

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

1801-ICE.52.56.2020.4

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 2.09.2020 r. do 15.09.2020 r. w Gminie Miasto Rzeszów, ul. Rynek 1, 35-064 Rzeszów, NIP 8130008613, REGON 690581353, w zakresie:

nazwa projektu: *Rozwój systemu transportu publicznego w Rzeszowie*
numer projektu: POPW.02.01.00-18-0001/16
numery wniosków o płatność: POPW.02.01.00-18-0001/16-018
POPW.02.01.00-18-0001/16-019

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Rzeszowie nr 1801-ICE.52.20.2020.1 z 03.07.2020 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z 16.11.2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (tekst jednolity: Dz.U z 2020 r. poz. 505 z późn. zm.).

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

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta
Anna Szczerbowska	Główny Ekspert Skarbowy	-
Bogusława Białogłowska	Główny Ekspert Skarbowy	15.09.2020 r.
Jolanta Skiba	Starszy Ekspert Skarbowy	15.09.2020 r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie beneficjenta - Gminie Miasto Rzeszów, Pl. Ofiar Getta 7 oraz w biurze IAS w Przemyślu.

W czynnościach ze strony beneficjenta uczestniczyli:

- Paweł Potyrański – Dyrektor Wydziału Pozyskiwania Funduszy Urzędu Miasta Rzeszowa,
- Ryszard Bieniek – Zastępca Dyrektora Wydziału Pozyskiwania Funduszy Urzędu Miasta Rzeszowa,
- Łukasz Baran – Główny specjalista w Wydziale Pozyskiwania Funduszy Urzędu Miasta Rzeszowa.

Rzeszów, 15 września 2020 r.



I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r., Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

W badanym obszarze dodatkowo audytem objęto:

- Wniosek o płatność POPW.02.01.00-18-0001/16-018 za okres od 01.06.2019 r. do 31.08.2019 r. złożony do IP w dniu 3.09.2019 r. (korekta wniosku z 6.11.2019 r.) wraz z załącznikami,
- Wniosek o płatność POPW.02.01.00-18-0001/16-019 za okres od 01.09.2019 r. do 30.11.2019 r. złożony do IP w dniu 5.12.2019 r. wraz z załącznikami,
- Wydruki z ewidencji księgowej,
- Oświadczenia o kwalifikowalności VAT z 06.11.2019 r. oraz z 28.02.2020 r.,
- Pisma IP dotyczące akceptacji wniosków o płatność (sygn. DPI.512.3.2016.13.6BoSz z 15.01.2020 r., sygn. DPI.512.7.2016.13.6BoSz z 22.01.2020 r.).

Przeprowadzone testy odnosiły się do sprawdzenia, czy:

- projekt jest realizowany zgodnie z umową/decyzją,
- projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie,
- została zachowana trwałość projektu.

W celu potwierdzenia prawidłowości działań informacyjno-promocyjnych oraz realizacji projektu w dniu 15.09.2020 r. przeprowadzono oględziny.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
POPW.02.01.00-18-0001/16-018	3.732.572,63	870.611,49	3.732.572,63	870.611,49	4,2873	157.766,96	3.574.805,67
POPW.02.01.00-18-0001/16-019	986.387,74	230.072,01	986.387,74	230.072,01	4,2873	0,00	986.387,74

Przeprowadzone testy odnosiły się do sprawdzenia, czy poniesione wydatki są zgodne z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w Programie Operacyjnym Polska

Wschodnia 2014-2020 oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

L.P.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	UWAGI
Postępowania przetargowe							
1	Zaprojektowanie i przebudowa zatok autobusowych na terenie miasta Rzeszowa: Część I - opracowanie dokumentacji projektowej, uzgodnienie jej z zamawiającym, uzyskanie wymaganych prawem decyzji, opinii i pozwoleń oraz wykonanie robót budowlanych polegających na rozbudowie i przebudowie 60 zatok autobusowych zgodnie z załącznikiem, Część II - opracowanie dokumentacji projektowej, uzgodnienie jej z zamawiającym, uzyskanie wymaganych prawem decyzji, opinii i pozwoleń oraz wykonanie robót budowlanych polegających na rozbudowie i przebudowie 23 zatok zgodnie z załącznikiem	9.829.101,25 PLN /2.279.634,78 EUR	Przetarg nieograniczony	Powyżej progów UE (EUR – 4,3117)	Cz. I - Umowa nr 64.TI.2312.17.2018 - 1.229.597,19 PLN brutto Cz. II - Umowa nr 79.TI.2312.22.2018 - 4.858.421,52 PLN	Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-018-wydatek 127.161,58 PLN (Część I) Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-018-wydatek 860.867,11 PLN (Część II)	Postępowanie objęte badaniem w ramach poprzednich audytów
2	Zaprojektowanie i przebudowa zatok autobusowych na terenie miasta Rzeszowa: Część III - opracowanie dokumentacji projektowej, uzgodnienie jej z Zamawiającym, uzyskanie wymaganych prawem decyzji, opinii i pozwoleń oraz wykonanie robót budowlanych polegających na rozbudowie i przebudowie 40 zatok autobusowych zgodnie z załącznikiem (CZ-1.271.27.64.2018)	9.829.101,25 PLN /2.279.634,78 EUR	Przetarg nieograniczony	Powyżej progów UE (EUR – 4,3117)	Cz. III - Umowa nr 78.TI.2312.21.2018 - 6.583.953,46 PLN	Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-018-wydatek 1.046.805,57 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach poprzednich audytów
3	Roboty budowlane polegające na budowie ścieżki rowerowej przy al. Wyzwolenia (CZ-1.271.132.321.2018)	1.827.820,02 PLN /423.920,96 EUR	Przetarg nieograniczony	Powyżej progów UE (EUR – 4,3117)	Umowa nr 9.TI.2312.3.2019 – 2 043 833,77 PLN	Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-018-wydatek 336.692,64 PLN Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-019-wydatek 661.456,28 PLN	j. w.
4	Budowa pętli autobusowej przy ul. Iwonickiej (CZ-1.271.145.368.2018)	1.430.451,60 PLN /331.760,47 EUR	Przetarg nieograniczony	Powyżej progów UE (EUR – 4,3117)	Umowa nr 15.TI.2312.5.2019 - 2.098.039,27 PLN	Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-018-wydatek 307.228,74 PLN	j. w.

5	Dostawa i montaż wiat przystankowych (CZ-D.271.34.108.2017)	9.674.292,98 PLN /2.317.251,43 EUR	Przetarg nieograniczony	Powyżej progów UE	Umowa ZTM.232.4.64.2017 – 6.655.284,76 PLN	Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-018- wydatek 177.670,64 PLN	j. w.
6.	Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie skrzyżowań w Rzeszowie Część I: Przebudowa skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego Część III: Przebudowa skrzyżowania al. Piłsudskiego z al. Ciepłińskiego Część IV Przebudowa skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej	10.417.117,99 PLN/2.416.011,78 EUR	Przetarg nieograniczony	Powyżej progów UE	Umowa 27.TI.2312.11.2019 Aneks nr 1 - 913.435,39 PLN (Część I) Umowa 28.TI.2312.12.2019 Aneks nr 1 – 1.952.984,71 PLN (Część III) Umowa 29.TI.2312.13.2019 Aneks nr 1 – 913.435,39 PLN (Część IV)	Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-018- wydatek 257.927,45 PLN Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-019- wydatek 323.301,11 PLN Wniosek POPW.02.01.00-18-0001/16-018- wydatek 481.336,75 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

Postępowania wymienione w pozycjach 1-5 tabeli objęto badaniem w trakcie poprzednich audytów operacji (Protokół nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokół nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokół nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r., Protokół nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokół nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.).

W ramach niniejszego audytu, badaniem objęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na: *Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa* (postępowanie przeprowadzone w procedurze przetargu nieograniczonego z ogłoszeniem w DUUE (nr CZ-I.271.146.369.2018).

- Część I – przebudowa skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego,
 - Część II - przebudowa skrzyżowania al. Wyzwolenia z al. Okulickiego (nie objęta badaniem/brak wydatków w badanych wnioskach o płatność),
 - Część III - przebudowa skrzyżowania al. Piłsudskiego z al. Ciepłińskiego,
 - Część IV - przebudowa skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej.
 - Wniosek ws. zamówienia publicznego z 27.07.2018 r. z podziałem zamówienia na części z załącznikami,
 - Karta weryfikacji wniosku ws. zamówienia publicznego z 7.08.2018 r.,
 - kosztorysy inwestorskie opracowane w czerwcu 2018 r.,
 - Ogłoszenie o zamówieniu przekazane 19.12.2018 r. i opublikowane w DUUE w dniu 22.12.2018 r. (nr 2018/S-247-566884) wraz ze zmianami opublikowanymi: 10.01.2019 (nr 2019/S 007-010883), 29.01.2019 r. (nr 2019/S 020-042362), 31.01.2019 r. (nr 2019/S 022-047387),
 - SIWZ z załącznikami oraz zmianami (25.01.2019 r., 29.01.2019 r., 8.02.2019 r.),
 - Zarządzenie nr 6/2019 Prezydenta Miasta Rzeszowa z 7.01.2019 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej dla postępowania zmienione Zarządzeniem nr 56/2019 Prezydenta Miasta Rzeszowa z 22.02.2019 r., oświadczenia o bezstronności członków komisji przetargowej z 8.02.2019 r. i 22.02.2019 r.,
 - Oferty: Części I, III, IV:
- 1) Konsorcjum firm: Lider – PBI Infrastruktura S.A, ul. Kolejowa 10E, 23-200 Kraśnik, Partner – PBI WMB Sp. z o.o., ul. Błonie 8, 27-600 Sandomierz,
 - 2) STRABAG Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków,

- oświadczenia o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej złożone przez: PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku, PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu, STRABAG Sp. z o.o. z siedzibą w Pruszkowie,
- protokół otwarcia ofert z 8.02.2019 r.,
- informacja o unieważnieniu postępowania z dnia 4.03.2019 r. (dotyczy Części II postępowania),
- Część I,III,IV: wezwania wykonawcy Konsorcjum firm: Lider – PBI Infrastruktura S.A, ul. Kolejowa 10E,23-200 Kraśnik, Partner – PBI WMB Sp. z o.o., ul. Błonie 8, 27-600 Sandomierz do złożenia dokumentów: sygn. CZ-I.271.146.369.2018 r. z 1.03.2019 r. wraz z odpowiedzią z 8.03.2019 r. oraz sygn. CZ-I.271.146.369.2018 z 26.03.2019 r. wraz z odpowiedzią z 26.03.2019 r.,
- Część I, III, IV: Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty sygn. CZ-I.271.146.369.2018 z 28.03.2019 r. wraz z potwierdzeniem wysłania do w/w wykonawców,
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (DRUK ZP-PN) zatwierdzony w dniu 20.05.2019 r. z załącznikami,
- Umowa nr 27.TI.2312.11.2019 z 09.04.2019 r. zawarta pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów – Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie a Spółką PBI Infrastruktura S.A z siedzibą w Kraśniku i Spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu (część I – przebudowa skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego), Aneks nr 1 z dnia 14.11.2019 r., Protokół konieczności nr 1 z dnia 27.06.2019 r.,
- Umowa nr 28.TI.2312.12.2019 z 09.04.2019 r. zawarta pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów – Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie a Spółką PBI Infrastruktura S.A z siedzibą w Kraśniku i Spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu (część III – przebudowa skrzyżowania al. Pilsudskiego z al. Cieplińskiego), Aneks nr 1 z dnia 28.11.2019 r., Protokół konieczności nr 1 z dnia 29.10.2019 r.,
- Umowa nr 29.TI.2312.13.2019 z 09.04.2019 r. zawarta pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów – Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie a Spółką PBI Infrastruktura S.A z siedzibą w Kraśniku i Spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu (część IV – przebudowa skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej), Aneks nr 1 z 22.11.2019 r., Protokół konieczności nr 1 z dnia 12.08.2019 r.,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w DUUE z 13.05.2019 r. (nr 2019/S 091-217819),
- Protokoły odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji obiektu z 29.11.2019 r. (Część I,III,IV).

Przeprowadzone testy odnosily się do sprawdzenia, czy beneficjent zapewnia przejrzystość postępowania oraz zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców, w drodze zastosowania procedur wynikających z ustawy PZP lub stosowania zasady uczciwej konkurencji.

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

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

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

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r.

oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

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

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

W badanym obszarze ponadto audytem objęto dokumenty szczegółowo wymienione w pkt I.1 niniejszego protokołu.

Przeprowadzone testy odnosiły się do sprawdzenia, czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne zostały uwzględnione w umowie o dofinansowanie oraz czy były integralnie związane z realizacją projektu,
- miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone,
- wszystkie działania informacyjne i komunikacyjne beneficjenta zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na operację,
- w okresie realizacji operacji beneficjent informował opinię publiczną o pomocy otrzymanej z funduszy polityki spójności,
- dokumenty dotyczące realizacji operacji zawierają informację o wsparciu z danego funduszu lub funduszy polityki spójności.

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

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- wnioski o płatność:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej*
1	2	3
1	POPW.02.01.00-18-0001/16-018	3.732.572,63 PLN
2	POPW.02.01.00-18-0001/16-019	986.387,74 PLN

- dokumenty szczegółowo wymienione w pkt I.1 niniejszego protokołu.

Przeprowadzone testy odnosiły się do sprawdzenia, czy:

- beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),

- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Pośrednicząca zawarła umowę o dofinansowanie,
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami i dowodami zapłaty,
- wydatki zostały faktycznie poniesione,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację.

3. *Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):*

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty szczegółowo wymienione w pkt I.1 niniejszego protokołu.

