i zaakceptowaniu wydatków kwalifikowanych w wysokości 14.095.685,56 zł;
- wydruki z ewidencji księgowej Urzędu Miasta Lublin:
 - konto 130-UE-62-0-1-rachunek bankowy projektu, zaliczki,
 - konto 130-UE-62-0-4 – rachunek bankowy projektu, refundacje,
- wyciągi bankowe do rachunku bankowego nr 72 1240 1503 1111 0010 1957 6083: nr 9/2012 za okres 01-04.05.2012 r., nr 19/2012 za okres 01-03.10.2012 r. i nr 25/201 za okres 15-19.12.2012 r.

Wykonane testy:

- dane wykazane w badanych wnioskach o płatność porównano z danymi w informacjach Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości: nr DPI-15.6-512-1/11-BSz-034094/2012 z dnia 12.07.2012 r. oraz nr DPI-15.6-512-1/11-BSz 000118/2013 z dnia 03.01.2013 r., harmonogramem płatności załączonym do umowy o dofinansowanie projektu oraz wyciągami bankowymi nr 9/2012 za okres 01-04.05.2012 r. nr 19/2012 za okres 01-03.10.2012 r. i nr 25/201 za okres 15-19.12.2012 r. oraz ewidencją księgową Urzędu Miasta Lublin (konta 130-UE-62-0-1 i 130-UE-62-0-4 i sprawdzono czy:
 - Instytucja Pośrednicząca dokonała w trakcie weryfikacji korekt, pomniejszeń lub potrąceń i poinformowała Beneficjenta o wynikach weryfikacji wniosków o płatność,
 - płatności przekazane Beneficjentowi przez Instytucję Pośredniczącą są zgodne z harmonogramem załączonym do umowy o dofinansowanie,
 - Beneficjent otrzymał refundacje i zaliczki terminowo.

MS
Howe

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach właściwego programu operacyjnego, została zrealizowana zgodnie z umową o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (*art. 16 ust. 2 pkt a Rozporządzenia Komisji 1828/2006*) ustalono, że:

W zakresie objętym badaniem w ramach obecnego audytu ustalono, że:

- Beneficjent we wniosku o dofinansowanie zobowiązał się do zachowania trwałości projektu i wykorzystywania zgodnie z przeznaczeniem - projekt jest w trakcie realizacji z przewidywanym terminem zakończenia 31.12.2015 r.;
- roboty budowlane i dostawy autobusów sfinansowane w ramach badanych wniosków o płatność wynikające z faktur i protokołów odbioru były ujęte w harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji projektu;
- według protokołów odbioru końcowego robót budowa trakcji trolejbusowych wraz z systemem zasilania ulic: Wileńska-Głęboka oraz Unii Lubelskiej-Podzamcze-Unicka zostały zakończone:
 - protokół odbioru końcowego robót z dnia 06.02.2013 r., obiekt: „Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania włącznie z budową podstacji „Kolejarz” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Unii Lubelskiej, Podzamcze, Unicka oraz modernizacja skrzyżowania ul. Unicka, ul. Lubartowska, ul. Obywatelska, Al. Spółdzielczości Pracy w Lublinie”;
 - protokół odbioru końcowego robót z dnia 26.06.2012 r., obiekt: „Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania (uzupełnienie dla ruchu w jednym kierunku) oraz oświetlenia drogowego na ul. Wileńskiej (od Głębokiej do Zana) i Głębokiej (od Filaretów do Wileńskiej) w Lublinie”;
- powstała w wyniku realizacji ww. inwestycji infrastruktura znajduje się w ewidencji środków trwałych Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie;
- w trakcie wizyty na miejscu realizacji projektu w dniach 02.08.2013 r. stwierdzono, że roboty w zakresie budowy trakcji trolejbusowych wraz z systemem zasilania ulic: Wileńska-Głęboka oraz Unii Lubelskiej-Podzamcze-Unicka zostały zakończone. Budowa trakcji Zemborzycka-Diamentowa (z przebudową skrzyżowania) jest w trakcie realizacji;
- autobusy, których zakup rozliczono w badanych wnioskach o płatność znajdują się w ewidencji środków trwałych Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie. Autobusy te są użytkowane przez Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Lublin Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie na podstawie umów użytkowania autobusów z wyposażeniem: nr 194/ZTM/2011 z dnia 25.08.2011 r. i nr 186/ZTM/201 2 z dnia 30.11.2012 r. z aneksami, zawartych pomiędzy Zarządem Transportu Miejskiego w Lublinie a ww. Spółką.

- 2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta (*art. 16 ust. 2 pkt b Rozporządzenia Komisji 1828/2006*) ustalono, że:

- Beneficjentem wskazanym w umowie Nr POPW.31.01.00-06-001/11-00 o dofinansowanie projektu „Zintegrowany system miejskiego transportu publicznego w Lublinie” zawartej w dniu 01.09.2011 r. z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości, ze zmianami wprowadzonymi aneksami, jest Gmina Lublin, Plac Władysława Łokietka 1, 20-109 Lublin (NIP: 946-25-75-811, REGON: 431019514);

MS
16.08.2013

- podmiotami upoważnionymi do ponoszenia wydatków kwalifikowanych są:
 - Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie ul. Krochmalna 13j 20-401 Lublin (NIP:946 262-86-19, REGON:060778879) jednostka budżetowa Gminy Lublin, nieposiadająca osobowości prawnej, utworzona z dniem 01.07.2011 r. Uchwałą Rady Miasta nr 80/VIII/2011 Rady Miasta Lublin z dnia 31.03.2011r.,
 - Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie ul. Kraśnicka 25, 20-718 Lublin (NIP:7123149401, REGON: 060433560) jednostka budżetowa Gminy Lublin nieposiadająca osobowości prawnej, utworzona z dniem 01.01.2009 r. Uchwałą Rady Miasta nr 496/XXVI/2008 Rady Miasta Lublin z dnia 27.11.2008 r. ze zmianami;
- podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków kwalifikowanych, które są nabywcami w fakturach rozliczających wydatki w badanych wnioskach o płatność, posiadają oryginały wszystkich dokumentów wymienionych w Informacji Finansowej, wspierającej badane wnioski o płatność: Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie posiada dokumenty dotyczące robót budowlanych i systemu zarządzania, Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie posiada dokumenty dotyczące zakupu autobusów;
- wydatki zostały poniesione jako rozchód środków pieniężnych z rachunków bankowych prowadzonych przez Bank Pekao S.A.: rachunek nr 44 1240 1503 1111 0010 4020 2782 Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie, (faktury za system zarządzania i roboty budowlane) i rachunek nr 55 1240 1503 1111 0010 4033 9257 Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie (faktury za autobusy);
- wydatki zostały zaksięgowane w ewidencji księgowej na wyodrębnianych kontach: Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie i Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie;
- poniesione wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność były uwzględnione w harmonogramie rzeczowo-finansowym realizacji projektu i w kategoriach kosztów określonych we wniosku o dofinansowanie załączonym do umowy o dofinansowanie projektu;
- opisy na oryginałach dokumentów potwierdzających poniesione wydatki zawierają: informację o współfinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013”, numer umowy o dofinansowanie i datę jej zawarcia, nazwę projektu, oraz wskazanie kategorii wydatku, kwoty kwalifikowanej i niekwalifikowanej, a także potwierdzenie sprawdzenia pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, datę zatwierdzenia do wypłaty i dokonania płatności oraz nr dowodu księgowego i sposób zaksięgowania wydatku.

