

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

**1. Informacje ogólne.**

Numer umowy o dofinansowanie	POPW.02.02.00-18-0004/16-00	
Nazwa beneficjenta	Gmina Miasto Rzeszów	
Tytuł projektu	<i>Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów -Południe (S 19)</i>	
Data kontroli	12-16.03.2018 r.	
Rodzaj kontroli	<input checked="" type="checkbox"/> w trakcie realizacji projektu <input type="checkbox"/> po złożeniu wniosku o płatność końcową <input type="checkbox"/> krzyżowa horyzontalna <input type="checkbox"/> kontrola trwałości (z uwzględnieniem aspektu kontroli krzyżowej horyzontalnej <sup>1</sup> ) <input type="checkbox"/> uprzednia projektu pozakonkursowego <input type="checkbox"/> inna .....	
Tryb kontroli	<input checked="" type="checkbox"/> planowa <input type="checkbox"/> doraźna	
<b>Adres beneficjenta<sup>2</sup></b>		
ulica / numer domu / numer lokalu	ul. Rynek 1	
kod pocztowy	35-064 Rzeszów	
mięscowość	Rzeszów	
województwo	podkarpackie	
<b>Adres, pod którym przeprowadzono kontrolę (miejsca realizacji projektu)</b>		
ulica / numer domu / numer lokalu	ul. Targowa 1	
kod pocztowy	35-064	
mięscowość	Rzeszów	
województwo	podkarpackie	
<b>Osoby uprawnione do reprezentowania beneficjenta<sup>3</sup></b>		
imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Paweł	Potyrański	Dyrektor Wydziału Pozyskiwania Funduszy
<b>Osoby wskazane do kontaktów z zespołem kontrolującym i udzielające wyjaśnień</b>		
imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Paweł	Potyrański	Dyrektor Wydziału Pozyskiwania Funduszy
Ryszard	Bieniek	Zastępca Dyrektora Wydziału Pozyskiwania Funduszy
Sławomir	Magryś	Osoba Nadzorująca w zakresie realizacji projektu
Ewa	Wojtas	Osoba Nadzorująca w zakresie zamówień publicznych
Janusz	Łach	Osoba Nadzorująca w zakresie robót budowlanych, usług i dostaw
<b>Nazwa instytucji przeprowadzającej kontrolę</b>		
Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości		

<sup>1</sup> Niepotrzebne usunąć.

<sup>2</sup> Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.

<sup>3</sup> Zgodnie z dokumentami rejestrowymi lub przedstawionym upoważnieniem / pełnomocnictwem.

Zespół kontrolujący		
imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Joanna	Zuba	kierownik zespołu kontrolującego
Dorota	Szymańska	członek zespołu kontrolującego
Katarzyna	Sztuka - Sobaczak	członek zespołu kontrolującego
Adam	Karnafel	członek zespołu kontrolującego
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli		Art. 23 ust. 1 i 2 ustawy z 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1460 z późn. zm.) oraz § 17 Umowy o dofinansowanie.
Numery wniosków o płatność objętych kontrolą		POPW.02.02.00-18-0004/16-001 POPW.02.02.00-18-0004/16-002 POPW.02.02.00-18-0004/16-003 POPW.02.02.00-18-0004/16-004 POPW.02.02.00-18-0004/16-005 POPW.02.02.00-18-0004/16-006 POPW.02.02.00-18-0004/16-007 POPW.02.02.00-18-0004/16-008 POPW.02.02.00-18-0004/16-009 POPW.02.02.00-18-0004/16-010 POPW.02.02.00-18-0004/16-011 POPW.02.02.00-18-0004/16-012 POPW.02.02.00-18-0004/16-013 POPW.02.02.00-18-0004/16-014

## 2. Zakres kontroli.

Celem przeprowadzonej kontroli było sprawdzenie, czy projekt pt. *Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów - Południe (S 19)*, objęty umową o dofinansowanie nr POPW.02.02.00-18-0004/16-00 jest realizowany zgodnie z jej postanowieniami, czy współfinansowane produkty i usługi zostały dostarczone, a wydatki faktycznie poniesione. Kontrola obejmowała ponadto weryfikację zgodności projektu i poniesionych wydatków z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, w tym w obszarze ochrony środowiska oraz udzielania zamówień publicznych.

