



**Gmina Lublin
pl. Łokietka 1
20-109 Lublin**

Dotyczy: przekazanie informacji pokontrolnej z przeprowadzonej kontroli projektu.

Szanowni Państwo,

w załączeniu przekazuję jeden egzemplarz informacji pokontrolnej z kontroli projektu nr POPW.02.02.00-06-0002/16, przeprowadzonej w dniach 12 – 14.02.2018 r.

Informuję, że przysługuje Państwu prawo do zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżeń oraz wyjaśnień do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej. Kontrolujący rozpatrują zgłoszone zastrzeżenia przekazując swoje stanowisko w ostatecznej informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od dnia ich otrzymania. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do informacji pokontrolnej z przekroczeniem wyznaczonego terminu, PARP ma prawo odmówić ich rozpatrzenia. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje beneficjentowi możliwość złożenia zastrzeżeń. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń PARP ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia w wyznaczonym terminie dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do informacji pokontrolnej oraz dysponowania dokumentacją nieprzedstawioną wcześniej w procesie kontroli, beneficjent powinien dostarczyć do PARP w ww. terminie dokumenty potwierdzające swoje stanowisko.

Jednocześnie, w przypadku braku zgłoszenia zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej, proszę o przekazanie pisemnej informacji o podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych wskazanych w pkt 5 informacji pokontrolnej.

Ponadto informuję, że PARP ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej oczywistych omyłek w każdym czasie, z własnej inicjatywy lub na wniosek beneficjenta. W przypadku dokonania ww. poprawek, informacja o zakresie sprostowania przekazana zostanie beneficjentowi bez zbędnej zwłoki.



Maciej Ziarko
Dyrektor
Departamentu Kontroli

Otrzymują:

- 1) Wydział Funduszy Europejskich, ul. Peowiaków 13, 20-007 Lublin,
- 2) aa.





Informacja pokontrolna
do kontroli projektu realizowanego w ramach
Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014–2020

1. Informacje ogólne.

Numer umowy o dofinansowanie	POPW.02.02.00-06-0002/16-00	
Nazwa beneficjenta	Gmina Lublin	
Tytuł projektu	<i>Przebudowa skrzyżowania DK 19 (al. Solidarności i al. Gen. Wł. Sikorskiego) i DW 809 (ul. Gen. Ducha) w Lublinie – wyprowadzenie ruchu w kierunku węzła Lublin Czechów (S12/S17/S19)</i>	
Data kontroli	12 – 14.02.2018 r.	
Rodzaj kontroli	<input type="checkbox"/> w trakcie realizacji projektu <input checked="" type="checkbox"/> po złożeniu wniosku o płatność końcową <input type="checkbox"/> krzyżowa horyzontalna <input type="checkbox"/> kontrola trwałości (z uwzględnieniem aspektu kontroli krzyżowej horyzontalnej ¹) <input type="checkbox"/> uprzednia projektu pozakonkursowego <input type="checkbox"/> inna	
Tryb kontroli	<input checked="" type="checkbox"/> planowa <input type="checkbox"/> doraźna	
Adres beneficjenta²		
ulica / numer domu / numer lokalu	pl. Łokietka 1	
kod pocztowy	20-109	
Miejscowość	Lublin	
Województwo	lubelskie	
Adres, pod którym przeprowadzono kontrolę (miejsca realizacji projektu)		
ulica / numer domu / numer lokalu	Zarząd Dróg i Mostów w Lublinie, ul. Krochmalna 13j	
kod pocztowy	20-401	
Miejscowość	Lublin	
Województwo	lubelskie	
Osoby uprawnione do reprezentowania beneficjenta³		
Imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Krzysztof	Żuk	Prezydent Miasta Lublin
Artur	Szymczyk	Zastępca Prezydenta Miasta Lublin
Osoby wskazane do kontaktów z zespołem kontrolującym i udzielające wyjaśnień		
Imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Grażyna	Sych	Kierownik referatu ds. projektów drogowych w Wydziale Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Lublina
Artur	Cuch	Opiekun projektu w Wydziale Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Lublina

¹ Niepotrzebne usunąć.

² Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.

³ Zgodnie z dokumentami rejestrowymi lub przedstawionym upoważnieniem / pełnomocnictwem.

Tomasz	Tkaczyk	Kierownik referatu księgowości wydatków majątkowych oraz projektów współfinansowanych ze środków bezzwrotnych w Wydziale Budżetu i Księgowości Urzędu Miasta Lublina
Kazimierz	Pidek	Dyrektor Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie
Stanisław	Wydrych	Zastępca Dyrektora Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie
Olga	Witek	Kierownik projektu w Zarządzie Dróg i Mostów w Lublinie
Irena	Osypiuk	Główny Księgowy Zarządu Dróg i Mostów w Lublinie
Agnieszka	Charachajczuk	Naczelnik Wydziału Zamówień Publicznych w Zarządzie Dróg i Mostów w Lublinie
Nazwa instytucji przeprowadzającej kontrolę		
Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości		
Zespół kontrolujący		
Imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Sławomir	Jagiello	kierownik zespołu kontrolującego
Joanna	Zych	członek zespołu kontrolującego
Marta	Kozielska	członek zespołu kontrolującego
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	Art. 23 ust. 1 i 2 ustawy z 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1460 z późn. zm.) oraz § 17 umowy o dofinansowanie.	
Numery wniosków o płatność objętych kontrolą	POPW.02.02.00-06-0002/16-007 POPW.02.02.00-06-0002/16-008 POPW.02.02.00-06-0002/16-009 POPW.02.02.00-06-0002/16-010 POPW.02.02.00-06-0002/16-011 POPW.02.02.00-06-0002/16-012	

2. Zakres kontroli.

Celem przeprowadzonej kontroli było sprawdzenie, czy projekt pt. *Przebudowa skrzyżowania DK 19 (al. Solidarności i al. Gen. Wł. Sikorskiego) i DW 809 (ul. Gen. Ducha) w Lublinie – wyprowadzenie ruchu w kierunku węzła Lublin Czechów (S12/S17/S19)*, objęty umową o dofinansowanie nr POPW.02.02.00-06-0002/16-00 jest realizowany zgodnie z jej postanowieniami, czy współfinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, wydatki faktycznie poniesione, a cele projektu i wskaźniki określone umową o dofinansowanie zostały osiągnięte. Kontrola obejmowała ponadto weryfikację zgodności projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, w tym w obszarze ochrony środowiska oraz udzielania zamówień publicznych.

3. Dobór dokumentów do kontroli.

Kontrolą zostały objęte wszystkie dokumenty księgowe wykazane we wnioskach o płatność od nr POPW.02.02.00-06-0002/16-007 do POPW.02.02.00-06-0002/16-012 oraz dokumenty towarzyszące (m.in. umowy zawarte z kontrahentami, potwierdzenia zapłaty, protokoły odbioru). Dokumenty finansowe objęte kontrolą zostały przedstawione w *Wykazie dokumentów księgowych objętych weryfikacją*, stanowiącym załącznik do informacji pokontrolnej.

Kontrolą objęto ponadto dotychczas niekontrolowane przez PARP (w trakcie kontroli w miejscu realizacji projektu) postępowania o udzielenie zamówienia, potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w ww. wnioskach, tj.:

- 1) *Przeprowadzenie telewizyjnej kampanii promocyjnej dla projektu „Przebudowa skrzyżowania DK 19 (al. Solidarności i al. Gen. Wł. Sikorskiego) i DW 809 (ul. Gen. Ducha) w Lublinie- wyprowadzenie ruchu w kierunku węzła Lublin Czechów (S12/S17/S19)” realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020, Oś Priorytetowa: II Nowoczesna Infrastruktura Transportowa, Działanie: 2.2 Infrastruktura drogowa – nr ogłoszenia: 1043640;*
- 2) *Przeprowadzenie kampanii promocyjnej radiowo - internetowej dla projektu "Przebudowa skrzyżowania DK 19 (al. Solidarności i al. Gen. Wł. Sikorskiego) i DW 809 (ul. Gen. Ducha) w Lublinie - wyprowadzenie ruchu w kierunku węzła Lublin Czechów (S12/S17/S19)" realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020, Oś Priorytetowa: II Nowoczesna Infrastruktura Transportowa, Działanie: 2.2 Infrastruktura drogowa – nr ogłoszenia: 1039499;*
- 3) *Opracowanie i wydruk kalendarzy promocyjnych na rok 2018 dla projektu: Przebudowa skrzyżowania DK 19 (al. Solidarności i al. Gen. Wł. Sikorskiego) i DW 809 (ul. Gen. Ducha) w Lublinie - wyprowadzenie ruchu w kierunku węzła Lublin Czechów (S12/S17/S19) realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020, Oś Priorytetowa: II Nowoczesna Infrastruktura Transportowa, Działanie: 2.2 Infrastruktura drogowa – nr ogłoszenia: 555038-N-2017.*