3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 pkt c Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:

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

- w umowie nr POPW.31.01.00-06-001/11-00 o dofinansowanie projektu „Zintegrowany system miejskiego transportu publicznego w Lublinie”, zawartej w dniu 01.09.2011 r. z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości, ze zmianami wprowadzonymi aneksami, ustalono: rozpoczęcie realizacji projektu 09.12.2010 r., zakończenie realizacji projektu do dnia 31.12.2015 r., a okres kwalifikowalności wydatków rozpoczyna się od dnia 01.01.2007 r. i kończy się w dniu zakończenia realizacji projektu;
- wydatki wykazane we wniosku o płatność nr 9 poniesione zostały w okresie od 13.04.2012 r. do 02.05.2012 r. (zestawienie wydatków w załączniku nr 1

- w okresie objętym badanymi wnioskami o płatność Beneficjent uzyskał dochody incydentalne związane z realizowanym projektem, o które pomniejszył wydatki kwalifikowane:

- wniosek o płatność nr 9: o kwotę 1.282,19 zł z tytułu odsetek za zwłokę w płatności kary umownej (kara 54.000,00 zł za nieterminową dostawę autobusów rozliczona we wniosku nr POPW.03.01.00-06-001/11-07), wpływ na rachunek Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie w dniu 17.04.2012 r., pomniejszono płatność za fakturę nr 91NZ/7/04/2012 (poz. 13 w tabeli 11),
- wniosek o płatność nr 12: o kwotę 761.824,49 zł z tytułu kar umownych za nieterminową dostawę autobusów, na podstawie noty księgowej nr 01/11/2012 z dnia 12.10.2012 r., pomniejszono płatności: za fakturę nr 91NZ/10/10/2012 (poz. 8 w tabeli 11) o kwotę 545.700,00 zł, za fakturę nr 91NZ/11/10/2012 (poz. 9 w tabeli 11) o kwotę 216.124,49 zł.

3.2 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

1. W zakresie zamówienia „Zakup i dostawa 80 sztuk fabrycznie nowych niskopodłogowych autobusów miejskich, w tym 53 szt. autobusów niskopodłogowych jednoczłonowych (maxi) i 27 sztuk autobusów niskopodłogowych dwuczłonowych (mega)” sprawdzonego podczas audytu operacji prowadzonego w listopadzie 2012 r. zakończonego protokołem UKS0491/W3E/722/102/12/6/699 z dnia 23.11.2012 r., wartość wydatków kwalifikowanych wykazanych w badanych wnioskach o płatność dotycząca postępowania przedstawia się następująco:

- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 – 5.749.917,81 zł,
- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 – wydatki związane z badanym postępowaniem nie występują.

2. W zakresie postępowania „Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania (uzupełnienie dla ruchu w jednym kierunku) oraz oświetlenie drogowe na ul. Wileńskiej (od ul. Głębokiej do ul. Zana) i Głębokiej (od ul. Filaretów do ul. Wileńskiej w Lublinie)”, nr referencyjny ZP.271.1.7.2011:

- zamówienie zostało przeprowadzone przez Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie (Zamawiający);
- informacja o zamówieniu „Przebudowa ulic i skrzyżowań oraz budowa nowych odcinków trakcji trolejbusowej wraz z systemem zasilania”, z podziałem na 7 części została zawarta we wstępnym ogłoszeniu informacyjnym przesłanym do publikacji w dniu 04.02.2011 r., opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011/S 27-043716 z dnia 09.02.2011 r.;
- wartość przedmiotu zamówienia została ustalona na podstawie kosztorysu inwestorskiego, którą według informacji we „Wniosku o wszczęcie prac o udzielenie zamówienia publicznego” z dnia 27.05.2011 r., oszacowano dla wszystkich części w dniu 26.09.2011 r. na łączną kwotę 316.575.000,00 zł (82.462.880,95 euro), w tym zamówienia uzupełniające 105.525.000,00 zł (27.487.626,98 euro) – 50% zamówienia podstawowego;
- wartość badanego zamówienia (część nr 7 we wstępnym ogłoszeniu) oszacowano na kwotę 4.059.915,57 zł (1.057.545,10 euro), w tym zamówienia uzupełniające 1.353.305,19 zł (352.515,03 euro);
- na sfinansowanie badanej części zamówienia, Zamawiający zamierzał przeznaczyć kwotę 3.329.130,80 zł;

MS
Ilowicz

do niniejszego protokołu) i wynikają z niżej wymienionych umów zawartych z wykonawcami i dostawcami:

- umowa nr 22/ZDM/12 z dnia 24.02.2012 r. na budowę trakcji trolejbusowej, zasilania wraz z podstacjami: „Wrotków”, „Bystrzyca” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Diamentowa (od Krochmalnej do Zemborzyckiej), Zemborzycka (od Diamentowej do Kunickiego) oraz modernizacja skrzyżowania ul. Zemborzycka, ul. Diamentowa w Lublinie”,
 - umowa nr 120/ZDM/11 z dnia 06.12.2011r. na budowę trakcji trolejbusowej i zasilania (uzupełnienie dla ruchu w jednym kierunku) oraz oświetlenia drogowego na ul. Wileńskiej (od Głębokiej do Zana) i Głębokiej (od Filaretów do Wileńskiej) w Lublinie”,
 - umowa nr Dz.382-1-10/11 z dnia 20.04.2011 r. na zakup i dostawę 53 fabrycznie nowych autobusów Autosan M12LF „Sancity”;
- wydatki wykazane we wniosku o płatność nr 12 poniesione zostały w okresie od 10.09.2012 r. do 14.11.2012 r. (zestawienie wydatków w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu) i wynikają z niżej wymienionych umów zawartych z wykonawcami i dostawcami:
- umowa nr 126/ZDM/2011 z dnia 13.12.2011 r. na „Zaprojektowanie i Budowę Systemu Zarządzania Ruchem w Lublinie”,
 - umowa nr 22/ZDM/12 z dnia 24.02.2012 r. na budowę trakcji trolejbusowej, zasilania wraz z podstacjami: „Wrotków”, „Bystrzyca” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Diamentowa (od Krochmalnej do Zemborzyckiej), Zemborzycka (od Diamentowej do Kunickiego) oraz modernizacja skrzyżowania ul. Zemborzycka, ul. Diamentowa w Lublinie”,
 - umowa nr 89/ZDM/12 z dnia 14.05.2012 r. na budowę trakcji trolejbusowej i zasilania włącznie z budową podstacji „Kolejarz” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Unii Lubelskiej, Podzamcze, Unicka oraz modernizacja skrzyżowania ul. Unicka – ul. Lubartowska – ul. Obywatelska – Al. Spółdzielczości Pracy w Lublinie”,
 - umowa nr Dz.382-1-6/12 z dnia 21.06.2012 r. na zakup i dostawę 20 fabrycznie nowych autobusów Autosan;
- Beneficjent i podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków kwalifikowanych są czynnymi podatnikami podatku VAT;
- według założeń we wniosku o dofinansowanie, projekt w zakresie:
- realizowanym przez Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie nie będzie generował przychodów, za użytkowanie trakcji i korzystanie z Systemu Zarządzania nie będą pobierane opłaty (usługi nie będą wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych). Do kosztów kwalifikowanych zaliczono VAT z faktur za budowę trakcji trolejbusowych i za zakup Systemu Zarządzania Ruchem: we wniosku o płatność nr 9 w kwocie 377.701,57 zł, we wniosku o płatność nr 12 w kwocie 2.268.026,27 zł.,
 - realizowanym przez Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie (zakup autobusów) związany z czynnościami opodatkowanymi, VAT nie został zaliczony do kosztów kwalifikowanych;
- Prezydent Miasta Lublin do badanych wniosków o płatność złożył oświadczenia, że Gmina Lublin realizując projekt nie może odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została uwzględniona w planowanych kosztach kwalifikowanych;

Wawec

- ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 04.08.2011 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011/S 151-250756 z dnia 09.08.2011 r.;
- ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie (na tablicy ogłoszeń) i na stronie internetowej www.zdm.bip.lublin.eu w zakładce Zamówienia Publiczne;
- w ogłoszeniu o zamówieniu wskazano m.in. warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków wraz z opisem sposobu oceny spełniania tych warunków, a także kryteria wyboru oraz terminy i miejsce złożenia i otwarcia ofert;
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego;
- w badanym postępowaniu wykonawcy zwracali się o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, odpowiedzi zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego;
- w związku z zapytaniem wykonawcy dokonano zmiany w specyfikacji istotnych warunków zamówienia i zmiany w ogłoszeniu o zamówieniu;
- zmiana treści ogłoszenia została przekazana do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich i opublikowana w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: przekazana w dniu 31.08.2011 r., publikacja Dz. U. 2011/S 169-277700 z dnia 03.09.2011 r.;
- w terminie wskazanym w ogłoszeniu tj. do dnia 23.09.2011 r. do godziny 10:30 oferty złożyło trzech wykonawców;
- ocenę złożonych ofert przeprowadziła komisja przetargowa powołana na podstawie Wniosku o powołanie Komisji Przetargowej z dnia 31.05.2011 r., zatwierdzonego w dniu 02.06.2011 r. przez Prezydenta Miasta Lublina;
- Dyrektor Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie oraz członkowie komisji złożyli oświadczenia o braku okoliczności powodujących wyłączenie osób wykonujących czynności w przedmiotowym postępowaniu (druk ZP-1);
- w badanym postępowaniu cena stanowiła 100% kryterium wyboru;
- z postępowania nie wykluczono żadnego z wykonawców na podst. art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych;
- Zamawiający dokonał wyboru oferty złożonej przez Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o., cena ofertowa brutto 2.502.873,08 zł;
- informację o wyborze oferty przekazano emailem i pocztą w dniu 19.09.2011 r., wszystkim wykonawcom, którzy złożyli oferty oraz zamieszczono na stronie Zamawiającego www.zdm.bip.lublin.eu;
- w badanym postępowaniu nie składano odwołań;
- umowę nr 120/ZDM/11 na wykonanie zamówienia zawarto w dniu 06.12.2011 r. pomiędzy Gminą Lublin reprezentowaną przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie a Miejskim Przedsiębiorstwem Komunikacyjnym Lublin Spółka z o.o.;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało przekazane do publikacji w dniu 05.01.2012 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2012/S 4-005196 z dnia 07.01.2012 r.,
- przebieg postępowania udokumentowano;
- protokół postępowania dotyczący badanego zamówienia został zatwierdzony przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie w dniu 09.01.2012 r.



Urząd

Wartość wydatków kwalifikowanych wykazanych w badanych wnioskach o płatność dotycząca tego postępowania:

- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 – 1.988.949,62 zł,
- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 – wydatki związane z badanym postępowaniem nie występują.

3. W zakresie postępowania: „Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania wraz z podstacjami „Wrotków”, „Bystrzyca” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Diamentowa (od Krochmalnej do Zemborzyckiej), Zemborzycka (od Diamentowej do Kunickiego) oraz modernizacja skrzyżowań ul. Zemborzycka – Diamentowa w Lublinie”, nr referencyjny ZP.271.1.15.2011:

- zamówienie zostało przeprowadzone przez Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie (Zamawiający);
- informacja o zamówieniu „Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania wraz z podstacjami „Wrotków”, „Bystrzyca” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Diamentowa (od Krochmalnej do Zemborzyckiej), Zemborzycka (od Diamentowej do Kunickiego) oraz modernizacja skrzyżowań ul. Zemborzycka – Diamentowa w Lublinie”, z podziałem na 7 części została zawarta we wstępnym ogłoszeniu informacyjnym przesłanym do publikacji w dniu 04.02.2011 r. i opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011/S 27-043716 z dnia 09.02.2011 r.;
- wartość przedmiotu zamówienia została ustalona na podstawie kosztorysu inwestorskiego, którą według informacji we „Wniosku o wszczęcie prac o udzielenie zamówienia publicznego” z dnia 27.05.2011 r. oszacowano dla wszystkich części w dniu 26.09.2011 r. na łączną kwotę 316.575.000,00 zł (82.462.880,95 euro), w tym zamówienia uzupełniające 105.525.000,00 zł (27.487.626,98 euro) – 50% zamówienia podstawowego;
- wartość badanego zamówienia (część nr 4 ujęta we wstępnym ogłoszeniu) oszacowano na kwotę 25.448.665,91 zł (6.628.983,05 euro), w tym zamówienia uzupełniające 8.482.888,64 zł (2.209.661,02 euro);
- na sfinansowanie badanej części zamówienia Zamawiający zamierzał przeznaczyć kwotę 20.867.906,04 zł;
- ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 19.08.2011 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej 2011/S 162-267447 z dnia 25.08.2011 r.;
- ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie i na stronie internetowej www.zdm.bip.lublin.eu w zakładce Zamówienia Publiczne;
- w ogłoszeniu o zamówieniu wskazano m.in. warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków wraz z opisem sposobu oceny spełniania tych warunków, a także kryteria wyboru oraz terminy i miejsce złożenia i otwarcia ofert;
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego;
- w badanym postępowaniu wykonawcy zwracali się o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, odpowiedzi zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego;
- w trakcie postępowania jeden wykonawca (ZUE S.A. z Krakowa) złożył odwołanie do Krajowej Izby Odwoławczej wobec treści ogłoszenia o zamówieniu oraz specyfikacji. Odwołanie dotyczyło wymagań w zakresie wiedzy i doświadczenia, jakimi powinni

wykazać się wykonawcy ubiegający się o udzielenie zamówienia, odwołanie wpłynęło do Zamawiającego w dniu 01.09.2011 r.;

- Zamawiający zamieścił informację o wniesionym odwołaniu na swojej stronie internetowej w dniu 02.09.2011 r.;

- komisja przetargowa w dniu 02.09.2011 r. zaproponowała zmiany w specyfikacji istotnych warunków zamówienia uwzględniające uwagi zamieszczone w odwołaniu, które zostały zaakceptowane przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów;

- Zamawiający w dniu 02.09.2011 r. przekazał zmianę treści ogłoszenia do publikacji w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej, ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowano w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej nr S171 z dnia 07.09.2011 r., numer ogłoszenia 2011/S 171-280409, Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zmianie ogłoszenia i zmianę specyfikacji na swojej stronie internetowej;

- odwołujący pismem z 05.09.2011 r. skierowanym do Krajowej Izby Odwoławczej wycofał odwołanie, Zamawiający zamieścił informację o wycofaniu odwołania na swojej stronie internetowej w dniu 12.09.2011 r.;

- Krajowa Izba Odwoławcza postanowieniem z dnia 07.09.2011 r. umorzyła postępowanie odwoławcze;

- w badanym postępowaniu wykonawcy zwracali się o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, odpowiedzi zamieszczono na stronie internetowej zamawiającego;

- w związku z pytaniami wykonawców dokonywano zmian w specyfikacji istotnych warunków zamówienia i zmian w ogłoszeniu o zamówieniu, w tym zmian terminu składania ofert;

- zmiana treści ogłoszenia została przekazana do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 23.09.2011 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011S/ 188-306134 z dnia 30.09.2011 r.;

- Zamawiający zamieścił informację o zmianie treści ogłoszenia w dniu 23.09.2011 r. na stronie internetowej;

- w terminie wskazanym w ogłoszeniu tj. do dnia 21.10.2011 r. do godziny 10:30 oferty złożyło czterech wykonawców;

- ocenę złożonych ofert przeprowadziła komisja przetargowa powołana na podstawie wniosku o powołanie Komisji Przetargowej z dnia 29.06.2011 r., zatwierdzonego w tym samym dniu przez Prezydenta Miasta Lublina;

- Dyrektor Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie oraz członkowie komisji złożyli oświadczenia o braku okoliczności powodujących wyłączenie osób wykonujących czynności w przedmiotowym postępowaniu (druk ZP-1);

- w badanym postępowaniu cena stanowiła 100% kryterium wyboru;

- w trakcie postępowania odrzucono jedną ofertę złożoną przez firmę Trakcja – Tiltra S.A. z Warszawy;

- Zamawiający pismem z 05.01.2012 r. informującym o wynikach postępowania wskazał uzasadnienie faktyczne i prawne odrzucenia oferty firmy Trakcja – Tiltra S.A.,

- Zamawiający dokonał wyboru oferty złożonej przez Strabag Spółka z o.o. z Pruszkowa, cena ofertowa brutto 18.265.359,32 zł;

- informację o wyborze oferty przekazano w dniu 05.01.2012 r. pocztą elektroniczną oraz pisemnie pocztą (data wysłania 09.01.2012 r.) wszystkim wykonawcom, którzy złożyli oferty, informację zamieszczono na stronie zamawiającego www.zdm.bip.lublin.eu;

- umowę nr 22/ZDM/12 na wykonanie zamówienia zawarto w dniu 24.02.2012 r. pomiędzy Gminą Lublin reprezentowaną przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie a Strabag Spółka z o.o., do umowy zawarto aneks nr 1 z dnia 29.06.2012 r., dotyczący zmiany harmonogramu rzeczowo – finansowego;


Urowiec

- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało przekazane do publikacji w dniu 08.03.2012 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej – numer ogłoszenia: 2012/S 49-079607 z dnia 10.03.2012 r.,
- przebieg postępowania udokumentowano;
- protokół postępowania dotyczący badanego zamówienia został zatwierdzony przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie w dniu 12.03.2012 r.

Wartość wydatków kwalifikowanych wykazanych w badanych wnioskach o płatność dotycząca tego postępowania:

- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 – 30.932,69 zł;
- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 – 5.447.965,31 zł.

4. W zakresie zamówienia: *Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania włącznie z budową podstacji „Kolejarz” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Unii Lubelskiej, Podzamcze, Unicka oraz modernizacja skrzyżowania ul. Unicka – ul. Lubartowska – ul. Obywatelska - Al. Spółdzielczości Pracy w Lublinie, nr referencyjny ZP.271.1.18.2011:*