Przeprowadzone testy odnosiły się do sprawdzenia, czy:

- stan realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz beneficjenta został zrealizowany/osiągnięty,
- stan jest spójny i zgodny z informacjami zawartymi w systemie informatycznym służącym do gromadzenia danych, na podstawie których przekazywane są informacje do KE,
- ścieżka audytu została zachowana tj. zadeklarowane produkty i rezultaty wynikają z dokumentacji wspierającej.

4. *Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).*

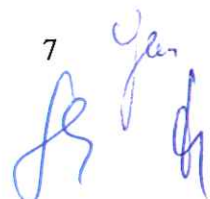
W badanym obszarze audytem objęto dokumenty szczegółowo wymienione w pkt I.1 niniejszego protokołu.

Przeprowadzone testy odnosiły się do sprawdzenia, czy:

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Pośredniczącą,
- beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez beneficjenta,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku.



7



II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wnioski o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

Umowę nr POPW.02.01.00-18-0001/16-00 o dofinansowanie projektu zawarto 14.06.2017 r. pomiędzy Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości, ul. Pańska 81/83, 00-834 Warszawa (Instytucją Pośredniczącą), a Gminą Miasto Rzeszów, ul. Rynek 1, 35-064 Rzeszów. Zgodnie z umową całkowita wartość projektu wynosi 198.475.558,85 PLN, wysokość wydatków kwalifikowalnych projektu 166.169.689,58 PLN i obejmuje środki pochodzące z nw. źródeł:

- ze środków wspólnotowych w kwocie 141.244.236,03 PLN, co stanowi 85% wydatków kwalifikowalnych projektu,
- z budżetu jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 24.925.453,55 PLN, co stanowi 15% wkładu własnego.

Do przedmiotowej umowy zawarto 4 Aneksy:

- Aneks nr POPW.02.01.00-18-0001/16-01 z 27.12.2017 r.,
- Aneks nr POPW.02.01.00-18-0001/16-02 z 11.06.2018 r.,
- Aneks nr POPW.02.01.00-18-0001/16-03 z 14.12.2018 r.,
- Aneks nr POPW.02.01.00-18-0001/16-04 z 17.07.2019 r.

Ostatecznie, po aneksach, całkowita wartość projektu wynosi 211.105.738,70 PLN, całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych 174.727.100,07 PLN, w tym wkład unijny nie więcej niż 85 % wydatków kwalifikowalnych projektu, wkład własny beneficjenta nie mniej niż 15 % tychże wydatków oraz termin realizacji umowy do 30.12.2019 r.

Zgodnie z § 5 ust.1 umowy o dofinansowanie, Instytucja Pośrednicząca przyznaje beneficjentowi dofinansowanie w wysokości nie większej niż 141.244.236,03 zł i nieprzekraczającej 85% kwoty poniesionych wydatków kwalifikowalnych (maksymalny poziom dofinansowania). Udział wkładu własnego beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowalnych projektu wynosi zatem 15 %.

Udział wkładu własnego w badanych wnioskach wyniósł:

- we wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-18-0001/16-018 95,77 % (wydatki kwalifikowalne: 3.732.572,63 PLN, wkład UE: 157.766,96 PLN, wkład własny: 3.574.805,67 PLN),
- we wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-18-0001/16-019: 100,00 % (wydatki kwalifikowalne: 986.287,74 PLN, wkład UE 0,00 PLN, wkład własny: 986.287,74 PLN).

Zgodnie z pismem PARP z 14.07.2017 r. znak DPI.512.1.2016.13.6(MŁ) 2188, w obecnej perspektywie w ramach Działania 2.1 Zrównoważony transport miejski, istnieje możliwość finansowania i rozliczania wydatków ponoszonych przez beneficjentów, w pierwszej kolejności ze środków pochodzących z EFRR. Jednocześnie, w celu wyeliminowania ryzyka

8

"nadpłacenia" kwoty dofinansowania IP zobowiązała się do monitorowania utrzymania odpowiedniej kwoty przewidzianej na płatność końcową. Beneficjent we wcześniejszych wnioskach o płatność rozliczał wkład własny w wysokości niższej niż 15 %, dlatego też w badanych wnioskach oraz w kolejnych wkład jest i będzie uzupełniany do wysokości zgodnie z umową.

Zmiany objęte aneksem nr 4 do umowy o dofinansowanie dotyczyły:

- rezygnacji z realizacji zadania pn. Przebudowa skrzyżowania al. Wyzwolenia z al. Okulickiego,
- aktualizacji wartości docelowej dwóch wskaźników produktu w związku ze zmianą zakresu rzeczowego Projektu,
- aktualizacji terminu osiągnięcia wartości docelowej czterech wskaźników produktu w związku z opóźnieniami w odbiorze autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą do ładowania;
- wprowadzenia do budżetu wydatków kwalifikowalnych kosztów związanych z wykupem gruntów pod realizację zadań: pn. Rozbudowa i przebudowa zatok autobusowych na terenie Rzeszowa- etap I, pn. Budowa pętli autobusowej w ciągu ul. Iwoniczkiej oraz pn. Rozbudowa al. Wyzwolenia poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Okulickiego.
- aktualizacji harmonogramu rzeczowo-finansowego oraz harmonogramu płatności w zakresie faktycznych terminów realizacji oraz wartości poszczególnych zadań (wartości po przetargach).

Beneficjent zakończył realizację projektu przesyłając za pośrednictwem systemu SL2014 wniosek o płatność końcową z dnia 23.12.2019 r. Dotychczasowe wnioski o zgodę na dokonanie zmian w zakresie rzeczowym projektu wraz ze zgodą IP objęte zostały badaniem w poprzednich audytach.

Wydatki kwalifikowane wykazane w badanych wnioskach o płatność:

- nr POPW.02.01.00-18-0001/16-018 w wysokości 3.732.572,63 PLN dotyczące: budowy przebudowy sieci autobusowych, trolejbusowych i tramwajowych oraz niezbędnej infrastruktury na potrzeby transportu publicznego (kategoria kosztu: roboty budowlane), budowy/przebudowy infrastruktury drogowej (kategoria kosztu: budowa/przebudowa infrastruktury drogowej – limit), zakupu urządzeń i wozów technicznych, niezbędnych do prawidłowej eksploatacji infrastruktury i taboru (kategoria kosztu: środki trwale i inne nieruchomości) oraz zakupu nieruchomości niezabudowanej na potrzeby projektu wraz z wydatkami związanymi z zakupem nieruchomości (kategoria kosztu: nieruchomości),
- nr POPW.02.01.00-18-0001/16-019 w wysokości 986.387,74 PLN dotyczące: budowy/przebudowy infrastruktury drogowej (kategoria kosztu: kategoria kosztu: budowa/przebudowa infrastruktury drogowej – limit) oraz zakupu nieruchomości niezabudowanej na potrzeby projektu wraz z wydatkami związanymi z zakupem nieruchomości (kategoria kosztu: nieruchomości),

były uwzględnione w projekcie i niezbędne do jego realizacji oraz odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług i dostaw.

Wykonanie zakresu rzeczowego dotyczącego inwestycji i dostaw wskazanych w badanych wnioskach o płatność, tj.:

- przebudowy zatok autobusowych w ramach zadania nr 47 i 48,
- budowy 5 szt. wiat przystankowych w ramach zadania nr 51,
- budowy pętli autobusowej przy ul. Iwoniczkiej w ramach zadania nr 54,
- przebudowy skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego w ramach zadania 74,
- przebudowy skrzyżowania al. Piłsudskiego z al. Cieplickiego w ramach zadania 76,
- przebudowy skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej w ramach zadania 78,

9

- rozbudowy al. Wyzwolenia poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Okulickiego w ramach zadania 90,
- budowy pętli autobusowej przy ul. Iwoniczej – wykup gruntów/wypłata odszkodowania w ramach zadania 116,
- rozbudowy al. Wyzwolenia poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Okulickiego – wykup gruntów/wypłata odszkodowania w ramach zadania 120.

potwierdzono w oparciu o wystawione przez wykonawców faktury oraz zatwierdzone protokoły odbioru. Na tej podstawie potwierdzono wykonanie ww. zakresu rzeczowego zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie.

Zgodnie z korespondencją beneficjenta z dnia 7.04.2019 r. przekazującą do PARP zaktualizowany harmonogram rzeczowo-finansowy oraz harmonogram przekazywania płatności (stanowiące załączniki do wniosku beneficjenta o zawarcie aneksu nr 4 do umowy o dofinansowanie) Zadanie nr 116 oraz Zadanie nr 120 nie stanowią rozszerzenia zakresu rzeczowego projektu i są odpowiednio bezpośrednio związane z zadaniem 54 Budowa pętli autobusowej przy ul. Iwoniczej oraz zadaniem 90 Rozbudowa al. Wyzwolenia poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Okulickiego. Wydatki poniesione na zakup gruntów/wypłatę odszkodowań nie przekroczyły 10 % całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu zgodnie z limitem określonym w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (Rozdział 6.3 Wydatki niekwalifikowalne pkt. 1 1 w związku z Rozdziałem 7.3 Zakup nieruchomości oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w Programie Operacyjnym Polska Wschodnia 2014-2020 (Rozdział 16 Wykaz wydatków kwalifikowalnych w ramach poszczególnych działań osi priorytetowych POPW, Podrozdział 2 Oś priorytetowa II, Działanie 2.2 Infrastruktura Drogowa).*

Wykazane w badanych wnioskach o płatność wydatki kwalifikowane w łącznej kwocie 139.910,00 PLN, dotyczyły wyłącznie wypłaconych odszkodowań za nieruchomości niezabudowane i zostały udokumentowane:

- decyzjami Prezydenta Miasta Rzeszowa orzekającymi ustalenie odszkodowania z załącznikami,
- wyciągami bankowymi potwierdzającymi wypłatę odszkodowań,
- operatami szacunkowymi potwierdzającą, że cena nabycia nie przekracza wartości rynkowej gruntu określonej na dzień nabycia,
- oświadczeniami podmiotu zbywającego, że w okresie 10 lat poprzedzających datę zakupu grunt nie był współfinansowany z pomocy Unii Europejskiej lub w ramach dotacji z krajowych środków publicznych.

W trakcie oględzin przeprowadzonych w dniu 15.09.2020 r. potwierdzono, że zakres rzeczowy inwestycji i dostaw wskazanych w badanych wnioskach o płatność tj.

- przebudowa skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego w ramach zadania 74,
 - przebudowa skrzyżowania al. Piłsudskiego z al. Cieplickiego w ramach zadania 76,
 - przebudowa skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej w ramach zadania 78,
- został faktycznie wykonany zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie. Potwierdzenie wykonania robót dostaw znajduje także odzwierciedlenie w zatwierdzonych końcowych protokołach odbioru.

Wykonanie pozostałych zadań nr 47,48,51,54,90 potwierdzono w trakcie oględzin przeprowadzonych w trakcie poprzednich audytów.

10

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

Przedmiotem projektu jest poprawa funkcjonowania transportu publicznego w Rzeszowie. W wyniku ostatniego, czwartego aneksu do umowy o dofinansowanie, zawartego 17.07.2019 r., harmonogram rzeczowo-finansowy projektu obejmuje łącznie 120 zadań (2 zadania – nr 80 i 55 zostały wykazane w projekcie, ale nie wskazują żadnych wartości).

W audytowanych wnioskach o płatność o nr POPW.02.01.00-18-0001/16-018 oraz POPW.02.01.00-18-0001/16-019, beneficjent wykazał dochód z tytułu sprzedaży złomu, o który pomniejszono wydatki kwalifikowalne wykazane w tych wnioskach:

- we wniosku nr POPW.02.01.00-18-0001/16-018 wydatki kwalifikowalne w wysokości 3.733.054,48 PLN pomniejszono o dochód ze sprzedaży złomu w kwocie 481,85 PLN,
- we wniosku nr POPW.02.01.00-18-0001/16-019 wydatki kwalifikowalne w wysokości 987.303,39 PLN pomniejszono o dochód ze sprzedaży złomu w kwocie 915,65 PLN.

Beneficjent przedstawił dokumenty w zakresie powstałego dochodu incydentalnego. Z uwagi na fakt, iż przedmiotowy dochód związany jest z wydatkami, które Beneficjent sfinansował w 100% ze środków własnych, dokonano jedynie pomniejszenia wydatków kwalifikowanych bez pomniejszania dofinansowania.

Zgodnie z Wytycznymi horyzontalnymi, dochody wygenerowane podczas realizacji projektu, które nie zostały wzięte pod uwagę w czasie jego zatwierdzenia, wykazuje się nie później niż w momencie złożenia wniosku o płatność końcową. Dochody te pomniejszają wydatki kwalifikowalne projektu.

Wydatki kwalifikowalne ujęte w badanych wnioskach o płatność dotyczyły przebudowy zatok autobusowych, dostawy i montażu wiat przystankowych, budowy pętli autobusowej, przebudowy 3 skrzyżowań, rozbudowy al. Wyzwolenia poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Okulickiego.

Ponadto w ramach badanych wniosków o płatność beneficjent do wydatków kwalifikowanych zaliczył wydatki poniesione na zakup gruntów (wypłatę odszkodowań):

- nr POPW.02.01.00-18-0001/16-018 w kwocie 137.363,00 PLN w ramach zadania nr 116 Budowa pętli autobusowej przy ul. Iwonickiej – wykup gruntów,
- nr POPW.02.01.00-18-0001/16-019 w kwocie 2.546,00 PLN w ramach zadania nr 120 Rozbudowa al. Wyzwolenia poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Okulickiego – wykup gruntów.

Wydatki poniesione na zakup gruntów/wypłatę odszkodowań nie przekroczyły 10 % całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu zgodnie z limitem określonym w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w Programie Operacyjnym Polska Wschodnia 2014-2020*.

Okres kwalifikowalności wydatków projektu rozpoczął się 09.12.2014 r. i zakończył 30.12.2019 r., zgodnie z postanowieniami ostatniego aneksu do umowy. Wydatki, potwierdzone fakturami i wyciągami bankowymi, zostały poniesione zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym w ramach ww. zadań w okresie od 03.06.2019 r. do 28.11.2019 r. (najwcześniejsza i najpóźniejsza data zapłaty wydatków ujętych w badanych wnioskach o płatność).