## 3. Dobór dokumentów do kontroli.

Weryfikacja objęła wszystkie dokumenty finansowe wykazane we wnioskach o płatność od nr POPW.02.02.00-18-0004/16-001 do nr POPW.02.02.00-18-0004/16-014 oraz niżej wyszczególnione postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, stanowiące podstawę poniesienia wydatków kwalifikowalnych ujętych w ww. wnioskach:

- 1) Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów-Południe (S 19) realizowana w ramach zadań inwestycyjnych pn.:
  1. „Przygotowanie i realizacja budowy odcinka drogi wojewódzkiej od granicy Rzeszowa do drogi krajowej nr 19 (ul. Podkarpacka w Rzeszowie)”
  2. „Przygotowanie i realizacja budowy odcinka drogi wojewódzkiej pomiędzy granicą Rzeszowa a węzłem w Kielanówce drogi ekspresowej S-19”;
- 2) Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19), realizowane w ramach zadań inwestycyjnych pn.:

1. „Przygotowanie i realizacja budowy odcinka drogi wojewódzkiej od granicy Rzeszowa do drogi krajowej nr 19 (ul. Podkarpacka w Rzeszowie)”
  2. „Przygotowanie i realizacja budowy odcinka drogi wojewódzkiej pomiędzy granicą Rzeszowa a węzłem w Kielanówce drogi ekspresowej S-19”;
- 3) Pełnienie nadzoru projektowego nad realizacją projektu pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19), realizowane w ramach zadań inwestycyjnych pn.:
1. „Przygotowanie i realizacja budowy odcinka drogi wojewódzkiej od granicy Rzeszowa do drogi krajowej nr 19 (ul. Podkarpacka w Rzeszowie)”
  2. „Przygotowanie i realizacja budowy odcinka drogi wojewódzkiej pomiędzy granicą Rzeszowa a węzłem w Kielanówce drogi ekspresowej S-19”.
- 4) Wykonanie trzech odrębnych Studiów Wykonalności wraz z odniesieniem do kryteriów oceny merytorycznej do projektów Gminy Miasto Rzeszów pn.:
1. „Budowa obwodnicy południowej Rzeszowa – etap I” (od węzła S-19 Rzeszów Południe - Kielanówka do DK19 ul. Podkarpacka) – 3,9 km
  2. „Rozbudowa DW nr 878 na odcinku od ul. Strażackiej w Rzeszowie do m.Tyczyn wraz z budową mostu na rzece Strug” – 4,1 km
  3. „Rozbudowa ul. Podkarpackiej na odcinku od ul. 9 Dywizji Piechoty do granicy miasta Rzeszowa” – 1,9 km.

Wykaz dokumentów finansowych objętych kontrolą stanowi załącznik do informacji pokontrolnej.

#### 4. Ustalenia z kontroli.

W toku kontroli nie stwierdzono zastrzeżeń / nieprawidłowości

W toku kontroli stwierdzono następujące zastrzeżenia / nieprawidłowości:

1) Postępowanie na wykonanie trzech odrębnych studiów wykonalności:

Zgodnie z obowiązującymi na dzień wszczęcia postępowania zapisami rozdz. 6.5.3 pkt 5 litera a ppkt vi *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020* (dalej *Wytyczne*), termin na złożenie oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej powyżej 50 000,00 zł w przypadku dostaw i usług wynosi nie mniej niż 7 dni kalendarzowych. Bieg terminu rozpoczyna się w dniu następującym po upublicznieniu zapytania ofertowego, a kończy się z upływem ostatniego dnia.

Ogłoszenie zostało upublicznione w dniu 13.11.2015 r., na stronie urzędu miasta oraz przesłane do potencjalnych wykonawców. Oferty mogły być składane zarówno w wersji papierowej, jak i w wersji elektronicznej. Termin składania ofert określono natomiast na dzień 20.11.2015 r. do godz. 15:00. Tym samym zamawiający w zapytaniu ofertowym jako termin składania ofert określił 7 niepełnych dni kalendarzowych.

W związku z powyższym, zamawiający ustalił termin składania ofert krótszy niż przewidziany w *Wytycznych*, wobec czego powinna zostać nałożona korekta finansowa zgodnie z poz. 14 załącznika do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzieleniem zamówień (Dz. U. z 2016 r. poz. 200, z późn. zm., dalej: „Taryfikator”). Uwzględniając wagę nieprawidłowości zastosowanie powinna mieć stawka procentowa w wysokości 2% faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia, tj. do wysokości odpowiadającej skali naruszenia stwierdzonego w przedmiotowym postępowaniu.