- zamówienie zostało przeprowadzone przez Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie (Zamawiający);
- informacja o zamówieniu „Przebudowa ulic i skrzyżowań oraz budowa nowych odcinków trakcji trolejbusowej wraz z systemem zasilania”, z podziałem na 7 części została zawarta we wstępnym ogłoszeniu informacyjnym przesłanym do publikacji w dniu 04.02.2011 r., opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011/S 27-043716 z dnia 09.02.2011 r.;
- wartość przedmiotu zamówienia została ustalona na podstawie kosztorysu inwestorskiego, którą według informacji we „Wniosku o wszczęcie prac o udzielenie zamówienia publicznego” z dnia 28.07.2011 r. z aktualizacją z dnia 26.09.2011 r. oszacowano dla wszystkich części w dniu 26.09.2011 r. na łączną kwotę 316.575.000,00 zł (82.462.880,95 euro), w tym zamówienia uzupełniające 105.525.000,00 zł (27.487.626,98 euro) – 50% zamówienia podstawowego;
- wartość badanego zamówienia (część nr 2 we wstępnym ogłoszeniu) oszacowano na kwotę 35.150.078,54 zł (11.716.692,85 zł), w tym zamówienia uzupełniające 11.716.692,85 zł (3.052.016,89 euro);
- na sfinansowanie badanej części zamówienia Zamawiający zamierzał przeznaczyć kwotę 28.823.064,40 zł;
- ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 25.11.2011 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011/S 230-372942 z dnia 30.11.2011 r.;
- ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie (na tablicy ogłoszeń) i na stronie internetowej www.zdm.bip.lublin.eu w zakładce Zamówienia Publiczne;
- w ogłoszeniu o zamówieniu wskazano m.in. warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków wraz z opisem sposobu oceny spełniania tych warunków, także kryteria wyboru oraz terminy i miejsce złożenia i otwarcia ofert;
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego;

JB
Kowca

- w badanym postępowaniu wykonawcy zwracali się o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, odpowiedzi zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego;
- w związku z pytaniami wykonawców dokonywano zmian w specyfikacji istotnych warunków zamówienia i zmian w ogłoszeniu o zamówieniu;
- zmiany treści ogłoszenia zostały przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: przekazane w dniu 14.12.2011 r., publikacja Dz. U. 2011/S 242-391726 z dnia 16.12.2011 r., przekazane w dniu 23.12.2011 r., publikacja Dz. U. 2011/S 250-406819 z dnia 29.12.2011 r. przekazane w dniu 12.01.2012 r., publikacja Dz. U. 2012/S 10 014000 z dnia 17.01.2012 r.;
- w terminie wskazanym w ogłoszeniu tj. do dnia 06.02.2012 r. do godziny 10:30 oferty złożyło pięciu wykonawców;
- ocenę złożonych ofert przeprowadziła Komisja Przetargowa powołana na podstawie Wniosku o powołanie Komisji Przetargowej, zatwierdzonego w dniu 10.08.2011 r. przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie;
- Dyrektor Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie oraz członkowie komisji złożyli oświadczenia o braku okoliczności powodujących wyłączenie osób wykonujących czynności w przedmiotowym postępowaniu (druk ZP-1);
- w badanym postępowaniu cena stanowiła 100% kryterium wyboru;
- z postępowania nie wykluczono żadnego z wykonawców na podst. art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych;
- w wyniku oceny odrzucono ofertę złożoną przez Construcciones y Promociones Balzoa, S.A. Av. Sabino Arana 20 3, 48013 Bilbao, Vizcaya, Hiszpania;
- Zamawiający dokonał wyboru oferty złożonej przez TRAKCJA-TILTRA S.A., ul. Żłota 59, 00-120 Warszawa, cena ofertowa brutto 15.980.088,41 zł;
- informację o wyborze oferty przekazano emailem i pocztą w dniu 04.04.2012 r., wszystkim wykonawcom, którzy złożyli oferty oraz zamieszczono na stronie zamawiającego www.zdm.bip.lublin.eu;
- w badanym postępowaniu nie składano odwołań;
- umowę nr 89/ZDM/12 na wykonanie zamówienia zawarto w dniu 14.05.2012 r. pomiędzy Gminą Lublin reprezentowaną przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie a TRAKCJA-TILTRA S.A.;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostały przekazane do publikacji w dniu 25.05.2012 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2012/S 102-169311 z dnia 31.05.2012 r.;
- przebieg postępowania udokumentowano;
- protokół postępowania dotyczący badanego zamówienia został zatwierdzony przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie w dniu 01.06.2012 r.

Wartość wydatków kwalifikowanych wykazanych w badanych wnioskach o płatność dotycząca tego postępowania:

- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 – wydatki związane z badanym postępowaniem nie występują,
- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 – 6.441.024,94 zł.


Hawec

5. W zakresie zamówienia: *Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego - Zaprojektowanie i Budowa Systemu Zarządzania Ruchem w Lublinie w ramach zadania Pt „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie współfinansowany w ramach Programu Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej 2007 – 2013”*, nr referencyjny ZP.271.1.4.2011:

- zamówienie zostało przeprowadzone przez Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie (Zamawiający);
- informacja o zamówieniu „Zaprojektowanie i budowa Systemu Zarządzania Ruchem w Lublinie”, została zawarta we wstępnym ogłoszeniu informacyjnym przesłanym do publikacji przez Urząd Miasta Lublin w dniu 10.02.2011 r., opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011/S 30-049377 z dnia 12.02.2011 r.;
- wartość przedmiotu zamówienia została ustalona na podstawie rozeznania rynku i cen oferowanych w przetargach obejmujących elementy przedmiotu zamówienia oraz kosztorysów sporządzonych przez firmę Scott Wilson, opracowującą studium wykonalności dla projektu „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie”, które według informacji we „Wniosku o wszczęcie prac o udzielenie zamówienia publicznego” z dnia 04.03.2011 r. oszacowano w dniu 01.02.2011 r. na kwotę 23.730.000,00 zł (6.181.297,21 euro);
- w ramach zamówienia nie przewidywano zamówień uzupełniających;
- na sfinansowanie zamówienia Zamawiający zamierzał przeznaczyć kwotę 29.500.000,00 zł;
- ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 25.03.2011 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011/S 62-100301 z dnia 30.03.2011 r.;
- ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miasta Lublin (Plac Łokietka 1) i w siedzibie Biura Zamówień Publicznych Urzędu Miasta Lublin (Plac Litewski 1) od dnia 30.03.2011 r. do dnia 28.01.2011 r. oraz na stronie Urzędu Miasta Lublin www.bip.lublin.eu. Po powołaniu w dniu 01.07.2011 r. Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie, ogłoszenie dostępne na stronie internetowej www.zdm.bip.lublin.eu w zakładce Zamówienia Publiczne;
- w ogłoszeniu o zamówieniu wskazano m.in. warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków z opisem sposobu oceny spełniania tych warunków, a także kryteria wyboru oraz terminy i miejsce złożenia i otwarcia ofert;
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego;
- w badanym postępowaniu wykonawcy zwracali się o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, odpowiedzi zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego;
- w związku z pytaniami wykonawców dokonywano zmian w specyfikacji istotnych warunków zamówienia i zmian w ogłoszeniu o zamówieniu, w tym zmian terminu składania ofert;
- zmiany treści ogłoszenia zostały przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: przekazane w dniu 21.04.2011 r., publikacja Dz. U. 2011/S 79-129041 z dnia 22.04.2011 r.; przekazane w dniu 13.05.2011 r., publikacja Dz. U. 2011/S 95-154810 z dnia 18.05.2011 r.; przekazane w dniu 20.05.2011 r., publikacja Dz. U. 2011/S 100-162714 z dnia 25.05.2011 r.; przekazane w dniu 13.06.2011 r., publikacja Dz. U. 2011/S 113-185453 z dnia 15.06.2011 r.;