Podmiotami upoważnionymi przez beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu są wskazane w umowie jednostki organizacyjne beneficjenta, tj. Miejski Zarząd Dróg (MZD), Zarząd Transportu Miejskiego (ZTM), Zarząd Zieleni Miejskiej (ZZM), Biuro Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa (BGM), Urząd Miasta Rzeszowa (Biuro Obsługi Informatycznej i Telekomunikacyjnej, Wydział Pozyskiwania Funduszy).

W ramach badanych wniosków o płatność wydatki zostały poniesione przez nw. jednostki organizacyjne beneficjenta:

- Miejski Zarząd Dróg w Rzeszowie,
- Zarząd Transportu Miejskiego w Rzeszowie,
- Biuro Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa.

Wydatki kwalifikowalne poniesione przez ZTM - dostawa i montaż wiat przystankowych w ramach zadania nr 51 beneficjent wykazał w kwotach netto.

Wydatki poniesione przez MZD dotyczące:

- przebudowy zatok autobusowych w ramach zadania nr 47 i nr 48, budowy pętli autobusowej przy ul. Iwonickiej w ramach zadania nr 54 zostały kwalifikowalne w kwotach netto,

- przebudowy skrzyżowań: al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego (zadanie nr 74), al. Piłsudskiego z al. Ciepłińskiego (zadanie nr 76), al. Niepodległości z al. Armii Krajowej (zadanie nr 78) w zakresie robót dotyczących budowy/przebudowy/rozbudowy układu drogowego, do których beneficjent nie posiada prawa odzyskania podatku VAT zostały zakwalifikowane w kwotach brutto, zaś w zakresie budowy i przebudowy zatok autobusowych, do których beneficjent posiada prawo odzyskania podatku VAT zostały zakwalifikowane w kwotach netto, zgodnie z zapisami Indywidualnej Interpretacji Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej z 2.01.2018 r. znak. 0111-KDIB3-2.4012.569.2017.3.MN. W związku z faktem, że w ramach Zadania nr 78 nie wystąpiły roboty dotyczące budowy/przebudowy zatok autobusowych obniżenie wydatków kwalifikowanych miało związek z wykonaniem robót budowlanych, które zostały zrealizowane w ramach projektu pn. „Budowa systemu integrującego transport publiczny Miasta Rzeszowa i okolic” (przedsięwzięcie aktualnie znajduje się w okresie trwałości projektu) na które beneficjent już raz otrzymał dofinansowanie. Z uwagi na ryzyko wystąpienia podwójnego finansowania poszczególnych robót budowlanych podjęto decyzję o zmianie kwalifikowalności przedmiotowych robót (szczegółowo opisanych w załączniku do faktury VAT nr SU/FV/0022/06/2019/7 z 16.07.2019 r.),

- rozbudowy Al. Wyzwolenia poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Okulickiego w zakresie robót dotyczących budowy/przebudowy/rozbudowy układu drogowego, do których beneficjent nie posiada prawa odzyskania podatku VAT zostały zakwalifikowane w kwotach brutto, zaś w zakresie budowy i przebudowy zatok autobusowych, do których beneficjent posiada prawo odzyskania podatku VAT zostały zakwalifikowane w kwotach netto. W związku z faktem, że w ramach Zadania nr 90 wystąpiły roboty dotyczące budowy/przebudowy zatok autobusowych obniżono wydatki kwalifikowane o podatek VAT od zatok. Ponadto w celu uniknięcia podwójnego finansowania ze środków wspólnotowych beneficjent podjął decyzję o zmianie kwalifikowalności przedmiotowych robót (zwiększeniu wydatków niekwalifikowanych). Wydatki dotyczyły pozycji sfinansowanych w ramach Rzeszowskiego Inteligentnego Systemu Transportowego realizowanego w projekcie pn. „Budowa systemu integrującego transport publiczny Miasta Rzeszowa i okolic” (przedsięwzięcie aktualnie znajduje się w okresie trwałości projektu) na które beneficjent już raz otrzymał dofinansowanie. (szczegółowo opisanych w załączniku do faktury VAT nr 2/FK/8/TT/2019 z 14.08.2019 r. oraz nr 3/FK/9/TT/2019 z 16.09.2019 r. ujętych we wniosku o płatność nr 19).

Wydatki poniesione przez Biuro Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa na wykup nieruchomości/wypłatę odszkodowań zostały zakwalifikowane w kwotach brutto.

Beneficjent złożył w dniach 06.11.2019 r. oraz 28.02.2020 r. Oświadczenia o kwalifikowalności VAT, w których wskazał zadania, w zakresie których nie ma prawnych możliwości obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego lub ubiegania się o zwrot VAT oraz zadania, w których może odzyskać ten podatek. Zobowiązał się także do

zwrotu zrefundowanej w ramach projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające jego odzyskanie.

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

Beneficjentem realizowanego projektu jest Gmina Miasto Rzeszów, która na mocy art. 3 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych zobowiązana została do jej stosowania. W ramach niniejszego audytu, badaniem objęto niżej wymienione postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- 1) Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa:
 - Część I – przebudowa skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego,
 - Część II - przebudowa skrzyżowania al. Wyzwolenia z al. Okulickiego (nie objęta badaniem/brak wydatków w badanych wnioskach o płatność),
 - Część III - przebudowa skrzyżowania al. Piłsudskiego z al. Ciepłińskiego,
 - Część IV - przebudowa skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej.
- postępowanie przeprowadzone w procedurze przetargu nieograniczonego z ogłoszeniem w DUUE (CZ-I.271.146.369.2018).

Przedmiot zamówienia został podzielony na 4 części:

- część I - Przebudowa skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego (objęta badaniem). Zakres prac obejmował: korektę geometrii skrzyżowania (budowy dodatkowego pasa ruchu dla prawoskrętu w al. Powstańców Warszawy w miejscu istniejącego zieleńca połączonego z otwarciem zatoki autobusowej), przebudowy nawierzchni chodnika i ścieżki rowerowej, przebudowy oświetlenia ulicznego, odwodnienia i sygnalizacji świetlnej,
 - część II – przebudowa skrzyżowania al. Wyzwolenia z al. Okulickiego (nie objęta badaniem/brak wydatków w badanych wnioskach o płatność),
 - część III - przebudowa skrzyżowania al. Piłsudskiego z al. Ciepłińskiego (objęta badaniem). Zakres prac obejmował: budowę dodatkowego pasa do prawoskrętu w połączeniu z otwarciem zatoki autobusowej na wschodnim wlocie ul. Piłsudskiego, budowę pasa do prawoskrętu na zachodnim wlocie ul. Piłsudskiego z budową wydzielonej zatoki autobusowej, przebudowę układu drogowego obejmującą wymianę istniejącego krawężnika zatoki autobusowej wraz z korektą wysokościową przyległego chodnika na peronie autobusowym na wschodnim wlocie ul. Piłsudskiego w okolicy skrzyżowania z ul. Ciepłińskiego w Rzeszowie, przebudowę ścieżki rowerowej i chodnika, dostosowanie układu sygnalizatorów w obrębie skrzyżowania do nowej geometrii projektowanych ulic, przebudowę i zabezpieczeń istniejącej infrastruktury, kolidującej z projektowanym układem drogowym,
 - część IV - przebudowa skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej (objęta badaniem). Zakres prac obejmował: budowę dodatkowego pasa do prawoskrętu na zachodnim wlocie al. Niepodległości, przebudowę ścieżki rowerowej i chodnika, dostosowanie układu sygnalizatorów w obrębie skrzyżowania do nowej geometrii projektowanych ulic, przebudowę zabezpieczeń istniejącej infrastruktury, kolidującej z projektowanym układem drogowym.
- Postępowanie przeprowadzone było w trybie przetargu nieograniczonego z publikacją ogłoszenia w DUUE.

Zamawiający sporządził w dniu 26.07.2018 r. *Wniosek ws. zamówienia publicznego*, w którym podał, że wartość szacunkowa zamówienia (wszystkich części) wynosi 6.944.745,32 PLN netto, w tym: część I: 443.503,21 PLN, część II: 5.107.465,58 PLN, część III: 962.549,07 PLN, część IV: 431.227,46 PLN i została ustalona 26.07.2018 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich. W załączniku do w/w wniosku podano, że:

- zamawiający przewiduje udzielenie zamówień, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 i 7 ustawy PZP, tj. w części I wartość przewidzianych zamówień 221.751,61 PLN netto, w części II - 2.553.732,79 PLN netto, w części III – 481.274,54 PLN netto, w części IV – 215.613,73 PLN netto,

- zamówienie jest częścią większego zamówienia udzieloną przez zamawiającego, wartość wszystkich robót budowlanych przez cały okres trwania projektu wynosi 33.385.297,54 PLN netto – do wartości wszystkich części zamówienia doliczone zostały wszystkie zamówienia podobne).

Według *Karty weryfikacji wniosku ws. zamówienia publicznego* z 7.08.2018 r. podstawą wszczęcia procedury w sprawie udzielenia zamówienia jest wartość wynosząca 33.385.297,54 PLN netto i należy zastosować procedurę postępowania z publikacją w DUUE. W protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego podano wartość zamówienia 10.417.117,99 PLN, co stanowi równowartość 2.416.011,78 EUR, w tym wartość zamówień, o których mowa w art. 67 ust 1 pkt 6 ustawy PZP w kwocie 3.472.372,67 PLN (840.422,26 EUR). Wartość zamówienia udzielana jest jako część zamówienia o wartości 33.385.297,54 PLN netto (7.742.954,64 EUR). W protokole podano również wartości PLN/EUR dotyczące poszczególnych części zamówienia (objęta badaniem część I: 665.254,82 PLN/154.290,61 EUR, w tym wartość zamówień, o których mowa w art. 67 ust 1 pkt 6 ustawy PZP w kwocie 221.751,61 PLN/51.430,20 EUR, część II: 7.661.198,37 PLN/1.776.839,38 EUR, w tym wartość zamówień, o których mowa w art. 67 ust 1. pkt 6 ustawy PZP w kwocie 2.553.732,79 PLN/592.279,79 EUR, część III: 1.443.823,61 PLN/334.861,80 EUR w tym wartość zamówień, o których mowa w art. 67 ust 1 pkt 6 ustawy PZP w kwocie 481.274,54 PLN/111.620,60 EUR, część IV: 646.841,19 PLN/150.019,99 EUR w tym wartość zamówień, o których mowa w art. 67 ust 1 pkt 6 ustawy PZP w kwocie 215.613,73 PLN/50.006,66 EUR). Zamawiający zastosował kurs z Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych z 29.12.2017 r. tj. 1 euro 4,3117. Zamówienie jest podzielone na 4 części, a wykonawcy mogli składać oferty w odniesieniu do wszystkich części.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane 19.12.2018 r. i opublikowane w DUUE 22.12.2018 r. (nr 2018/S-247-566884 - wydruk ogłoszenia w aktach zamawiającego). Ogłoszenie zostało również zamieszczone na stronie internetowej zamawiającego w dniu 24.12.2018 r. (potwierdzenie w aktach) oraz w siedzibie zamawiającego.

W ogłoszeniu podano m.in.:

- termin składania ofert do 31.01.2019 r. do godz. 11.00,
- kryteria oceny ofert: w pkt II.2.5. podano, że cena nie jest jedynym kryterium udzielenia zamówienia. Wszystkie kryteria są wymienione w dokumentacji zamówienia. W pkt. II.2.14 Informacje dodatkowe, podano: kryteria oceny ofert: cena – 60%, okres rękojmi za wady – 40%. Szczegóły oceny zawarto w SIWZ (pkt XIV).

W ogłoszeniu (pkt III.1) poinformowano, że o udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy nie podlegają wykluczenia na podst. art. 24 ust. 1 i ust. 5 pkt 2 i 4 ustawy PZP i spełniają warunki udziału w postępowaniu wraz z informacjami jakie dokumenty należy w tym celu złożyć.

Warunki w zakresie wszystkich części:

Zdolność techniczna i zawodowa:

a) wykonawca spełni warunek jeśli wykaże, że nie wcześniej niż w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, wykonał co najmniej 2 zamówienia na robotę budowaną polegającą na przebudowie lub budowie skrzyżowania dróg wraz z sygnalizacją świetlną każde zadanie. Na potwierdzenie spełnienia warunku zamawiający wymagał wykazu robót budowlanych wykonanych nie

wcześniej niż w okresie ostatnich 5 lat lub przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, wraz z podaniem ich rodzaju, daty, miejsca wykonania i podmiotów, na rzecz których roboty te zostały wykonane z załączeniem dowodów określających czy te roboty budowlane zostały wykonane należycie, w szczególności informacji o tym czy roboty zostały wykonane zgodnie z przepisami prawa budowlanego i prawidłowo ukończone, przy czym dowodami, o których mowa, są referencje bądź inne dokumenty wystawione przez podmiot, na rzecz którego roboty budowlane były wykonywane, a jeżeli z uzasadnionej przyczyny o obiektywnym charakterze wykonawca nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – inne dokumenty,

b) Wykonawca spełni warunek jeżeli wykaże, że dysponuje lub będzie dysponował osobami do realizacji zamówienia posiadającymi doświadczenie i uprawnienia budowlane, tj.:

- Kierownik budowy – posiadający: uprawnienia budowlane bez ograniczeń do kierowania robotami w specjalności inżynierskiej drogowej, doświadczenie zawodowe w realizacji jako kierownik budowy lub kierownik robót minimum dwóch zamówień polegających na przebudowie lub budowie skrzyżowania dróg wraz z sygnalizacją świetlną każde zadanie;

- Kierownik robót drogowych – posiadający: uprawnienia budowlane bez ograniczeń do kierowania robotami w specjalności inżynierskiej drogowej, doświadczenie zawodowe w realizacji jako kierownik budowy lub kierownik robót minimum jednego zamówienia polegającego na przebudowie lub budowie skrzyżowania dróg wraz z sygnalizacją świetlną każde zadanie;

- Kierownik robót branży sanitarnej – posiadający: uprawnienia budowlane bez ograniczeń w specjalności instalacyjnej w zakresie sieci, instalacji i urządzeń cieplnych, gazowych, wodociągowych i kanalizacyjnych, doświadczenie zawodowe w kierowaniu, co najmniej dwoma zamówieniami w zakresie sieci kanalizacji deszczowej;

- Kierownik robót branży elektrycznej – posiadający: uprawnienia do kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności instalacyjnej w zakresie sieci, instalacji i urządzeń elektrycznych i elektroenergetycznych, doświadczenie zawodowe w kierowaniu co najmniej dwoma zamówieniami w branży elektrycznej w zakresie sieci. Na potwierdzenie spełnienia warunku zamawiający wymagał wykazu osób, skierowanych przez wykonawcę do realizacji zamówienia publicznego, w szczególności odpowiedzialnych za kierowanie robotami budowlanymi wraz z informacjami na temat ich uprawnień i doświadczenia niezbędnych do wykonania zamówienia publicznego, a także zakresu wykonywanych przez nie czynności oraz informacją o podstawie do dysponowania tymi osobami.