W trakcie kontroli zweryfikowano również faktyczny postęp realizacji projektu (w tym czy usługi/dostawy/roboty budowlane zostały zrealizowane) oraz wypełnianie obowiązków wynikających z zapisów umowy o dofinansowanie i odpowiednich wytycznych, m.in. poprzez sprawdzenie:

- 1) dokumentów potwierdzających postęp rzeczowy w realizacji projektu;
- 2) dokumentów potwierdzających osiągnięcie wskaźników;
- 3) wyodrębnienia ewidencji księgowej projektu;
- 4) ujęcia w ewidencji środków trwałych całości wytworzonej infrastruktury w projekcie;
- 5) czy wybudowana infrastruktura wykorzystywana jest zgodnie z celami realizacji projektu;
- 6) czy beneficjent dysponuje wszystkimi niezbędnymi pozwoleniami, uzgodnieniami wymaganymi przepisami prawa;
- 7) sposobu wypełniania obowiązków z zakresu informacji i promocji;
- 8) zgodności projektu z politykami horyzontalnymi UE;
- 9) sposobu przechowywania dokumentacji projektowej.

4. Ustalenia z kontroli.

- W toku kontroli nie stwierdzono zastrzeżeń / nieprawidłowości
- W toku kontroli stwierdzono następujące zastrzeżenia / nieprawidłowości:

- 1) Beneficjent we wniosku o płatność końcową nr POPW.02.02.00-06-0002/16-012 nie ujął dokumentu potwierdzającego przeprowadzenie kampanii promocyjnej radiowo-internetowej (faktura VAT nr 17009182/FA/00005 z dnia 06.09.2017 r. na kwotę brutto 10 867,71 zł) – wydatku zaplanowanego jako koszt kwalifikowalny w projekcie. Jednocześnie w tabeli *Postęp rzeczowy w realizacji projektu* w zakresie zadania 5 *Promocja i informacja* nie zawarto informacji o przeprowadzeniu ww. kampanii promocyjnej. Beneficjent wyjaśnił, że powyższe nastąpiło w wyniku omyłki i zawnioskował do PARP o umożliwienie dołączenia ww. faktury do wniosku o płatność końcową i zaliczenie jej do wydatków kwalifikowalnych jako wkład własny Beneficjenta. PARP w dniu 22.02.2018 r. wyraziła na to zgodę. Jednocześnie, do dnia

sporządzenia informacji pokontrolnej wniosek o płatność w ww. zakresie nie został skorygowany.

5. Zalecenia pokontrolne / rekomendacje.

- 1) Zaleca się odpowiednie skorygowanie wniosku o płatność nr POPW.02.02.00-06-0002/16-012 poprzez uwzględnienie w rozliczeniu faktury VAT nr 17009182/FA/00005 z dnia 06.09.2017 r. oraz skorygowanie opisu w tabeli *Postęp rzeczowy w realizacji projektu dla zadania 5 Promocja i informacja*.


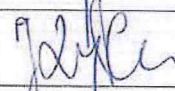
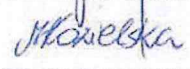
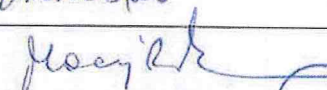
W celu wdrożenia ww. zaleceń należy przedstawić pisemną informację o podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń (w tym dostarczyć stosowne dokumenty na potwierdzenie podjętych działań) w ciągu 14 dni od daty otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej.