Iwanec

- w terminie wskazanym w ogłoszeniu tj. do dnia 28.06.2011 r. do godziny 11:30 oferty złożyło dziewięciu wykonawców;
- ocenę złożonych ofert przeprowadziła Komisja Przetargowa powołana na podstawie Wniosku o powołanie Komisji Przetargowej, zatwierdzonego w dniu 11.03.2011 r. przez Prezydenta Miasta Lublin, ze zmianami z dnia 14.03.2011 r. oraz z dnia 18.10.2011 r.;
- wszystkie osoby, którym Prezydent Miasta Lublin powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności w postępowaniu oraz członkowie Komisji złożyli oświadczenia o braku okoliczności powodujących wyłączenie osób wykonujących czynności w przedmiotowym postępowaniu (druk ZP-1);
- w badanym postępowaniu cena stanowiła 100% kryterium wyboru;
- z postępowania wykluczono 6 wykonawców na podst. art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych i odrzucono ich oferty:
 - Oferta 2. Peek Traffic Spółka z o.o ul. Pod Sikornikiem 27a, 30-216 Kraków,
 - Oferta 5. Siemens Spółka z o.o. ul. Żupnicza 11, 03-821 Warszawa,
 - Oferta 6. Aeronaval de Construcciones e Instalaciones, SAU (ACISA) c/Bahia de Pollensa 13,28042 Madryt,
 - Oferta 7. Enerchan Spółka z o.o. ul. Dworska 15 b, 20-135 Lublin,
 - Oferta 8. Kapsch Spółka z o.o. ul. Surowieckiego 1, 02-785 Warszawa,
 - Oferta 9. GEO-KAT Spółka z o.o., Al. Prymasa Tysiąclecia 145/149, 01-424 Warszawa;
- wykonawcy składali odwołania, które zostały przekazane wszystkim uczestniczącym w postępowaniu, odwołania zostały rozstrzygnięte przez Krajową Izbę Odwoławczą:
 - wniesione w dniu 09.08.2011 r. przez Konsorcjum: Lider – WASKO S.A. ul. Berbeckiego 6, 44-100 Gliwice, Uczestnik – GERTRUDE S.A.E.M. 9 rue de Segur, 33000 Bordeaux (umorzenie postępowania odwoławczego, postanowienie z dnia 23.08.2011 r., Sygn. Akt KIO1705/11),
 - wniesione w dniu 23.09.2011 r. przez:
 - 1) Aeronaval de Construcciones e Instalaciones, SAU (ACISA) c/Bahia de Pollensa 13,28042 Madryt (uwzględnienie odwołania i nakazanie unieważnienia czynności wykluczenia Spółki oraz powtórzenie oceny ofert, postanowienie z dnia 06.10.2011 r., Sygn. Akt KIO 2050/11),
 - 2) UTI Grup SA, 27C Cernauti Street, 70000 Bukareszt 2, Rumunia; Grupa UTI Polska Spółka z o.o. ul. Trębacka 4, 00-074 Warszawa (odwołanie zwrócone-brak wpisu w wymaganej kwocie, postanowienie z dnia 13.10.2011 r., Sygn. Akt. KIO 2065/11),
 - 3) SPRINT S.A. w Olsztynie Oddział w Warszawie, ul. Canaletta 4, 00-099 Warszawa (odwołanie oddalone, postanowienie z dnia 05.10.2011 r. sygn. Akt. KIO 2066/11),
 - 4) Enerchan Spółka z o.o. ul. Dworska 15 b, 20-135 Lublin (odwołanie zwrócone, brak wpisu w wymaganej kwocie, postanowienie z dnia 05.10.2011 r. sygn. Akt. KIO 2068/11);
 - wniesione w dniu 04.11.2011 r. przez UTI Grup S.A., 27C Cernauti Street, 70000 Bukareszt 2, Rumunia; Grupa UTI Polska Spółka z o.o. ul. Trębacka 4, 00-074 Warszawa (odwołanie odrzucone, postanowienie KIO z dnia 14.11.2011 r., Sygn. Akt: KIO 2391/11);
- Zamawiający w dniu 14.09.2011 r. dokonał wyboru oferty złożonej przez Konsorcjum, Lider UTI Traffic Management SA, 27B Cernauti Street, 022183 Bukareszt 2, Rumunia; Uczestnicy: UTI Grup SA, 27C Cernauti Street, 70000 Bukareszt 2, Rumunia; Grupa UTI Polska Spółka z o.o. ul. Trębacka 4, 00-074 Warszawa, cena ofertowa brutto 24.397.685,91 zł;
- po powtórzeniu oceny w dniu 26.10.2011 r., w związku z postanowieniem Krajowej Izby Odwoławczej z dnia 06.10.2011 r. (Sygn. Akt KIO 2050/11) została wybrana oferta

MS Krowiec

złożona przez Aeronaval de Construcciones e Instalaciones, SAU (ACISA) c/Bahia de Pollensa 13,28042 Madryt, cena ofertowa brutto 24.001.980,09 zł;

- informację o wyborze oferty przekazano wszystkim wykonawcom, którzy złożyli oferty, emailem i pocztą w dniu 14.09.2011 r. i po powtórzeniu oceny w dniu 26.10.2011 r. oraz zamieszczono na stronie zamawiającego www.zdm.bip.lublin.eu;

- umowę nr 126/ZDM/2011 na wykonanie zamówienia zawarto w dniu 13.12.2011 r. pomiędzy Gminą Lublin reprezentowaną przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie a Aeronaval de Construcciones e Instalaciones, SAU (ACISA) c/Bahia de Pollensa 13,28042 Madryt reprezentowaną przez Pełnomocnika Spółki;

- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia o udzieleniu zamówienia zostało przekazane do publikacji w dniu 21.12.2011 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2011/S 247-400149 z dnia 23.12.2011 r.

- przebieg postępowania udokumentowano;

- protokół postępowania dotyczący badanego zamówienia został zatwierdzony przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie w dniu 12.01.2012 r.

Wartość wydatków kwalifikowanych wykazanych w badanych wnioskach o płatność dotycząca tego postępowania:

- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 – wydatki związane z badanym postępowaniem nie występują,

- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 – 240.019,80 zł.