W trakcie postępowania dokonano zmiany zapisów SIWZ prowadzących do zmiany ogłoszenia:

1. Zmiana ogłoszenia została przekazana do DUUE 08.01.2019 r. i opublikowana 10.01.2019 r. (nr 2019/S 007-010883 – potwierdzenie przekazania i wydruk ogłoszenia w aktach zamawiającego). Zmiana dotyczyła: szacunkowej wartości zamówienia dotyczącej części 3 zamiast: wartość bez VAT 1.445.823,61 PLN, powinno być: wartość bez VAT 1.443.823,61 PLN.

2. Zmiana ogłoszenia została przekazana do DUUE 25.01.2019 r. i opublikowana 29.01.2019 r. (nr 2019/S 020-042362 – potwierdzenie przekazania i wydruk ogłoszenia w aktach zamawiającego). Zmiana dotyczyła:

- terminu składania ofert (było 31.01.2019 r. godz. 11.00, powinno być 01.02.2019 r. godz. 11),
- terminu otwarcia ofert: było 31.01.2019 r. godz. 11.15, powinno być 01.02.2019 r. godz. 11.15).

3. Zmiana ogłoszenia została przekazana do DUUE 29.01.2019 r. i opublikowana 31.01.2019 r. (nr 2019/S 022-047387 – potwierdzenie przekazania i wydruk ogłoszenia w aktach zamawiającego). Zmiana dotyczyła:

- terminu składania ofert (było 01.02.2019 r. godz. 11.00, powinno być 08.02.2019 r. godz. 11),

- terminu otwarcia ofert: było 01.02.2019 r. godz. 11.15, powinno być 08.02.2019 r. godz. 11.15).

Kolejna zmiana zapisów SIWZ z 08.02.2019 r. nie prowadziła do zmiany ogłoszenia – zmiana dotyczyła sposobu złożenia oferty – informacja o zmianie SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej).

Sporządzona przez zamawiającego SIWZ zawierała informacje wymienione w art. 36 w/w ustawy PZP. SIWZ została udostępniona na stronie internetowej zamawiającego <http://bip.erzeszow.pl> w okresie od 24.12.2018 r. do 08.02.2019 r. Oferenci składali dodatkowe pytania do treści SIWZ. Odpowiedzi na zapytania do treści SIWZ zostały opublikowane na stronie internetowej zamawiającego (22 i 25.01.2019 r.). Zapisy SIWZ dotyczące opisu przedmiotu zamówienia, warunków udziału w postępowaniu oraz dokumentów potwierdzających ich spełnienie, terminu wykonania zamówienia, terminu składania ofert są tożsame z ogłoszeniem o zamówieniu.

W SIWZ m.in.:

- określono przedmiot zamówienia (pkt III) – wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa, postępowanie podzielone na 4 części. Przewidziano możliwość składania ofert w odniesieniu do wszystkich części. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia określono w załącznikach do SIWZ (dokumentacji projektowej),
- przewidziano możliwość udzielenia zamówień, o których mowa w art. 67 ust 1 pkt 6 ustawy PZP w każdej z czterech części (pkt III.4),
- podano terminy wykonania zamówienia: zakończenie robót do 31.10.2019 r., wykonania umowy do 29.11.2019 r. (pkt IV),
- warunki udziału w postępowaniu (pkt V.1.): w zakresie zdolność techniczna i zawodowa,
- wykaz oświadczeń i dokumentów potwierdzających brak wykluczenia oraz spełnianie warunków udziału w postępowaniu (składanych z ofertą oraz przez wykonawcę najwyżej ocenionego – pkt V.2. - V.5),
- podstawy wykluczenia wraz z wymaganymi dokumentami/oświadczeniami (pkt V.4): art. 24 ust. 1 i ust 5 pkt 2,4 ustawy PZP,
- żądano wpłaty wadium: dla części I: 4.500,00 PLN, dla części II: 60.000,00 PLN, dla części III: 10.000,00 PLN, dla części IV: 4.500,00 PLN,
- określono miejsce i termin składania i otwarcia ofert (31.01.2019 r. do godz. 11.00, po zmianach do 08.02.2019 r.),
- określono kryteria oceny ofert (pkt XIV) wraz ze szczegółowym opisem dokonania oceny (cena ofertowa – 60%, okres rękojmi za wady 40%),
- ustalono zabezpieczenie należytego wykonania umowy: 10% ceny oferty,
- sytuacje w których możliwa jest zmiana umowy zawarto we wzorze umowy stanowiącym załącznik do SIWZ.

W SIWZ wskazano, że o udział w postępowaniu mogą ubiegać się wykonawcy, którzy nie podlegają wykluczeniu w postępowaniu i spełniają warunki. W tym celu żądano stosownych dokumentów/oświadczeń. Nie stwierdzono szczególnych warunków dla wykonawców wspólnie ubiegających się o zamówienie (żaden z nich nie może podlegać wykluczeniu, warunki pozostałe spełnione łącznie).

Zamawiający w SIWZ zawarł zapisy dotyczące wymagania zatrudnienia na podstawie umów o pracę osób wykonujących wskazane czynności w ramach zamówienia (pkt III.3).

Zarządzeniem nr 6/2019 Prezydenta Miasta Rzeszowa z 7.01.2019 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej dla postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. *Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa*, powołano Komisję w składzie 5-osobowym. W przypadku nieobecności, wskazano osoby zastępujące. Zarządzeniem nr 56/2019 Prezydenta Miasta Rzeszowa z 22.02.2019 r. dokonano zmiany w/w zarządzenia nr 6/2019 i zmieniono skład członków Komisji. Osoby wykonujące

16

czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego podpisały w dniach 8 i 22.02.2019 r. oświadczenia o bezstronności.

Zgodnie z Protokołem otwarcia ofert i potwierdzeniem złożenia ofert w zakresie: części I wpłynęły oferty:

- Konsorcjum firm: Lider: PBI Infrastruktura S.A., ul. Kolejowa 10E, Partner: PBI WMB Sp. z o.o. ul. Błonie 8, 27-600 Sandomierz – cena oferty 910.913,14 PLN, okres rękojmi za wady 7 lat,
- STRABAG Sp. z o.o. ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków – cena oferty 1.058.168,34 PLN, okres rękojmi za wady 7 lat,

części II wpłynęły oferty:

- STRABAG Sp. z o.o. ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków – cena oferty 8.916.721,52 PLN, okres rękojmi za wady 7 lat,
- Miejskie Przedsiębiorstwo Dróg i Mostów Sp. z o.o. ul. Rejtana 6, 35-310 Rzeszów – cena oferty 8.799.028,63 PLN, okres rękojmi za wady 7 lat,

części III wpłynęły oferty:

- Konsorcjum firm: Lider: PBI Infrastruktura S.A., ul. Kolejowa 10E, Partner: PBI WMB Sp. z o.o. ul. Błonie 8, 27-600 Sandomierz – cena oferty 1.882.697,15 PLN, okres rękojmi za wady 7 lat,
- STRABAG Sp. z o.o. ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków – cena oferty 2.005.582,31 PLN, okres rękojmi za wady 7 lat,

części IV wpłynęły oferty:

- Konsorcjum firm: Lider: PBI Infrastruktura S.A., ul. Kolejowa 10E, Partner: PBI WMB Sp. z o.o. ul. Błonie 8, 27-600 Sandomierz – cena oferty 790.952,02 PLN, okres rękojmi za wady 7 lat,
- STRABAG Sp. z o.o. ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków – cena oferty 918.592,54 PLN, okres rękojmi za wady 7 lat.

W protokole z otwarcia ofert podano kwoty jakie zamawiający zamierzał przeznaczyć na realizację zamówienia: Część I: 430.000,00 PLN, Część II: 2.449.970,00 PLN, Część III: 630.000,00 PLN, Część IV: 250.000,00 PLN. Z uwagi na fakt, że wartość najkorzystniejszej oferty znacznie przewyższała kwotę jaką zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie Części II zamówienia, zamawiający zgodnie z art. 93 ust. 1 pkt. 4 ustawy PZP unieważnił postępowanie w tej części. Informacja o unieważnieniu postępowania została przesłana wykonawcom drogą elektroniczną w dniu 4.03.2019 r. oraz zamieszczona na stronie internetowej zamawiającego.

Zgodnie z Protokołem z postępowania, nie wykluczono żadnego wykonawcy i żadna oferta nie została odrzucona.

Wykonawcy złożyli w ofercie oświadczenia o braku podstaw do wykluczenia z postępowania (JEDZ) oraz oświadczenie o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej (w aktach zamawiającego).

Zgodnie z ogłoszeniem o zamówieniu i SIWZ, ustalone przez zamawiającego kryteria oceny ofert to: cena – 60%, okres rękojmi za wady – 40% (szczegóły dotyczące oceny ofert zawarto w SIWZ). Zamawiający dokonał oceny według w/w kryteriów na podstawie informacji zawartych w złożonych ofertach. Nie stwierdzono, aby kryteria oceny ofert uległy zmianie.

Część I, III, IV:

Zamawiający pismem sygn. CZ-I.271.146.369.2018 z dnia 1.03.2019 r. wezwał wykonawcę Konsorcjum firm: Lider: PBI Infrastruktura S.A., ul. Kolejowa 10E, Partner: PBI WMB Sp. z o.o. ul. Błonie 8, 27-600 Sandomierz, na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy PZP, którego oferta została najwyżej oceniona do złożenia w wyznaczonym terminie, aktualnych na dzień złożenia oświadczeń lub dokumentów, potwierdzających okoliczności o których mowa w art. 25 ust 1 ustawy PZP do dnia 12.03.2019 r. Wykonawca w dniu 26.03.2019 r. złożył

stosowne dokumenty. W związku ze złożeniem dokumentów zawierających błąd zamawiający ponownie w dniu 26.03.2019 r. wezwał w/w wykonawcę do złożenia brakujących dokumentów do dnia 29.03.2019 r. Wykonawca w dniu 26.03.2019 r. złożył wymagane dokumenty.

Część I, III, IV:

Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty sygn. CZ-I.271.146.369.2018 z 28.03.2019 r. została zamieszczona na stronie internetowej zamawiającego i przekazana uczestnikom postępowania (potwierdzenie w aktach zamawiającego). Zgodnie z w/w Informacją wybrano za najkorzystniejszą ofertę Konsorcjum firm: Lider: PBI Infrastruktura S.A., ul. Kolejowa 10E, Partner: PBI WMB Sp. z o.o. ul. Blonie 8, 27-600 Sandomierz (oferta spełniała warunki SIWZ i otrzymała 100,00 pkt, odpowiednio 60+40).

Zamawiający sporządził Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, w którym podał m.in. opis przedmiotu zamówienia wszystkich trzech części, wartość szacunkową wraz z podziałem na 4 części, informacje o ogłoszeniach oraz SIWZ, miejsce i termin składania i otwarcia ofert, oferty złożone w poszczególnych częściach, informację o braku wykluczenia wykonawcy i odrzucenia oferty, informacje dotyczące oceny ofert i wskazanie oferty wybranej z uzasadnieniem wyboru, informację o udzieleniu zamówienia oraz wskazanie załączników do protokołu.

Nie stwierdzono zastosowania środka odwoławczego.

Część I:

Umowa nr 27.TI.2312.11.2019 z 9.04.2019 r. zawarta została pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów – Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie a Spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i Spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu, na wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i przebudowa skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa” zgodnie ze SIWZ, Część I: Przebudowa skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego. Zgodnie z zapisami umowy strony m.in. ustaliły:

- termin zakończenia robót – do 31.10.2019 r., termin wykonania umowy – 29.11.2019 r. (dzień protokolarnego dokonania odbioru końcowego przez Komisją wyznaczoną przez zamawiającego ds. przeglądu i odbioru robót przy udziale przedstawicieli wykonawcy),
- wynagrodzenie kosztorysowe w wysokości 910.913,14 PLN brutto,
- rozliczenie z wykonawcą na podstawie faktur przejściowych i faktury końcowej.

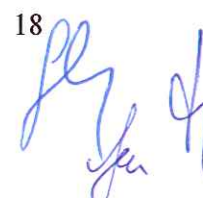
Wykonawca zwrócił się do zamawiającego pismem z 9.10.2019 r. z prośbą o zmianę zakresu wykonanych robót. Z-ca Kierownika Działu Realizacji Inwestycji zwrócił się do Dyrektora MZD w Rzeszowie z wnioskiem sygn. TI.424.9.2019.PR z 14.11.2019 r. o sporządzenie aneksu nr 1 do w/w umowy w zakresie wprowadzenia robót dodatkowych, zamiennych oraz zmiany ilości i łącznej wartości robót wraz z wysokością wynagrodzenia tj.:

1. Roboty dodatkowe: Zgodnie z art. 144 ust 1 pkt 6, ustawy PZP można dokonać zmiany wartości umownej, gdy zmiana ta jest mniejsza od 15 % wartości zamówienia określonego w pierwotnej umowie. Przedmiotowa zmiana to zwiększenie wartości umownej o ok. 0,11 % całkowitej wartości.