6. Wykaz dokumentów księgowych objętych kontrolą, w których wykryto nieprawidłowości.

Lp.	numer wniosku o płatność numer pozycji we wniosku o płatność numer dokumentu księgowego	podstawa uznania wydatku za niekwalifikowany	za	wysokość kosztów uznanych za niekwalifikowane
1	-	-	-	-
	Razem			-

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

Podpisy:

imię i nazwisko	stanowisko / funkcja	miejsowość, data	podpis
Sławomir Jagiełło	kierownik zespołu kontrolującego	Warszawa, 19. 04. 2018	
Joanna Zych	członek zespołu kontrolującego	Warszawa, 19. 04. 2018	
Marta Kozielska	członek zespołu kontrolującego	Warszawa, 19. 04. 2018	
Maciej Ziarko	Dyrektor DK	Warszawa, 19. 04. 2018	

Załączniki:

- 1) Wykaz dokumentów księgowych objętych weryfikacją.

Wykaz dokumentów księgowych objętych weryfikacją

Nazwa beneficjenta	Gmina Lublin
Numer umowy o kolonizowanie	POP/W.02.02.00-06-0002/16-010
Data umowy	12 - 14.02.2018 r.

nr	nr umowy o kolonizowanie	nr RP/rozliczenia	nr faktury	data opłaty	opis faktury (nazwa usługi)	kwota brutto	wydatki kwalifikowalne	in tax VAT	in tax odliczeniowa	zastosowane dokumenty podlegające weryfikacji
1	POP/W.02.02.00-06-0002/16-007	7780001070	0006/03/17/D/14256	2017-04-26	Rokowy budowlano - drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 8	1 262 967,39	1 262 967,39	236 164,63	1 255 042,41	faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
2	POP/W.02.02.00-06-0002/16-007	6443494168	PC/03/03/17	2017-05-02	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu oraz nadzór i rozliczenie robót przy realizacji Projektu "Przebudowa skrzyżowania ulic: al. Solidarności, al. Sikorskiego i ul. Gen. B. Ducha, budowa placiki dla pieszych nad al. Solidarności na wysokości ul. Inny Kosmowski" Umowa nr 64/ZDM/16	18 032,00	18 032,00	3 371,84	18 032,00	faktura, protokół odbioru prac, potwierdzenie płatności, umowa
3	POP/W.02.02.00-06-0002/16-007	6443494168	PC/05/02/17	2017-04-06	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu oraz nadzór i rozliczenie robót przy realizacji Projektu "Przebudowa skrzyżowania ulic: al. Solidarności, al. Sikorskiego i ul. Gen. B. Ducha, budowa placiki dla pieszych nad al. Solidarności na wysokości ul. Inny Kosmowski" Umowa nr 64/ZDM/16	40 196,33	40 196,33	7 516,39	40 196,33	faktura, protokół odbioru prac, potwierdzenie płatności, umowa
4	POP/W.02.02.00-06-0002/16-008	7780001070	0005/05/17/D/12356	2017-05-31	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 9	1 526 711,63	1 515 664,66	283 416,97	1 515 664,66	faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
5	POP/W.02.02.00-06-0002/16-008	7780001070	0001/06/17/D/12356	2017-06-12	1. Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 10 2. Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 11	6 458 511,05	6 458 511,05	1 207 689,06	6 458 511,05	faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
6	POP/W.02.02.00-06-0002/16-008	6443494168	PC/06/05/17	2017-06-07	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu oraz nadzór i rozliczenie robót przy realizacji Projektu "Przebudowa skrzyżowania ulic: al. Solidarności, al. Sikorskiego i ul. Gen. B. Ducha, budowa placiki dla pieszych nad al. Solidarności na wysokości ul. Inny Kosmowski" Umowa nr 64/ZDM/16	21 788,66	21 788,66	4 074,30	21 788,66	faktura, protokół odbioru prac, potwierdzenie płatności, umowa
7	POP/W.02.02.00-06-0002/16-009	7780001070	0004/08/16/D/14256	2016-09-29	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 2	10 623,36	10 623,36	1 986,48	0,00	faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