6. W zakresie zamówienia: *Zakup i dostawa 20 fabrycznie nowych autobusów miejskich klasy mini, jednej marki przeznaczonych do eksploatacji w regularnej komunikacji miejskiej*, referencyjny DZ.381-1-1/12:

- zamówienie zostało przeprowadzone przez Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie (Zamawiający);

- zamówienie stanowi część zamówienia na dostawę i zakup nowych autobusów miejskich oszacowaną na łączną kwotę 166.400.000,00 zł (41.397.153,94 euro);

- wartość przedmiotu badanej części zamówienia została ustalona na podstawie rozeznania rynku, którą według dokumentu „Wycena szacunkowa wartości zamówienia” oszacowano w dniu 13.02.2012 r. na kwotę 10.400.000,00 zł (2.587.322,12 euro);

- na sfinansowanie zamówienia, Zamawiający zamierzał przeznaczyć kwotę 12.792.000,00 zł;

- ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 15.02.2012 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2012/S 34-054770 z dnia 18.02.2012 r.;

- ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie oraz na stronie internetowej ztm.bip.lublin.ue;

- w ogłoszeniu o zamówieniu wskazano m.in. warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków z opisem sposobu oceny spełniania tych warunków, a także kryteria wyboru oraz terminy i miejsce złożenia i otwarcia ofert;

- specyfikacja istotnych warunków zamówienia została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego;

- w badanym postępowaniu wykonawcy zwracali się o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, odpowiedzi zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego;

HS
Ilwawer

- w związku z pytaniami wykonawców dokonywano zmian w specyfikacji istotnych warunków zamówienia i zmian w ogłoszeniu o zamówieniu, w tym zmiany terminu składania ofert;
- zmiany treści ogłoszenia zostały przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 09.03.2012 r., i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej 2012/S 51-082050 z dnia 14.03.2012 r.;
- w terminie wskazanym w ogłoszeniu tj. do dnia 02.04.2012 r. do godziny 09:00 oferty złożyło trzech wykonawców:
- ocenę złożonych ofert przeprowadziła Komisja Przetargowa powołana na podstawie Zarządzenia nr 3b/2009 Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie z dnia 30.01.2009 r.;
- wszystkie osoby, którym Dyrektor Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności w postępowaniu oraz członkowie Komisji, złożyli oświadczenia o braku okoliczności powodujących wyłączenie osób wykonujących czynności w przedmiotowym postępowaniu;
- w badanym postępowaniu ustalono następujące kryteria udzielenia zamówienia:
 - cena: waga 80%,
 - wartość pieniężna odzwierciedlająca koszt zużycia energii oraz wartość pieniężna odzwierciedlająca koszt związany z emisją CO2 i zanieczyszczeń: waga 10%,
 - warunki techniczne: waga 10%;
- z postępowania nie wykluczono żadnego wykonawcy;
- odrzucono dwie oferty złożone przez:
 - Lider Trading Spółka z o.o. w Warszawie, Oddział w Łąncucie, ul. Podzierzynec 78, 27-100 Łącut,
 - SOR Poland Spółka z o.o. ul. Polna 40, 00-635 Warszawa;
- Zamawiający w dniu 20.04.2012 r. dokonał wyboru oferty złożonej przez Konsorcjum Firm: AUTOSAN S.A., ul. Lipińskiego 109, 38-500 Sanok i AUTOBOX Spółka z o.o., ul. 1 Maja 12, 27-200 Starachowice, cena ofertowa brutto 13.424.220,00 zł;
- informację o wyborze oferty przekazano wszystkim wykonawcom, którzy złożyli oferty, faksem i potwierdzono pocztą w dniu 20.04.2012 r. oraz zamieszczono na stronie Zamawiającego;
- jeden wykonawca (Lider Trading Spółka z o.o. w Warszawie, Oddział w Łąncucie, ul. Podzierzynec 78, 27-100 Łącut) w dniu 30.04.2012 r. wniósł odwołanie, które zostało przekazane wszystkim uczestniczącym w postępowaniu;
- odwołanie zostało rozstrzygnięte przez Krajową Izbę Odwoławczą (oddalenie odwołania, postanowienie z dnia 11.05.2012 r. Sygn. Akt KIO 881/12);
- umowę nr Dz.382-1-6/12 na wykonanie zamówienia zawarto w dniu 21.06.2012 r. pomiędzy Zarządem Transportu Miejskiego w Lublinie reprezentowanym przez Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Lublinie, działającego w imieniu Gminy Lublin a Konsorcjum firm Autosan S.A. z Sanoka i Autobox Spółka z o.o. ze Starachowic;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia o udzieleniu zamówienia zostało przekazane do publikacji w dniu 22.06.2012 r. i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej: 2012/S 120-198333 z dnia 26.06.2012 r.
- przebieg postępowania udokumentowano ;
- protokół postępowania dotyczący badanego zamówienia został zatwierdzony przez Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie w dniu 26.06.2012 r.

MS

Krewiec

Wartość wydatków kwalifikowanych wykazanych w badanych wnioskach o płatność dotycząca tego postępowania:

- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 – wydatki związane z badanym postępowaniem nie występują,
- wniosek nr POPW.03.01.00-06-001/11-12 – 1.966.675,51 zł.

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

Obszar objęty badaniem został sprawdzony podczas audytu operacji przeprowadzonego w listopadzie 2012 r. i zakończonego protokołem UKS0491/W3E/722/102/12/6/699 z dnia 23.11.2012 r.

W zakresie objętym badaniem w ramach obecnego ustalono, że:

- dokumenty związane z wydatkami rozliczonymi w badanych wnioskach o płatność zawierają informacje o współfinansowaniu projektu z Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej i zostały oznaczone znakiem programu z odniesieniem słownym, emblematem Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- na stronach internetowych Beneficjenta oraz podmiotów upoważnionych do ponoszenia wydatków kwalifikowanych zamieszczono informacje o projekcie;
- w miejscach realizacji zadań, z których wydatki rozliczono w badanych wnioskach o płatność zostały zainstalowane:

1) tablice informacyjne:

- ul. Diamentowa - tablica informująca o realizacji zadania: *Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania wraz z podstacjami „Wrotków”, „Bystrzyca” i przebudowa oświetlenia drogowego na ulicach: Diamentowa (od Krochmalnej do Zemborzyckiej), Zemborzycka (od Diamentowej do Kunickiego) oraz modernizacja skrzyżowań ul. Zemborzycka – Diamentowa w Lublinie,*
- Plac Bychawski, skrzyżowanie Mełgiewska –Hutnicza, skrzyżowanie Męczenników Majdanka-Lucyny Herc, skrzyżowanie Kunickiego-Dywizjonu 303, Rondo Krwiodawców, Skrzyżowanie Jana Pawła-Kraśnicka - tablice informujące o realizacji zadania *Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego - Zaprojektowanie i Budowa Systemu Zarządzania Ruchem w Lublinie;*