Zakres koniecznych prac obejmował rozbiórkę niezainwentaryzowanej pozostałości konstrukcji nawierzchni chodnika. Podczas wykonywania koryta pod konstrukcję ścieżki rowerowej oraz chodnika w miejscu istniejącego chodnika i zieleńca stwierdzono kolizję z konstrukcją nawierzchni bitumicznej o gr. ok. 4 cm i pow. 45 m². Przedmiotowa konstrukcja to prawdopodobnie nawierzchnia chodnika istniejąca jeszcze przed wcześniejszą przebudową, która została zakryta kolejnymi warstwami. Po dokonaniu analizy dokumentacji projektowej oraz przeprowadzeniu wizji w terenie ustalono konieczność zwiększenia zakresu wykonania niezbędnych prac, wykraczających poza pierwotny przedmiot zamówienia. Ustalono, że konieczne jest rozebranie przedmiotowej nawierzchni. Na wykonanie powyższych robót dodatkowych Wykonawca opracował i przedłożył kosztorys, który po weryfikacji został



18



zaakceptowany. Z uwagi na zwiększony zakres prac wartość wynagrodzenia za roboty budowlane została powiększona o 808,65 PLN netto, tj. 994,64 PLN brutto.

2. Roboty zamiennie: *Na podstawie § 15 ust. 5 umowy nr 27.TI.2312.11.2019 z dnia 9.04.2019 r. zawartej pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów - Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie, a spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu dopuszczono wykonanie robót zamiennych.*

Po dokonaniu rozbiórki krawężników drogowych granitowych wzdłuż krawędzi jezdni stwierdzono, że stan krawężników granitowych jest zadowalający i pozwala na ponowne ich wbudowanie. Dokumentacja projektowa zakładała montaż nowych krawężników betonowych o niższych parametrach niż krawężniki granitowe. Granit jest materiałem mrozoodpornym o niskiej nasiąkliwość, odpornym na uderzenia. Przedstawione rozwiązanie w porównaniu ze stanem projektowym jest korzystniejsze dla Zamawiającego z uwagi na w fakt, że granit jest materiałem o dużo lepszych parametrach mechanicznych oraz posiada dużo większą odporność na działanie czynników atmosferycznych. Daje to gwarancję trwałej izolacji wilgociowej podbudowy drogi, a tym samym przedłuża jej trwałość. Z uwagi na powyższe podjęto decyzję o ponownym wbudowaniu zdemontowanych krawężników granitowych. Możliwość wykonania robót zamiennych została potwierdzona przez Projektanta. Na przedmiotowe prace Wykonawca przedstawił kosztorys zamienny. Rozwiązanie to wygenerowało oszczędność dla Zamawiającego w wysokości 1.003,95 PLN netto, 1.234,86 PLN brutto.

3. Pominięcie przedmiarowe: *Na podstawie § 15 ust. 6 umowy nr 27.TI.2312.11.2019 z dnia 9.04.2019 r. zawartej pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów - Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie, a spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu dopuszczono rozliczenie robót nieujętych w przedmiarach, a wynikających z dokumentacji.*

Po analizie dokumentacji projektowej, stanu istniejącego oraz po wytyczeniu w terenie przebiegu nowej trasy krawężników i obrzeży, stwierdzono, że przedmiar nie uwzględnia rozbiórki konstrukcji zatoki autobusowej oraz wykonania nasypu pod fragmentem chodnika. Przedmiotowe roboty, zostały pominięte w przedmiarach natomiast występowały w dokumentacji projektowej i są niezbędne do zrealizowania inwestycji. Na wykonanie powyższych robót Wykonawca opracował i przedłożył kosztorys, który po weryfikacji został zaakceptowany. Z uwagi na zwiększony zakres prac wartość wynagrodzenia za roboty budowlane zostanie powiększona o 10.850,22 PLN netto, tj. 13.345.77 PLN brutto.

4. Dokonanie rozliczenia końcowego- zmniejszenie wynagrodzenia Wykonawcy

Na podstawie § 15 ust. 7 i 8 umowy nr 27. TI.2312.11.2019 z dnia 9.04.2019 r. zawartej pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów - Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie, a spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i spółką PBI WMB Sp. z o. o. z siedzibą w Sandomierzu dopuszczono zmianę postanowień umowy w zakresie zwiększenia lub zmniejszenia ilości kosztorysowych (wynagrodzenie kosztorysowe).

Zmniejszona kwota wynagrodzenia wynika z obmiarów faktycznie wykonanych robót. Stwierdzono, że pierwotny przedmiar, będący podstawą oferty wykonawcy zawierał niedoszacowania oraz przeszacowania niektórych pozycji kosztorysowych. Zamawiający dopuszcza zmiany postanowień umowy w stosunku do treści oferty w zakresie zmiany wysokości wynagrodzenia Wykonawcy (o ile jest to wynagrodzenie kosztorysowe), jeżeli po dokonaniu rozliczenia końcowego okaże się, że Wykonawca, za zgodą Zamawiającego, wykonał roboty niewykraczające poza przedmiot zamówienia, w większej lub mniejszej ilości niż określono w przedmiarach robót, zgodnie z definicją wynagrodzenia kosztorysowego. Na przedmiotowym zadaniu taka sytuacja miała miejsce. Z uwagi na powyższe przygotowano aneks rozliczający wszystkie pozycje ujęte w kosztorysie ofertowym będącym załącznikiem do umowy. W związku z powyższym należało zmniejszyć wartość umowną o 8.604,31 PLN netto, tj. 10.583,30 PLN brutto. Podsumowując powyższe zmiany (1-4) po wprowadzeniu ich

do kosztorysu ofertowego wartość na przedmiotowym zadaniu wzrosła i wyniosła: 2.050,61 PLN netto 2.522,25 PLN brutto.

Zgodnie z art. 144 ust. 1 pkt 6, ustawy PZP można dokonać zmiany wartości umownej, gdy zmiana ta jest mniejsza od 15 % wartości zamówienia określonego w pierwotnej umowie. Przedmiotowa zmiana to zwiększenie wartości umownej o ok. 0,28 % całkowitej wartości.

Wobec powyższego w dniu 14.11.2019 r. sporządzony został aneks nr 1 do umowy z wykonawcą zgodnie z którym § 3 ust. 1 w/w umowy otrzymał brzmienie: 1. *Strony ustalają, że obowiązującą ich formą wynagrodzenia jest wynagrodzenie kosztorysowe w wysokości 913.435,39 PLN brutto, przy stawce 23 % podatku od towarów i usług.*

Część III:

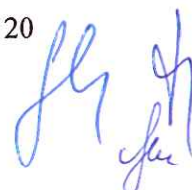
Umowa nr 28.TI.2312.12.2019 z 9.04.2019 r. zawarta została pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów – Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie a Spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i Spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu, na wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa w ramach zadania inwestycyjnego pn. „*Rozbudowa i przebudowa skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa*” zgodnie ze SIWZ, Część III: Przebudowa skrzyżowania al. Piłsudskiego z al. Cieplińskiego. Zgodnie z zapisami umowy strony m.in. ustaliły:

- termin zakończenia robót – do 31.10.2019 r., termin wykonania umowy – 29.11.2019 r. (dzień protokolarnego dokonania odbioru końcowego przez Komisję wyznaczoną przez zamawiającego ds. przeglądu i odbioru robót przy udziale przedstawicieli wykonawcy),
- wynagrodzenie kosztorysowe w wysokości 1.882.697,15 PLN brutto,
- rozliczenie z wykonawcą na podstawie faktur przejściowych i faktury końcowej.

Wykonawca zwrócił się do zamawiającego pismem z 30.10.2019 r. z prośbą o zmianę zakresu wykonanych robót. Kierownik Działu Realizacji Inwestycji zwrócił się do Dyrektora MZD w Rzeszowie z wnioskiem sygn. TI.424.10.2019.PR z 28.11.2019 r. o sporządzenie aneksu nr 1 do w/w umowy w zakresie wprowadzenia robót dodatkowych, zamiennych oraz zmiany ilości i łącznej wartości robót wraz z wysokością wynagrodzenia tj.:

1. Roboty dodatkowe: *Zgodnie z art. 144 ust. 1 pkt 6, ustawy PZP można dokonać zmiany wartości umownej, gdy zmiana ta jest mniejsza od 15 % wartości zamówienia określonego w pierwotnej umowie.* Przedmiotowa zmiana to zwiększenie wartości umownej o ok. 1,76 % całkowitej wartości.

- a) Zakres koniecznych prac obejmował rozbiórkę konstrukcji nawierzchni starej zatoki i wykonanie nowej konstrukcji jezdni. Dokumentacja projektowa przewidywała wykorzystanie istniejących warstw konstrukcji dotychczasowej zatoki autobusowej jako części nowo budowanego pasa ruchu. Okazało się że nie jest to możliwe z uwagi na odwrotny spadek poprzeczny nawierzchni. Istniejąca zatoka posiada spadek poprzeczny skierowany przeciwnie do pozostałej części jezdni natomiast projekt przewiduje odwrócenie spadku poprzecznego w kierunku zgodnym z spadkiem nawierzchni starej jezdni. Odwrócenie spadku powoduje obniżenie krawędzi nawierzchni o około 12 cm. Po dokonaniu analizy dokumentacji projektowej oraz przeprowadzeniu wizji w terenie ustalono konieczność zwiększenia zakresu wykonania niezbędnych prac. Ustalono, że konieczne jest rozebranie przedmiotowej nawierzchni i wykonanie nowej o konstrukcji takiej jak na poszerzeniu. Szczegółowy zakres prac został opisany w notatce ze spotkania z dnia 05.08.2019r. na którym ustalono konieczność zwiększenia zakresu o ww. niezbędne prace. Wobec powyższego do kosztorysu ofertowego wprowadza się pozycje 1.1.2.7, 1.1.2.8 oraz 1.1.2.10 na łączną wartość 11.333,90 PLN netto.
- b) Zakres koniecznych prac obejmował przełożenie instalacji kablowej. Podczas prac montażowych związanych z usunięciem kolizji nowobudowanego prawoskrętu z istniejącą kanalizacją kablową stwierdzono istnienie dodatkowych kabli, które zostały umieszczone w kanalizacji po powstaniu dokumentacji projektowej. Zaszła konieczność wykonania przełożenia przedmiotowej instalacji kablowej. Roboty dodatkowe polegały na: wyciągnięciu



z istniejącej kanalizacji oraz wciągnięciu po nowej trasie na odcinku ok 120m (od szafy na rondzie ul. Piłsudskiego do istniejącej studni SK-1 przy przejściu dla pieszych na al. Ciepłińskiego), istniejących światłowodów oraz kabli zasilających wraz z robotami towarzyszącymi. Szczegółów zakres prac został opisany w notatce ze spotkania z dnia 27.09.2019 r. na którym ustalono konieczność zwiększenia zakresu o ww. niezbędne prace.

W związku z powyższym do kosztorysu ofertowego wprowadza się pozycje od 3.4.6.6 do 3.4.6.14 na łączną wartość 15.673,45 PLN netto.

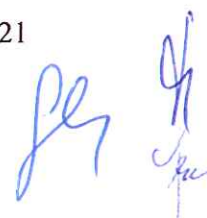
Z uwagi na zwiększony zakres prac wartość wynagrodzenia za roboty budowlane została powiększona o 27.007,35 PLN netto, tj. 33.219,04 PLN brutto.