## 2) Kwalifikowalność podatku VAT:

Zgodnie z interpretacją indywidualną wydaną w dniu 23.01.2018 r. przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej, w zakresie podatku VAT naliczonego od zakupów, które można bezpośrednio przyporządkować do budowy i przebudowy zatok autobusowych, beneficjentowi będzie przysługiwało prawo do odliczenia podatku naliczonego z faktur za zakup towarów i usług związanych z budową i przebudową zatok autobusowych, w zakresie w jakim te towary i usługi będą służyły do wykonywania czynności opodatkowanych podatkiem VAT. Z kolei zgodnie z zapisami *Wytucznych*, podatek VAT nie może być wydatkiem kwalifikowanym projektu w przypadku zakupów, dla których beneficjent ma prawo odliczenia, bądź może odliczać ten podatek częściowo wg. proporcji ustalonej zgodnie z art. 90 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 1 marca 2014 r. o podatku od towarów i usług (tekst jednolity Dz. U. z 2017, poz. 1221 ze zm.).

Mając na uwadze powyższe, koszty kwalifikowane w projekcie, które można bezpośrednio przyporządkować do:

- budowy i przebudowy zatok autobusowych w ramach zadania - roboty budowlane,
- nadzoru inwestorskiego projektowego nad budową i przebudową zatok autobusowych w ramach zadania – nadzór i zarządzanie,

powinny zostać stosownie pomniejszone o podatek VAT.

W pismach z dnia 11.01.2018 r. oraz 22.01.2018 r. beneficjent poinformował, iż w zakresie wydatków za studium wykonalności w ramach zadania – przygotowanie niezbędnej dokumentacji projektowej – podatek VAT zostanie wykazany jako koszt niekwalifikowany. W ww. pismach beneficjent poinformował ponadto, iż dokona stosownych korekt we wniosku o płatność końcową wraz ze wskazaniem szczegółowych wyliczeń w przedmiotowej kwestii.

## 5. **Zalecenia pokontrolne / rekomendacje.**

Ad. 1)

Zaleca się podjęcie działań mających na celu zapewnienie, że w przypadku udzielania zamówień współfinansowanych ze środków publicznych, przeprowadzone postępowanie będzie spełniało wymagania określone w umowie o dofinansowanie i *Wytucznych*, a w szczególności dochowane zostaną terminy składania ofert dla prowadzonych postępowań na wybór wykonawcy. Zalecenie dotyczy postępowań przyszłych.

Ad. 2)

Zaleca się dokonanie korekty wszystkich wydatków rozliczonych w projekcie, dla których istnieje możliwość odzyskania podatku VAT przez beneficjenta oraz przedłożenie stosownych wyliczeń w przedmiotowej kwestii.





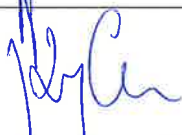
**W celu wdrożenia ww. zaleceń należy przedstawić pisemną informację o podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń (w tym dostarczyć stosowne dokumenty na potwierdzenie podjętych działań) w ciągu 14 dni od daty otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej.**

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

Lp.	numer wniosku o płatność numer pozycji we wniosku o płatność numer dokumentu księgowego	podstawa uznania wydatku za niekwalifikowany	wysokość kosztów uznanych za niekwalifikowane
1	POPW.02.02.00-18-0004/16-001, poz. 1, 8/IV/2016	Wskazano w części 4 informacji pokontrolnej (Ustalenia z kontroli pkt 1.)	<b>176,00 zł</b> (8800,00 zł x 2%)
2	POPW.02.02.00-18-0004/16-001 poz. 2, 13/VI/2016	Wskazano w części 4 informacji pokontrolnej (Ustalenia z kontroli pkt 1.)	<b>44,00 zł</b> (2200,00 zł x 2%)
	<b>Razem:</b>		<b>220,00 zł</b>

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

**Podpisy:**

imię i nazwisko	stanowisko / funkcja	miejsowość, data	podpis
Joanna Zuba	kierownik zespołu kontrolującego	Warszawa, 15.06.2018r.	
Dorota Szymańska	członek zespołu kontrolującego	Warszawa, 15.06.2018r.	
Katarzyna Sztuka - Sobczak	członek zespołu kontrolującego	Warszawa, 15.06.2018r.	
Adam Karnafel	członek zespołu kontrolującego	_____	_____
Sławomir Jagiełło	Kierownik Sekcji DK	Warszawa, 15. 06. 2018	
Joanna Zych	Zastępca Dyrektora DK	Warszawa, 15. 06. 2018	

**Załączniki:**

- 1) Wykaz dokumentów księgowych objętych weryfikacją.

Nazwa beneficjenta	Gmina Miasto Rzeszów
Numer umowy o dofinansowanie	POPW.02.02.00-18-0004/16-00
Data kontroli	12-16.03.2018 r.