8	POP/W.02.02.00-06-0002/16-009	7780001070	0001/07/16/D/14256	2016-08-26	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 1	146 134,00	146 134,00	27 327,61	0,00	faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
9	POP/W.02.02.00-06-0002/16-009	7780001070	0004/10/16/D/14256	2016-11-28	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 4	148 832,37	148 832,37	27 834,18	0,00	faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
10	POP/W.02.02.00-06-0002/16-009	7780001070	0005/11/16/D/14256	2016-12-15	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 5	532 344,54	532 344,54	99 544,10	0,00	faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
11	POP/W.02.02.00-06-0002/16-009	7780001070	0003/12/16/D/14256	2017-01-11	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 6	897 221,29	897 221,29	167 773,09	0,00	faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
12	POP/W.02.02.00-06-0002/16-009	7780001070	0001/03/17/D/14256	2017-03-20	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 7	132 605,86	132 605,86	24 796,22	0,00	faktura, nota korygująca, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
13	POP/W.02.02.00-06-0002/16-010	7780001070	Faktura korygująca nr 0002/08/17/D/12356	2017-09-11	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 12	8 698 248,08	8 698 248,08	1 626 501,67	3 084 982,33	faktura korygująca, faktura, przeliczenie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
14	POP/W.02.02.00-06-0002/16-010	6443494168	Faktura korygująca nr PC/01/12/17	2017-07-07	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu oraz nadzór i rozliczenie robót przy realizacji Projektu "Przebudowa skrzyżowania ulic: al. Solidarności, al. Sikorskiego i ul. Gen. B. Ducha, budowa placiki dla pieszych nad al. Solidarności na wysokości ul. Inny Kosmowski" Umowa nr 64/ZDM/16	75 227,24	75 227,24	14 066,88	75 227,24	faktura korygująca, faktura, protokół odbioru prac, potwierdzenie płatności, umowa
15	POP/W.02.02.00-06-0002/16-012	7780001070	0004/12/17/D/12356	2018-01-26	Rokowy budowlano-drogowy zjazd z przelotowym świadectwem płatności nr 13 z dnia 22.12.2017 r.	5 443 171,56	5 419 167,43	1 013 340,25	2 903 150,50	faktura, księgowanie świadectwa płatności, potwierdzenie zapłaty, umowa
16	POP/W.02.02.00-06-0002/16-012	6443494168	PC/01/12/17	2018-01-26	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu oraz nadzór i rozliczenie robót przy realizacji Projektu "Przebudowa skrzyżowania ulic: al. Solidarności, al. Sikorskiego i ul. Gen. B. Ducha, budowa placiki dla pieszych nad al. Solidarności na wysokości ul. Inny Kosmowski" Umowa nr 64/ZDM/16 Rozliczenie końcowe	187 833,30	187 833,30	35 123,30	0,00	faktura korygująca, faktura, protokół odbioru prac, potwierdzenie płatności, umowa
17	POP/W.02.02.00-06-0002/16-012	9545691867	/01/10/2017	2017-10-16	Przepracowanie telewizyjnej kampanii promocyjnej zjazdów z umowa z 11/02/2017 z dn. 31.07.2017 r.	17 097,00	17 097,00	3 197,00	17 097,00	faktura, protokół odbioru, plan promocyjny, potwierdzenie płatności, umowa
18	POP/W.02.02.00-06-0002/16-012	8881012851	28000112017	2017-12-04	Opisanie i wydruk kalendarzy na 2018 rok	26 752,50	26 752,50	5 002,50	26 752,50	faktura, protokół odbioru, potwierdzenie płatności, umowa
19	POP/W.02.02.00-06-0002/16-012	7781336973	17000182/FA/00005	2017-09-19	Usługi reklamowe	10 867,71	10 867,71	2 032,17	0,00	faktura z 06.09.2017, protokół odbioru, potwierdzenie zapłaty, umowa (na dzień kontroli wydatek kompletno nie został zaliczony do wydatku o planowości)