2. Roboty zamienne: *Na podstawie § 15 ust. 5 umowy nr 28.TI.2312.12.2019 z 9.04.2019 r. zawartej pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów - Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie, a spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i spółką PBI WMB Sp. z o. o. z siedzibą w Sandomierzu dopuszczono wykonanie robót zamiennych.*

a) Po dokonaniu rozbiórki krawężników drogowych granitowych wzdłuż krawężdzi jezdni stwierdzono, że stan krawężników granitowych jest zadowolający i pozwala na ponowne ich wbudowanie. Dokumentacja projektowa zakładała montaż nowych krawężników betonowych o niższych parametrach niż krawężniki granitowe. Granit jest materiałem mrozoodpornym o niskiej nasiąkliwość, odpornym na uderzenia. Przedstawione rozwiązanie w porównaniu ze stanem projektowym jest korzystniejsze dla Zamawiającego z uwagi na w fakt, że granit jest materiałem odużo lepszych parametrach mechanicznych oraz posiada dużo większą odporność na działanie czynników atmosferycznych. Daje to gwarancję trwałej izolacji wilgociowej podbudowy drogi, a tym samym przedłuża jej trwałość. Z uwagi na powyższe podjęto decyzję o ponownym wbudowaniu zdemontowanych krawężników granitowych. Możliwość wykonania robót zamiennych została potwierdzona przez Projektanta. Na przedmiotowe prace Wykonawca przedstawił kosztorys zamienny.

b) Po dokonaniu rozbiórki kostki brukowej stwierdzono, że stan kostki brukowej jest zadowolający i pozwala na jej ponowne wbudowanie. Nawierzchnia chodnika po stronie wschodniej, która przeznaczona jest do regulacji wysokościowej jest w bardzo dobrym stanie technicznym, kostka na powierzchni około 250 m² nie nosi śladów zużycia ani uszkodzeń. Z uwagi na powyższe stwierdzono, że zasadnym jest ponowne wbudowanie kostki brukowej na powierzchni przeznaczonej jedynie do regulacji wysokościowej. Zgodnie z § 15 ust. 5 umowy, Zamawiający dopuszcza możliwość wykonania robót zamiennych. Na przedmiotowe prace Wykonawca przedstawił kosztorys zamienny. Na przedmiotowe okoliczność została spisana notatka z dnia 24.07.2019 r. Z uwagi na powyższe do kosztorysu ofertowego zostają wprowadzone nowe pozycje 1.3.2.7 oraz 2.2.3.4 na łączną wartość 34.745,55 PLN netto , natomiast pomniejszone zostaną pozycje 1.3.2.1, 1.3.2.3 oraz 2.2.3.1 o łączną wartość 39.309,30 PLN netto. Po z bilansowaniu pozycji powstaną oszczędności w kwocie 4.563,75 PLN netto.

c) Projekt przewiduje przeniesienie istniejącej studni teletechnicznej wraz z kanalizacją kablową poza projektowaną jezdnię. Po odkopaniu studni oraz kanalizacji kablowej okazało się że konstrukcja studni teletechnicznej nie pozwalana na rozbiórkę i ponowny jej montaż tak jak przewidywał projekt. Zakres koniecznych prac obejmuje wykonanie robót zamiennych polegających na zmianie technologii usunięcia kolizji sieci teletechnicznej przy wschodnim wlocie skrzyżowania. Konieczna jest budowa nowej studni kablowej, wykonanie nowej kanalizacji kablowej oraz sprawdzenie drożności kanałów od nowej studni pośredniej do istniejącej studni w kierunku skrzyżowania. Zgodnie z § 15 ust. 5 umowy, Zamawiający dopuszcza możliwość wykonania robót zamiennych polegających na wprowadzeniu zmian asortymentu wbudowanych materiałów, urządzeń i robót przedstawionych w ofercie wraz z ewentualnym zwiększeniem wynagrodzenia Wykonawcy. W związku z powyższym w kosztorysie ofertowym usuwa się pozycje 4.1.2, 4.1.3 oraz 4.1.4 o łącznej wartości



24.113,20 PLN netto a w zamian wprowadza się pozycje od 4.1.7 do 4.1.13 o łącznej wartości 39.231,01 PLN netto. Po zbilansowaniu pozycji wartość na zadaniu została zwiększona o 15.117,81 PLN netto.

Podsumowując wprowadzenie powyższych robót zamiennych spowoduje zwiększenie wynagrodzenia o 10.554,06 PLN netto, 12.981,49 PLN brutto.

3. Pominięcie przedmiarowe: Na podstawie § 15 ust. 6 umowy nr 28.TI.2312.12.2019 z dnia 9.04.2019 r. zawartej pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów - Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie, a spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i spółką PBI WMB Sp. z o. o. z siedzibą w Sandomierzu dopuszczono rozliczenie robót nieujętych w przedmiarach, a wynikających z dokumentacji

a) Po analizie dokumentacji projektowej oraz stanu istniejącego stwierdzono, że projekt przewiduje wykonanie nowych bramownic do oznakowania pionowego, natomiast w przedmiarach brakuje pozycji związanych z wykonaniem fundamentów i z rozbiórką starych kolidujących z przebudową fundamentów. Należy dokonać rozbiórki starych fundamentów oraz wykonać nowe w miejscach zgodnych z dokumentacją projektową. (Na przedmiotową okoliczność została spisana notatka z dnia 05.08.2019r.) Zgodnie z § 15 ust. 6 umowy, Zamawiający dopuszcza możliwość rozliczenia robót nieujętych w przedmiarach, a wynikających z dokumentacji. Przedmiotowe roboty, zostały pominięte w przedmiarach natomiast występowały w dokumentacji projektowej i są niezbędne do zrealizowania inwestycji. W związku z powyższym do kosztorysu ofertowego wprowadza się nowe pozycje: 1.1.2.9 i 1.7.2.14 na łączną wartość 17.385,05 PLN netto.

b) W ramach przebudowy skrzyżowania dokumentacja projektowa przewiduje przebudowę sygnalizacji świetlnej. Z uwagi na poszerzenie jezdni konieczne jest wykonanie trzech nowych bramownic służących do zamontowania sygnalizatorów. Dokumentacja projektowa przewiduje wykonanie nowych bramownic, natomiast w przedmiarze robót nie ma pozycji związanej z wykonaniem przedmiotowych robót. Po analizie dokumentacji projektowej oraz stanu istniejącego stwierdzono, że bramownice należy wykonać zgodnie z dokumentacją projektową (Na przedmiotową okoliczność została spisana notatka z dnia 05.08.2019r.) Zgodnie z § 15 ust. 6 umowy, Zamawiający dopuszcza możliwość rozliczenia robót nieujętych w przedmiarach, a wynikających z dokumentacji. Przedmiotowe roboty, zostały pominięte w przedmiarach natomiast występowały w dokumentacji projektowej i są niezbędne do zrealizowania inwestycji. W związku z powyższym do kosztorysu ofertowego wprowadza się nowe pozycje: od 3.4.5.4 do 3.4.5.8 na łączną wartość 39.581,42 PLN netto.

c) Dokumentacja projektowa z uwagi na budowane poszerzenie drogi przewiduje przebudowę 7 lamp oświetlenia drogowego. Z dokumentacji wynika, że w zakresie przebudowy oświetlenia 6 lamp należy wykonać jako nowe w nowej lokalizacji, natomiast jedną istniejącą lampę należy przenieść w nowe miejsce wskazane w projekcie. Przedmiar robót przewiduje montaż nowych słupów ale nie ma pozycji związanej z przestawieniem. W związku z powyższym należy dodać do kosztorysu pozycje związane z przestawieniem przedmiotowego słupa. Zmniejszona zostanie natomiast ilość nowo budowanych słupów zgodnie ze stanem rzeczywistym. Zgodnie z § 15 ust. 6 umowy, Zamawiający dopuszcza możliwość rozliczenia robót nieujętych w przedmiarach, a wynikających z dokumentacji. Przedmiotowe roboty, zostały pominięte w przedmiarach natomiast występowały w dokumentacji projektowej i są niezbędne do zrealizowania inwestycji. W związku z powyższym do kosztorysu ofertowego wprowadzono nowe pozycje: od 3.2.4.10 do 3.2.4.16 na łączną wartość 1.182,87 PLN netto.

Z uwagi na zwiększony zakres prac (pominięcia przedmiarowe) wartość wynagrodzenia za roboty budowlane została powiększona o 58.149,34 PLN netto, tj. 71.523,69 PLN brutto.

4. Dokonanie rozliczenia końcowego- zmniejszenie wynagrodzenia Wykonawcy. Na podstawie § 15 ust. 7 i 8 umowy nr 28.TI.2312.12.2019 z dnia 9.04.2019 r. zawartej pomiędzy

Gminą Miasto Rzeszów - Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie, a spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu dopuszczono zmianę postanowień umowy w zakresie zwiększenia lub zmniejszenia ilości kosztorysowych (wynagrodzenie kosztorysowe).

Zmniejszona kwota wynagrodzenia wynika z obmiarów faktycznie wykonanych robót. Stwierdzono, że pierwotny przedmiar, będący podstawą oferty wykonawcy zawierał niedoszacowania oraz przeszacowania niektórych pozycji kosztorysowych. Zamawiający dopuszcza zmiany postanowień umowy w stosunku do treści oferty w zakresie zmiany wysokości wynagrodzenia Wykonawcy (o ile jest to wynagrodzenie kosztorysowe), jeżeli po dokonaniu rozliczenia końcowego okaże się, że Wykonawca, za zgodą Zamawiającego, wykonał roboty niewykraczające poza przedmiot zamówienia, w większej lub mniejszej ilości niż określono w przedmiarach robót, zgodnie z definicją wynagrodzenia kosztorysowego. Na przedmiotowym zadaniu taka sytuacja miała miejsce. Z uwagi na powyższe przygotowano aneks rozliczający wszystkie pozycje ujęte w kosztorysie ofertowym będącym załącznikiem do umowy. W związku z powyższym należy zmniejszyć wartość umowną o 38.566,40 PLN netto, tj. 47 436,67 PLN brutto. Na ww. prace wykonawca w piśmie znak: ZJA /1448/30/10/2019r. z dnia 30.10.2019 r. przedstawił kosztorys z ujętymi zmianami. Podsumowując powyższe zmiany (roboty dodatkowe, zamienne, pominięcia przedmiarowe oraz końcowe rozliczenie kosztorysowe) po wprowadzeniu ich do kosztorysu ofertowego wartość na przedmiotowym zadaniu wzrosła i wyniesie: 57 144,36 PLN netto, 70 287,56 PLN brutto. Zgodnie z art. 144 ust. 1 pkt 6, ustawy PZP można dokonać zmiany wartości umownej, gdy zmiana ta jest mniejsza od 15 % wartości zamówienia określonego w pierwotnej umowie. Przedmiotowa zmiana to zwiększenie wartości umownej o ok. 3,73 % całkowitej wartości.

Wobec powyższego w dniu 28.11.2019 r. sporządzony został aneks nr 1 do umowy z wykonawcą, zgodnie z którym § 3 ust. 1 w/w umowy otrzymał brzmienie: *1. Strony ustalają, że obowiązującą ich formą wynagrodzenia jest wynagrodzenie kosztorysowe w wysokości 1.952.984,71 PLN brutto przy stawce 23 % podatku od towarów i usług.*

Część IV:

Umowa nr 29.TI.2312.13.2019 z 9.04.2019 r. zawarta została pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów – Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie a Spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i Spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu, na wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i przebudowa skrzyżowań na terenie miasta Rzeszowa” zgodnie ze SIWZ, Część IV: Przebudowa skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej. Zgodnie z zapisami umowy strony ustaliły:

- termin zakończenia robót – do 31.10.2019 r., termin wykonania umowy – 29.11.2019 r. (dzień protokolarnego dokonania odbioru końcowego przez Komisją wyznaczoną przez zamawiającego ds. przeglądu i odbioru robót przy udziale przedstawicieli wykonawcy),
- wynagrodzenie kosztorysowe w wysokości 790.952,02 PLN brutto,
- rozliczenie z wykonawcą na podstawie faktur przejściowych i faktury końcowej.

Kierownik Działu Realizacji Inwestycji zwrócił się do Dyrektora MZD w Rzeszowie z wnioskiem sygn. TI.424.9.2019.PR z 22.11.2019 r. o sporządzenie aneksu nr 1 do w/w umowy w zakresie wprowadzenia robót dodatkowych wraz ze zmianą wysokości wynagrodzenia tj.:

1. Pominięcia przedmiarowe: *Na podstawie § 15 ust. 6 umowy nr 29.TI.2312.13.2019 z dnia 9.04.2019 r. zawartej pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów - Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie, a spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu dopuszczono rozliczenie robót nieujętych w przedmiarach, a wynikających z dokumentacji.*

Pierwotny przedmiar będący podstawą oferty Wykonawcy nie zawierał pozycji związanych

z rozbiórką konstrukcji nawierzchni oraz jej odtworzenia po wykonaniu prac polegających na wykonaniu kolektora deszczowego. Zakres koniecznych prac obejmuje cięcie i rozebranie nawierzchni asfaltowej i podbudowy drogi tak, by móc wykonać kolektor deszczowy oraz odtworzenie kostki brukowej i krawężników po wykonaniu przedmiotowego kolektora.

Stwierdzono także, że w przedmiarze robót uwzględniono niewystarczającą powierzchnię odhumusowania. Po wytyczeniu w terenie zakresu robót ziemnych stwierdzono, że podana w przedmiarach powierzchnia odhumusowania jest niewystarczająca do prawidłowego wykonania zadania. Na fragmencie odcinka występuje także większa grubość warstwy humusu niż ta przyjęta w dokumentacji. W trakcie prowadzenia prac stwierdzono także konieczność wykonania nasypu pod chodnik na fragmencie odcinka, który nie został uwzględniony w przedmiarze robót. Po dokonaniu analizy dokumentacji projektowej oraz przeprowadzeniu spotkania na placu budowy w dniu 27.05.2019 r. ustalono konieczność zwiększenia zakresu robót o wykonanie ww. niezbędnych prac. Zgodnie z § 15 ust. 6 umowy, Zamawiający dopuszcza możliwość rozliczenie robót nieuwjętych w przedmiarach, a wynikających z dokumentacji. Przedmiotowe roboty zostały pominięte w przedmiarach natomiast występowały w dokumentacji projektowej i są niezbędne do zrealizowania inwestycji. Po wprowadzeniu nowych pozycji i zwiększeniu istniejącej, wartość na zadaniu wzrosła o 30.541,61 PLN brutto.

2. Roboty dodatkowe: Zgodnie z art. 144 ust. 1 pkt 6, ustawy PZP można dokonać zmiany wartości umownej, gdy zmiana ta jest mniejsza od 15 % wartości zamówienia określonego w pierwotnej umowie. Przedmiotowa zmiana to zwiększenie wartości umownej o ok. 2,14 % całkowitej wartości.