2) tablice pamiątkowe w miejscu zakończonych zadań (po 2 na każde zadanie):

- ul. Unii Lubelskiej i ul. Spółdzielczości Pracy, zadanie: *Budowa trakcji trolejbusowej wraz z systemem zasilania w AL. Unii Lubelskiej, ul. Podzamcze i ul. Unickiej wraz z przebudową skrzyżowań,*
 - ul. Wileńska i ul. Głęboka, zadanie: *Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania (uzupełnienie dla ruchu w jednym kierunku) oraz oświetlenia drogowego na ul. Wileńskiej (od Głębokiej do Zana) i Głębokiej (od Filaretów do Wileńskiej) w Lublinie;*
- tablice informacyjne zawierają: znak graficzny Narodowej Strategii Spójności wraz z logotypem Programu Rozwój Polski Wschodniej, herb Lublina, emblemat Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, hasło programu, nazwę projektu, nazwę Beneficjenta, wartość całkowitą projektu, poziom dofinansowania z EFRR, okres realizacji projektu oraz informację współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007 – 2013;

HS
Kowalec

- tablice pamiątkowe zawierają: znak graficzny Narodowej Strategii Spójności wraz z logotypem Programu Rozwój Polski Wschodniej, herb Lublina, emblemat Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, hasło programu oraz informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007 – 2013;

- na autobusach, których zakup rozliczono w badanych wnioskach o płatność, znajdują się naklejki zawierające: logo programu wraz z odniesieniem słownym, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, hasło programu oraz informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007 – 2013.

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

Obszar objęty badaniem został sprawdzony podczas audytu operacji przeprowadzonego w listopadzie 2012 r. i zakończonego protokołem UKS0491/W3E/722/102/12/6/699 z dnia 23.11.2012 r.

W zakresie objętym badaniem w ramach obecnego ustalono, że autobusy, których zakup rozliczono w badanych wnioskach o płatność są przystosowane do korzystania przez osoby niepełnosprawne.

4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi (art. 80 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006) ustalono, że:

- we wniosku o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-09 złożonym w Instytucji Pośredniczącej w dniu 11.06.2012 r., z uzupełnieniem złożonym dnia 25.06.2012 r., Beneficjent, wykazał wydatki kwalifikowane w kwocie 7.769.800,12 zł i nie wnioskował o kolejną transzę płatności. Wniosek stanowi rozliczenie zaliczki w wysokości 10.000.000,00 zł, przekazanej w 04.05.2012 r. zgodnie z wyciągiem bankowym nr 9/2012;

- Instytucja Pośrednicząca, pismem nr DPI-15.6-512-1/11-BSz034094/2012 z dnia 12.07.2012 r. poinformowała o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr 9 i zaakceptowaniu wydatków kwalifikowanych w wysokości 7.769.800,12 zł, która została uznana za częściowe rozliczenie zaliczki, przekazanej w 04.05.2012 r. (kwota 10.000.000,00 zł, przekazana zgodnie z wyciągiem bankowym nr 9/2012);

- we wniosku o płatność nr POPW.03.01.00-06-001/11-12, złożonym w Instytucji Pośredniczącej w dniu 27.11.2012 r., Beneficjent wykazał wydatki kwalifikowane w kwocie 15.939.031,13 zł, i wnioskował o kolejną transzę płatności w wysokości 20.939.031,13 zł (refundacja w kwocie 5.939.031,31 zł, zaliczka w kwocie 15.000.000,00 zł). Wniosek stanowi rozliczenie zaliczki w wysokości 10.000.000,00 zł, przekazanej w 03.10.2012 r. zgodnie z wyciągiem bankowym nr 19/2012;

- Instytucja Pośrednicząca, pismem nr DPI-15.6-512-1/11-BSz000118/2013 z dnia 03.01.2013 r. poinformowała o zaakceptowaniu wniosku nr 12:

- rozliczenie zaliczki w kwocie 10.000.000,00 zł,
- refundacja w kwocie 4.095.685,56 zł (wnioskowana kwota 5.939.031,13 zł została pomniejszona o wartość faktury nr FV/1249/2012 na kwotę brutto 2.161.602,00 zł, kwotę netto 1.757.400,00 zł, wyłączonej ze względu na brak dokumentów

KS
Kowalec

potwierdzających przyjęcie na stan środków trwałych zakupionego sprzętu oraz o wartość przekroczeń w zakresie wykonania robót budowlanych (harmonogramu),

- zaliczka w kwocie 15.000.000,00 zł;
- w wyniku weryfikacji, Instytucja Pośrednicząca zmniejszyła wydatki kwalifikowane do kwoty 14.095.685,56 zł;
- kwota 19.095.685,56 zł wpłynęła na rachunek Beneficjenta w dniu 19.12.2012 r. zgodnie z wyciągiem bankowym nr 25/2012 za okres 15.12-19.12.2012 r. i została zaksięgowana w ewidencji księgowej Urzędu Miasta Lublin:
 - kwota 15.000.000,00 zł na koncie 130-UE-62-0-1,
 - kwota 4.095.685,56 zł na koncie 130-UE-62-0-4.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Osoby biorące udział w czynnościach nie zgłosiły uwag i zastrzeżeń do treści protokołu.

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, z których trzy, po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono Pani Zastępcy Dyrektora Wydziału Funduszy Europejskich w Departamencie Inwestycji i Rozwoju Urzędzie Miasta Lublin.

Wykaz załączników:

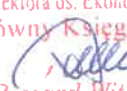
1. Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki (ilość kart 6).

Biorący udział ze strony Beneficjenta:

Zarząd Transportu Miejskiego
w Lublinie
20-718 Lublin Al. Kraśnicka 25
NIP 712 314 94 01 REGON 060433560

DYREKTOR

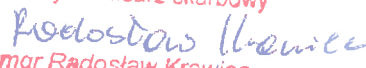
mgr Grzegorz Malec

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy

mgr Ryszard Witkowski

Sprawdzający:

**INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ**

mgr Małgorzata Szczepaniuk

Starszy komisarz skarbowy

mgr Radosław Krawiec

ZARZĄD DRÓG I MOSTÓW
w Lublinie
ul. Krochmalna 13J
20-401 Lublin

URZĄD MIASTA LUBLIN
Wydział Funduszy Europejskich
ul. Leszczyńskiego 14
20-069 Lublin