Zakres koniecznych prac obejmuje wykonanie usunięcia kolizji kabla zasilającego sygnalizację świetlną zlokalizowanego w ciągu okablowania znajdującego się aktualnie pod projektowaną jezdnią, wymianę dwóch studni teletechnicznych, które są w znacznym stopniu zdegradowane oraz wykonanie zasypki kolektora deszczowego odpowiednim gruntem. Podczas wykonywania prac związanych z usunięciem kolizji, zdemontowano istniejące kable znajdujące się pod projektowaną jezdnią. W trakcie demontażu okablowania zlokalizowano kabel zasilający sygnalizację świetlną. Przedmiotowy kabel nie został uwjęty w dokumentacji projektowej. W projekcie nie przewidziano nowego kabla zasilającego sygnalizację na odcinku od stacji trafo do szafy sterowania sygnalizacją świetlną przy skrzyżowaniu. Ustalono, że konieczne jest ułożenie nowego kabla zasilającego YAKY 4x35 o długości ok. 104 m, poza projektowaną jezdnią, częściowo w istniejącej kanalizacji kablowej (od stacji trafo do szafy) sterowania sygnalizacją świetlną przy skrzyżowaniu. Po dokonaniu rozbiórki konstrukcji chodnika stwierdzono, że 2 istniejące studnie teletechniczne są zdegradowane i uszkodzone. Stwierdzono konieczność wymiany zdegradowanych studni teletechnicznych. W przedmiarze nie występuje pozycja zasypania rurociągów kolektora deszczowego odpowiednim gruntem tj. piaskiem. W związku z tym że grunt rodzimy z wykopu nie jest odpowiedniej jakości i nie daje się we właściwy sposób zagęszczać, podjęto decyzję o jego wymianie na właściwy materiał zasypowy. Po wprowadzeniu nowych pozycji do kosztorysu ofertowego wartość na zadaniu wzrosła o 16.951,45 PLN brutto. Podsumowując powyższe zmiany (1-2) po wprowadzeniu ich do kosztorysu ofertowego wartość na przedmiotowym zadaniu została powiększona o 47.493,06 PLN brutto.

3. Dokonanie rozliczenia końcowego- zwiększenie wynagrodzenia Wykonawcy: Na podstawie § 15 ust. 7 i 8 umowy nr 29.TI.2312.13.2019 z dnia 9.04.2019 r. zawartej pomiędzy Gminą Miasto Rzeszów - Miejskim Zarządem Dróg w Rzeszowie, a spółką PBI Infrastruktura S.A. z siedzibą w Kraśniku i spółką PBI WMB Sp. z o.o. z siedzibą w Sandomierzu dopuszczono zmianę postanowień umowy w zakresie zwiększenia lub zmniejszenia ilości kosztorysowych (wynagrodzenie kosztorysowe).

Zwiększona kwota wynagrodzenia wynika z obmiarów faktycznie wykonanych robót.

Stwierdzono, że pierwotny przedmiar, będący podstawą oferty wykonawcy zawierał niedoszacowania oraz przeszacowania niektórych pozycji kosztorysowych. Zamawiający dopuszcza zmiany postanowień umowy w stosunku do treści oferty w zakresie zmiany wysokości wynagrodzenia Wykonawcy (o ile jest to wynagrodzenie kosztorysowe), jeżeli po dokonaniu rozliczenia końcowego okaże się, że Wykonawca, za zgodą Zamawiającego, wykonał roboty niewykraczające poza przedmiot zamówienia, w większej lub mniejszej ilości niż określono w przedmiarach robót, zgodnie z definicją wynagrodzenia kosztorysowego. Na przedmiotowym zadaniu taka sytuacja miała miejsce. Z uwagi na powyższe przygotowano aneks rozliczający wszystkie pozycje ujęte w kosztorysie ofertowym, który jest załącznikiem do umowy. W związku z powyższym należy zwiększyć wartość umowną o 55.309,86 PLN brutto. Szczegółowy opis prac wraz z ich wyceną zawarto w protokole konieczności nr 1 z dnia 12.08.2019 r. który stanowi załącznik do przedmiotowego wniosku o aneks nr 1. Zgodnie z art. 144 ust. 1 pkt 6, ustawy PZP można dokonać zmiany wartości umownej, gdy zmiana ta jest mniejsza od 15 % wartości zamówienia określonego w pierwotnej umowie. Przedmiotowa zmiana (1-3) to zwiększenie wartości umownej o ok. 13 % całkowitej wartości. Wobec powyższego w dniu 22.11.2019 r. sporządzony został aneks nr 1 do umowy z wykonawcą, zgodnie z którym § 3 ust. 1 w/w umowy otrzymał brzmienie: *1. Strony ustalają, że obowiązującą ich formą wynagrodzenia jest wynagrodzenie kosztorysowe w wysokości 893.754,94 PLN brutto przy stawce 23 % podatku od towarów i usług.* Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone zostało w DUUE 13.05.2019 r. (nr 2019/S 091-217819 – potwierdzenie w aktach).

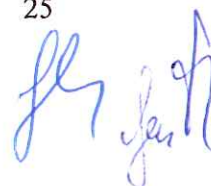
Wykonanie poszczególnych części postępowania w zakresie wydatków wykazanych w badanych wnioskach o płatność zostało potwierdzone Protokołami odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji obiektu spisanyymi w dniu 29.11.2019 r.:

- Przebudowa skrzyżowania al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego – Część I – Komisja dokonała odbioru końcowego robót realizowanych na podstawie Decyzji pozwolenia na budowę Wojewody Podkarpackiego Nr 37/17 z dnia 15.12.2017 r. znak. I-VI.7840.1.18.2017. Wartość wykonanych robót wyniosła 913.435,39 PLN,
- Przebudowa skrzyżowania al. Piłsudskiego z al. Cieplickiego – Część III – Komisja dokonała odbioru końcowego robót realizowanych na podstawie Zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 21.08.2017 r. oraz zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 25.08.2017 r. Wartość wykonanych robót wyniosła 1.951.053,91 PLN,
- Przebudowa skrzyżowania al. Niepodległości z al. Armii Krajowej – Część IV – Komisja dokonała odbioru końcowego robót realizowanych na podstawie Zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 28.07.2017 r. Wartość wykonanych robót wyniosła 893.754,94 PLN.

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

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r., Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

Dla zadań, których wydatki zostały przedstawione do certyfikacji w ramach badanych wniosków o płatność nie wystąpiła konieczność uzyskania decyzji środowiskowych.



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

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

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

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

W umowie o dofinansowanie projektu (§ 21 umowy) beneficjent zobowiązał się do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z rozporządzeniem ogólnym oraz instrukcjami i wskazówkami zawartymi w załączniku nr 9 do umowy.

Na etapie badanych wniosków o płatność projekt był w trakcie realizacji. W czasie przeprowadzania audytu projekt jest zakończony.

W ramach projektu planowano działania informacyjno-promocyjne: tablice informacyjne i pamiątkowe oraz promowanie projektu podczas spotkań Prezydenta Miasta z mieszkańcami. W badanych wnioskach o płatność nie wystąpiły kwalifikowalne dotyczące działań informacyjno-promocyjnych.

W ramach poprzednich audytów projektu potwierdzono również, że beneficjent zamieścił na swojej stronie internetowej (Serwis informacyjny UM Rzeszów www.rzeszow.pl/miasto-rzeszow) informację o realizacji projektu.

Po podpisaniu umowy o dofinansowanie, dokumenty i materiały informacyjno-promocyjne odnoszące się do realizowanego projektu oznaczane są przez beneficjenta zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu beneficjentem jest Gmina Miasto Rzeszów. Podmiotami upoważnionymi przez beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu są wskazane w umowie jednostki organizacyjne beneficjenta, tj. Miejski Zarząd Dróg (MZD), Zarząd Transportu Miejskiego (ZTM), Zarząd Zieleni Miejskiej (ZZM),

26

Biuro Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa (BGM), Urząd Miasta Rzeszowa (Biuro Obsługi Informatycznej i Telekomunikacyjnej, Wydział Pozyskiwania Funduszy).

W ramach badanych wniosków o płatność wydatki zostały poniesione przez:

- Miejski Zarząd Dróg w Rzeszowie - zadania dotyczące budowy zatok autobusowych, pętli autobusowej przy ul. Iwoniczej, przebudowy skrzyżowań: al. Powstańców Warszawy z al. Sikorskiego, al. Piłsudskiego z al. Ciepłińskiego oraz al. Niepodległości z al. Armii Krajowej, rozbudowy al. Wyzwolenia poprzez przebudowę ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Okulickiego,
- Zarząd Transportu Miejskiego w Rzeszowie - zadania dotyczące dostawy zespołów przystankowych,
- Biuro Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa – zadania dotyczące wypłaty odszkodowań za przejęcie prawa własności.

Wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność dotyczyły badanego projektu. Do wniosków załączono dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków przez upoważnione jednostki, szczegółowo wymienione w Zestawieniu dokumentów we wnioskach o płatność. Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność złożone do Instytucji Pośredniczącej (umowy z wykonawcami, faktury, protokoły odbioru, wyciągi bankowe i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej).

Do każdej faktury dołączony jest załącznik, w którym wskazano m.in.: numer i datę umowy o dofinansowanie projektu, numer projektu, tytuł projektu, zgodność z umową o dofinansowanie, umową z wykonawcą z podaniem numeru i daty umowy i protokołem odbioru robót z podaniem daty, kwotę wydatku kwalifikowalnego/niekwalifikowalnego, kategorię wydatku w Harmonogramie rzeczowo - finansowym. Opis faktury zawiera również informację o sprawdzeniu pod względem formalnym i rachunkowym oraz merytorycznym, dekretekcję klasyfikacji budżetowej, informację o zgodności wydatku z ustawą PZP oraz tryb postępowania z ustawy PZP, datę i sposób zapłaty. W opisie umieszczano adnotację, że wydatek dokonany na podstawie tej faktury będzie podlegał rozliczeniu w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na podstawie umowy Nr POPW.02.01.00-18-0001/16-00 z 14.06.2017 r. zawartej pomiędzy Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości a Gminą Miasto Rzeszów o dofinansowanie projektu Nr POPW.02.01.00-18-0001/16 pn. „Rozwój systemu transportu publicznego w Rzeszowie”.

Zgodnie z § 9 ust 3 umowy o dofinansowanie, beneficjent zobowiązał się do prowadzenia wyodrębnionej informatycznej ewidencji księgowej lub stosowania w ramach istniejącego systemu ewidencji księgowej odrębnego kodu księgowego umożliwiającego identyfikację wszystkich transakcji oraz poszczególnych operacji księgowych związanych z projektem, uwzględniając podział na wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne wraz z zapewnieniem, że środki są księgowane zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Miejski Zarząd Dróg w Rzeszowie, zgodnie z Zarządzeniem nr 35/2017 Dyrektora MZD w Rzeszowie z 29.12.2017 r. w sprawie zasad rachunkowości w MZD w Rzeszowie, ustanowił szczególne zasady rachunkowości dla przedmiotowego projektu, stanowiące załącznik nr 13 do w/w zarządzenia oraz charakterystykę kont i ich powiązania dla wydzielonych ksiąg dla projektu stanowiące zał. nr 12 do w/w zarządzenia. MZD prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą projektu na kontach z zastosowaniem symbolu „X”. W/w Zarządzenie nr 35/2017 zmieniono następującymi Zarządzeniami Dyrektora Miejskiego Zarządu Dróg w Rzeszowie: nr 7/2018 z dnia 2.02.2018 r., nr 25/2018 z dnia 4.12.2018 r., nr 28/2018 z dnia 27.12.2018 r., nr 13/2019 z dnia 14.10.2019 r.

Szczegółowe zasady rachunkowości dla ZTM w zakresie projektów współfinansowanych z projektów unijnych zostały zawarte w Zarządzeniu nr 22/2019 Dyrektora ZTM z dnia

05.06.2019 r. w sprawie zmiany zasad (polityki) rachunkowości w Zarządzie Transportu Miejskiego w Rzeszowie (niniejsze Zarządzenie weszło w życie z dniem 1.01.2019 r.). Ewidencja księgową projektów prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację zadań, zgodnie z klasyfikacją budżetową określoną w rozporządzeniu w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. W paragrafach klasyfikacji budżetowej dla danego Projektu stosuje się czwartą cyfrę "7" i "9" oraz "0" (jeśli wystąpi). Do prowadzenia ewidencji zdarzeń realizowanych w ramach niniejszego projektu korzysta się z kont syntetycznych ZTM i zasad ich funkcjonowania stanowiących Zał. nr 2 do ww. Zarządzenia. W ramach ewidencji analitycznej każdy projekt ma oddzielne konto księgowo na którym ewidencjonowane są zdarzenia gospodarcze. Wydzielone konta analityczne zdefiniowane są nazwą projektu. Ewidencję analityczną tworzy się przez stosowanie subanalitki przy klasyfikacji budżetowej oraz dla większej szczegółowości rozbudowanie analityki przez dodanie cyfry do konta syntetycznego oraz nazwy projektu. Dla celów projektu nie prowadzi się odrębnych ksiąg rachunkowych lecz tworzy nowe dzienniki. Księgi rachunkowe dotyczące realizacji projektów finansowanych lub współfinansowanych ze środków unijnych prowadzone są za pomocą komputerowego systemu finansowo- księgowego ASSECO WAPRO. Każdy realizowany projekt jest osobno ewidencjonowany - w odrębnym dzienniku. Ewidencja dostosowana jest do wymogów zawartych w umowach o dofinansowanie projektów.

Szczegółowe zasady rachunkowości dla Biura Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa w zakresie projektów współfinansowanych z projektów unijnych zostały zawarte w Zarządzeniu nr 6/2018 Dyrektora Biura Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa z 15.03.2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Biurze Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa. Ewidencja księgową projektów prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację zadań, dla transakcji związanych z realizacją projektu stosowany jest odrębny kod księgowy „T”.

Wykazane w badanych wnioskach o płatność wydatki zostały ujęte w wyodrębnionej ewidencji księgowej jednostek uczestniczących w realizacji projektu.

- 3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013— produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Wskazany obszar został zbadany w trakcie poprzednich audytów operacji. Zakres audytu zawarto w Protokole nr DAS6.9011.7.2017.WTA12.6.4 z 05.01.2018 r., Protokole nr WTA12.9011.5.2018.3 z 19.03.2018 r., Protokole nr 1801-ICE.52.47.2019.4 z 25.09.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.76.2019.4 z 26.11.2019 r. oraz Protokole nr 1801-ICE.52.17.2020.2 z 08.04.2020 r.

Na etapie badanych wniosków o płatność projekt był w trakcie realizacji (wg umowy zakończenie projektu 30.12.2019 r.).

Zgodnie z informacjami wykazanymi we wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-18-0001/16-019 za okres od 01.09.2019 r. do 30.11.2019 r. oraz w systemie SL2014, wykonanie wskaźników przedstawia się następująco:

28

Wskaźniki produktu

1. Całkowita długość nowych lub przebudowanych linii autobusowych komunikacji miejskiej 199,65 km, stopień realizacji 112,85%,
2. Całkowita długość nowych lub przebudowanych linii komunikacji miejskiej 199,65 km, stopień realizacji 112,85%,
3. Długość ciągów transportowych, na których zainstalowano inteligentne systemy transportowe 36,40 km, stopień realizacji 100,00%,
4. Długość wspartej infrastruktury rowerowej 3,41 km, stopień realizacji 94,99% (wartość docelowa 3,59 km),
5. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami 108 szt., stopień realizacji 78,26% (wartość docelowa 138 szt.),
6. Liczba stanowisk postojowych w wybudowanych obiektach „Bike&Ride” 50 szt., stopień realizacji 250,00%,
7. Liczba wybudowanych obiektów „Bike&Ride” 1,00 szt., stopień realizacji 50,00% (wartość docelowa 2 szt.),
8. Liczba zainstalowanych inteligentnych systemów transportowych 1,00 szt., stopień realizacji 100,00%,
9. Liczba zakupionych jednostek taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej 50,00 szt., stopień realizacji 100,00%,
10. Pojemność zakupionego taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej 6 040,00 osób. stopień realizacji 86,91%.

Do wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-18-0001/16-017-17 (objętym badaniem w ramach poprzedniego audytu) beneficjent dołączył:

- Oświadczenie z 05.06.2019 r., w którym wyjaśnił, że powodem zwiększenia o 12,85% wskaźnika *Całkowita długość nowych lub przebudowanych linii autobusowych komunikacji miejskiej* oraz *Całkowita długość nowych lub przebudowanych linii komunikacji miejskiej*, jest utworzenie nowych linii komunikacyjnych, w szczególności zwiększenie długości linii komunikacyjnych i zwiększenie liczby linii komunikacyjnych oraz zwiększenie dziennej liczby autobusów w ruchu. Pierwotnie zakładano wartość wskaźników na poziomie 176,92 km, natomiast wykonanie osiągnięte od początku realizacji projektu wynosi 199,65 km, na co składają się obliczenia dla 10 nowo zakupionych autobusów elektrycznych 9,041 km, dla 40 pozostałych zakupionych autobusów (ON 12 i 18 m) 188,485 km oraz przebudowanych dróg, na których zostały utworzone nowe linie (ul. Krośnieńska – Ustrzycka i połączenie ul. Towarnickiego – Piłsudskiego) 2.127 km, co daje łączną wartość 199,65 km i wykonanie w 112,85%. W Oświadczeniu szczegółowo podano sposób obliczenia w/w wskaźników.

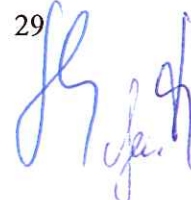
- wyjaśnienia ZTM dotyczące wskaźnika produktu *Pojemność zakupionego taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej* z 27.05.2019 r. Beneficjent wyjaśnił, że na etapie wniosku o dofinansowanie założono wykonanie wskaźnika na poziomie 6.950,00 szt. ustaloną w oparciu o ilość zakupionego taboru autobusowego i ilości miejsc w autobusach. Zakładano, że w 50 zakupionych w ramach projektu autobusach będzie łącznie 6.950 miejsc, tj.:

- elektryczne 85 miejsc: 10 szt. x 85 miejsc = 850 miejsc,
- ON 12 m 100 miejsc: 10 szt. x 100 miejsc = 1.000 miejsc,
- ON 18 m 170 miejsc: 30 szt. x 170 miejsc = 5.100 miejsc.

W wyniku przeprowadzonych przetargów okazało się, że występują rozbieżności w stosunku do przyjętych wcześniej założeń i w rezultacie osiągnięto wykonanie wskaźnika na poziomie 6.040,00 miejsc (wykonanie 86,91%), tj.:

- autobusy elektryczne: 10 szt. x 78 miejsc = 780 miejsc,
- autobusy ON 12 m: 10 szt. x 106 miejsc = 1.060 miejsc,



29 

– autobusy ON 18 m: 30 szt. x 140 miejsc = 4.200 miejsc.

W wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych (w opisach przedmiotu zamówienia określono minimalne/maksymalne liczby miejsc siedzących, otrzymane oferty te warunki spełniły) wybrane zostały oferty, w których liczba pasażerów odbiegała od wcześniej założonych wielkości. Zmniejszenie liczby pasażerów w autobusach elektrycznych i ON 18 m wynika z obecnie obowiązującego trendu projektowania o większej liczbie miejsc siedzących, w tym miejsc dla osób niepełnosprawnych, co spełnia oczekiwania pasażerów. To powoduje jednak zmniejszenie ilości miejsc stojących i w rezultacie ilości miejsc ogółem. Ponadto w przypadku autobusów 18 m beneficjent dokonał szacunku miejsc pasażerskich na podstawie kiedyś posiadanych przez MPK autobusów przegubowych, które liczyły 181 lub 160 miejsc. Zwiększenie liczby pasażerów w autobusach ON 12 m wynika z tego, że wykonawca zaproponował mniejszą liczbę miejsc siedzących niż przewidziana maksymalna ich ilość w OPZ, co w rezultacie zwiększyło liczbę miejsc stojących i ilości miejsc ogółem w autobusie. Beneficjent w badanym okresie sprawozdawczym (01.06.2019 r. – 31.08.2019 r.) wykazał dodatkowe wartości wskaźnika produktu pn. *Długość wspartej infrastruktury rowerowej [km]* w wielkości 0,92 km. Przedmiotowa wartość wskaźnika dot. zakończonych już zadań tj. Zadanie nr 60 Budowa publicznej drogi gminnej łączącej ul. Krośnieńską z Ustrzycką – 0,678 km w przybliżeniu 0,68 km oraz Zadanie nr 66 Połączenie ul. Towarnickiego z ul. Piłsudskiego – 0,236 km w przybliżeniu 0,24. Dokumenty potwierdzające przedmiotowe wielkości zostały opisane w oświadczeniu z dnia 21.08.2019 r. Beneficjent na etapie sporządzania dokumentacji aplikacyjnej omyłkowo nie doliczył przedmiotowych wartości do całkowitej wartości wskaźnika.

W czasie przeprowadzania audytu projekt był zakończony. Beneficjent w oświadczeniu z 14.09.2020 r. wskazał wykonanie wskaźników w ramach projektu na poziomie:

Wskaźniki produktu

1. Całkowita długość nowych lub przebudowanych linii autobusowych komunikacji miejskiej 199,65 km, stopień realizacji 112,85%,
2. Całkowita długość nowych lub przebudowanych linii komunikacji miejskiej 199,65 km, stopień realizacji 112,85%,
3. Długość ciągów transportowych, na których zainstalowano inteligentne systemy transportowe 36,40 km, stopień realizacji 100,00%,
4. Długość wspartej infrastruktury rowerowej 4,51 km, stopień realizacji 125,62 %,
5. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami 139 szt., stopień realizacji 100,72%,
6. Liczba stanowisk postojowych w wybudowanych obiektach „Bike&Ride” 70 szt., stopień realizacji 350,00%,
7. Liczba wybudowanych obiektów „Bike&Ride” 2,00 szt., stopień realizacji 100,00%,
8. Liczba zainstalowanych inteligentnych systemów transportowych 1,00 szt., stopień realizacji 100,00%,
9. Liczba zakupionych jednostek taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej 50,00 szt., stopień realizacji 100,00%,
10. Pojemność zakupionego taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej 6 040,00 osób. stopień realizacji 86,91%.

Zgodnie z informacją uzyskaną od beneficjenta, wniosek o płatność końcową został zarejestrowany w Systemie SL 2014 23.12.2019 r. Wartość docelowa wskaźnika rezultatu pn. *Liczba przewozów komunikacją miejską na przebudowanych i nowych liniach komunikacji miejskiej* zostanie obliczona na podstawie danych pozyskanych z bramek liczących w autobusach. Dane będą liczone w dniach roboczych w okresie jesiennego szczytu komunikacyjnego, rozumianego jako miesiąc o najwyższych napelnieniach spośród 3-ch



30



miesiący jesiennych wrzesień – październik - listopad. Otrzymane dane dobowe zostaną przeliczone przez mnożnik „300” stosowany zgodnie z Niebieską Księgą do uzyskania danych rocznych z danych dobowych. Otrzymany wynik zostanie przemnożony przez współczynnik 0,3846. Mając na uwadze, iż rzeczowa realizacja projektu została zakończona w 2019 r., pierwsze pomiary wskaźnika rezultatu będą miały miejsce jesienią 2020 r.

W zakresie Wskaźników Informacyjnych, na etapie sporządzania dokumentacji aplikacyjnej założono realizację wskaźnika pn. *Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa)* (EPC) - 2 osoby (1 K, 1 M). Realizacja wskaźnika bezpośrednio związana jest z Zadaniem 57 Dworzec Lokalny (w tym parking Kiss&Ride). W ramach zapewnienia odpowiedniego poziomu działalności operacyjnej Dworca Lokalnego, beneficjent zatrudnił 2 osoby (1 K+1 M), co potwierdzono umowami o pracę oraz zakresami czynności.

- 4) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 r. (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Zgodnie z § 9 umowy o dofinansowanie, realizacja płatności zaliczkowych oraz refundacji wydatków kwalifikowalnych dokonywane są na wyodrębnione rachunki bankowe prowadzone w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA (poświadczenia z Banku z 12.06.2017 r. o otwarciu rachunków) dla:

- zaliczek: nr 30 1020 4391 0000 6702 0171 1217,
- refundacji: nr 25 1020 4391 0000 6902 0171 1209.

Objęte badaniem wnioski o płatność, to wnioski sprawozdawcze rozliczające otrzymaną przez beneficjenta zaliczkę.

We wniosku o płatność nr POPW.02.01.00.18-0001/16-018 za okres od 01.06.2019 r. do 31.08.2019 r. (o refundację, rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy) wykazano:

- wydatki ogółem: 4.388.142,15 PLN,
- wydatki kwalifikowalne: 3.732.572,63 PLN,
- dofinansowanie: 157.766,96 PLN,
- wnioskowaną kwotę: 37.287,84 PLN.

oraz rozliczenie zaliczek:

- środki dotychczas przekazane (zaliczki): 130.465.351,22 PLN,
- kwota zaliczek rozliczonych w poprzednich wnioskach: 130.344.872,10 PLN,
- kwota zaliczek rozliczana bieżącym wnioskiem: 120.479,12 PLN,
- procent rozliczenia: 100.

Instytucja Pośrednicząca pismem sygn. DPI.512.3.2016.13.6BoSz z 15.01.2020 r. poinformowała beneficjenta, że wniosek o płatność złożony 03.09.2019 r. (skorygowany 06.11.2019 r.) został zaakceptowany. Poinformowano, że Instytucja Pośrednicząca dokonała korekty kwoty zaliczek rozliczonych w poprzednich wnioskach o płatność, na kwotę 130.307.584,26 PLN oraz kwoty zaliczek rozliczanych bieżącym wnioskiem o płatność na kwotę 157.766,96 PLN, co stanowi rozliczenie 100 % zaliczki. Dokonując opisanych korekt w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014 możliwe było pomniejszenie kwoty dofinansowania rozliczonej w ramach wniosku o płatność, natomiast nie było możliwe pomniejszenie kwoty rozliczanej zaliczki na danym wniosku beneficjenta o płatność. W związku z powyższym, aby utworzyć w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014 wniosek do certyfikacji konieczne było „sztuczne” pomniejszenie kwoty rozliczonej zaliczki i wykazanie pozostałej części rozliczanej zaliczki jako refundacji w kwocie 37.287,84 PLN. Powyższe działanie miało charakter techniczny na potrzeby wprowadzenia wniosku do SL2014 i nie wiązało się z faktyczną wypłatą środków.

We wniosku o płatność nr POPW.02.01.00.18-0001/16-019 za okres od 01.09.2019 r. do 30.11.2019 r. (rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy) wykazano:

- wydatki ogółem: 1.058.323,83 PLN,
- wydatki kwalifikowalne: 986.387,74 PLN,
- dofinansowanie: 0,00 PLN,
- wnioskowaną kwotę: 0,00 PLN.

Wniosek zawiera wyłącznie wydatki stanowiące wkład własny beneficjenta (w celu umożliwienia złożenia wniosku w SL wybrano wniosek o refundację).

Instytucja Pośrednicząca pismem sygn. DPI.512.7.2016.13.6BoSz z 22.01.2020 r. poinformowała beneficjenta, że wniosek o płatność złożony 05.12.2019 r. został zaakceptowany.

Reasumując beneficjent w ramach wniosku o płatność nr POPW.02.01.00-18-0001/16-018 oraz nr POPW.02.01.00-18-0001/16-019 nie wnioskował o kolejną transzę zaliczki, nie otrzymał w badanych wnioskach wpływu środków na konto zaliczkowe oraz refundacyjne.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....
BRAK UWAG
.....

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono u beneficjenta – Gminie Miasto Rzeszów.

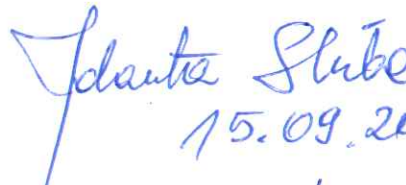
15.09.2020 r.


Z up. PREZYDENTA MIASTA RZESZOWA


mgr inż. Hubert Bieniek
ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU
Pozyskiwania Funduszy

15.09.2020
GŁÓWNY SPECJALISTA
Oddział Projektów Transportu
Publicznego i Informatycznych

mgr Łukasz Baran


15.09.2020 r.


Biłogłówna


Anna Szurebawska

dyrektor Wydziału Pozyskiwania Funduszy Pan Paweł Petyrowski w dniu 15.09.20
prekupa na entopio.