Lp.	nr wniosku o płatność	nr NIP dostawcy	nr dokumentu	data zapłaty	rozważenie	kwota brutto	wydatki kwalifikowalne	w tym VAT	w tym dofinansowanie	zweryfikowane dokumenty związane z wydatkiem
1	POPW.02.02.00-18-0004/16-001	8133643020	8/IV/2016	2016-05-02	Wykonanie studium wykonalności wraz z odniesieniem do kryteriów oceny merytorycznej - I część płatności	25 584,00	8 800,00	1 645,53	7 480,00	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
2	POPW.02.02.00-18-0004/16-001	8133643020	13/VI/2016	2016-07-26	Wykonanie studium wykonalności wraz z odniesieniem do kryteriów oceny merytorycznej - II część płatności	3 444,00	2 200,00	411,38	1 870,00	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
3	POPW.02.02.00-18-0004/16-003	7780001070	0005/12/16/D14419	2016-12-20	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 1 z dn. 30.11.2016	1 734 716,56	1 734 716,56	324 377,89	1 734 716,56	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
4	POPW.02.02.00-18-0004/16-004	6842194485	07/12/2016	2016-12-20	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów - Południe (S-19)	9 196,49	9 196,49	1 719,67	9 196,49	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
5	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.288.2016	2016-11-24 2017-03-06	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 1140/4 obr. 223 na rzecz Ewy Czaja oraz za wygaszenie prawa rzeczowego na rzecz Stanisława Szalacha	1 213 838,00	1 213 838,00	0,00	1 031 762,30	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
6	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.292.2016	2016-10-18 2017-03-06	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 238/2 obr. 223 na rzecz Tadeusza Kaszub, Teresy Kaszub	430 265,65	430 265,65	0,00	365 725,80	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
7	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.297.2016	2017-01-31 2017-03-06	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 298/15, 338/1 obr. 223 na rzecz Michała Póchlópka	220 666,95	220 666,95	0,00	187 566,91	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
8	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.327.2016	2016-10-28 2017-03-08	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 320 obr. 211 na rzecz Elżbiety Szalachy, Renaty Niedziałek, Marii Ciupak	1 081 420,00	1 081 420,00	0,00	919 207,00	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
9	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.353.2016	2017-03-06	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 319 obr. 211, 1301 obr. 223 na rzecz Stanisława Zdrady, Józefy Jarekiej-Zdrady	939 545,00	939 545,00	0,00	798 613,25	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
10	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.414.2016	2017-03-06	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 1290/1 obr. 223 na rzecz Sylwestra Micała	491 215,00	491 215,00	0,00	417 532,75	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
11	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.448.2016	2017-01-04 2017-03-06	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 526 obr. 223 na rzecz Krzysztofa Knapa	231 151,20	231 151,20	0,00	196 478,52	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
12	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.488.2016	2017-01-31 2017-03-06	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 155/4 obr. 223 na rzecz Urszuli Pociask	196 041,30	196 041,30	0,00	166 635,11	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
13	POPW.02.02.00-18-0004/16-005	8131721402	N-III 7570.1.490.2016	2016-12-29 2017-03-06	Wypłata odszkodowania za prawo własności działki nr 159/2 obr. 223 na rzecz Marty Piak	175 994,70	175 994,70	0,00	149 595,50	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
14	POPW.02.02.00-18-0004/16-006	7780001070	0002/03/17/D14419	2017-03-16	Roboty budowlano-drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 2 z dn. 28.02.2017r.	1 897 747,80	1 233 394,39	230 634,72	1 233 394,39	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
15	POPW.02.02.00-18-0004/16-006	6842194485	04/03/2017	2017-03-16	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK19) do węzła Rzeszów-Południe (S-19)	10 138,45	10 138,45	1 895,81	10 138,45	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
16	POPW.02.02.00-18-0004/16-007	7780001070	0001/04/17/D14419	2017-04-28	Roboty budowlano-drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 3 z dnia 31.03.2017r.	1 384 703,41	1 384 703,41	258 928,28	1 176 997,89	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
17	POPW.02.02.00-18-0004/16-007	7780001070	0003/05/17/DP1419	2017-05-23	Roboty budowlano-drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 4 z dnia 29.04.2017r.	2 964 308,15	2 964 308,15	554 301,52	2 519 661,92	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
18	POPW.02.02.00-18-0004/16-007	6842194485	03/04/2017	2017-05-04	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK19) do węzła Rzeszów Południe (S-19). Przygotowanie i realizacja budowy odcinka drogi na podstawie umowy 136.ZP.2312.86.	7 370,53	7 370,53	1 378,23	7 370,53	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
19	POPW.02.02.00-18-0004/16-007	6842194485	03/05/2017	2017-05-23	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK19) do węzła Rzeszów Południe (S-19). Przygotowanie i realizacja budowy odcinka drogi na podstawie umowy 136.ZP.2312.86.	15 778,49	15 778,49	2 950,45	15 778,49	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
20	POPW.02.02.00-18-0004/16-008	7780001070	0002/06/17/DP1419	2017-06-13	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 5 z dn. 31.05.2017	3 813 034,97	3 813 034,97	713 006,54	3 241 079,72	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa

21	POPW.02.02.00-18-0004/16-008	6842194485	05/06/2017	2017-06-13	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19).	21 659,28	21 659,28	4 050,11	21 659,28	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
22	POPW.02.02.00-18-0004/16-010	7780001070	0001/08/17/DP1027	2017-08-18	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 7 z dn. 31.07.2017 r.	5 254 486,26	5 254 486,26	982 546,21	4 466 313,32	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
23	POPW.02.02.00-18-0004/16-010	7780001070	0001/07/17/DP1419	2017-07-31	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 6 z dn. 30.06.2017 r.	7 510 846,67	7 510 846,67	1 404 467,26	6 334 219,67	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
24	POPW.02.02.00-18-0004/16-010	6842194485	05/07/2017	2017-07-31	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19).	40 846,96	40 846,96	7 638,05	40 846,96	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
25	POPW.02.02.00-18-0004/16-010	6842194485	04/08/2017	2017-08-18	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19).	28 778,51	28 778,51	5 381,35	28 778,51	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
26	POPW.02.02.00-18-0004/16-010	8133643020	11/VI/2017	2017-07-17	Pełnienie nadzoru projektowego nad wykonaniem inwestycji pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19).	29 479,41	29 479,41	5 512,41	29 479,41	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
27	POPW.02.02.00-18-0004/16-011	7780001070	0001/09/17/DP1027	2017-09-19	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 8 z dn. 31.08.2017 r.	3 981 066,14	3 981 066,14	744 427,00	3 383 906,22	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
28	POPW.02.02.00-18-0004/16-011	6842194485	04/09/2017	2017-09-19	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19).	21 683,44	21 683,44	4 054,63	21 683,44	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
29	POPW.02.02.00-18-0004/16-012	7780001070	0003/10/17/DP1027	2017-10-27	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 9 z dn. 30.09.2017 r.	5 108 617,67	5 108 617,67	955 269,97	4 342 325,02	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
30	POPW.02.02.00-18-0004/16-012	6842194485	05/10/2017	2017-10-27	Pełnienie nadzoru projektowego nad wykonaniem inwestycji pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19).	27 824,82	27 824,82	5 203,02	27 824,82	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
31	POPW.02.02.00-18-0004/16-012	8133643020	15/IX/2017	2017-10-18	Pełnienie nadzoru projektowego nad wykonaniem inwestycji pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19).	37 483,02	37 483,02	7 009,02	37 483,02	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
32	POPW.02.02.00-18-0004/16-013	7780001070	0004/11/17/DP1027	2017-12-07	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 10 z dn. 31.10.2017 r.	4 151 817,72	4 151 817,72	776 356,16	3 529 045,06	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
33	POPW.02.02.00-18-0004/16-013	7780001070	0002/03/17/D14419	2017-03-16	Roboty budowlano-drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 2 z dnia 28.02.2017r.	1897747,8	664 353,41	124 228,69	379 691,24	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
34	POPW.02.02.00-18-0004/16-013	6842194485	07/11/2017	2017-12-07	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19), wg umowy 136 ZP 2312.86.2016 z dnia 16.09.16r i aneksu nr 1 z dnia 14.12.16 r.	22613,46	22 613,46	4 228,53	22 613,46	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
35	POPW.02.02.00-18-0004/16-014	7780001070	0003_12_17_DP1027	2017-12-18	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 11 z dn. 30.11.2017 r.	0	0,00	0,00	0,00	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
36	POPW.02.02.00-18-0004/16-014	7780001070	0001/12/17/DP1027	2017-12-18	Roboty budowlano - drogowe na podstawie protokołu odbioru wykonanych robót nr 11 z dn. 31.11.2017 r.	5174180,91	5 052 353,33	944 748,99	4 294 500,33	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
37	POPW.02.02.00-18-0004/16-014	6842194485	06/12/2017	2017-12-18	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19).	20061,82	20 061,82	3 751,40	16 592,12	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa
38	POPW.02.02.00-18-0004/16-014	8133643020	2/XII/2017	2017-12-18	Pełnienie nadzoru projektowego nad wykonaniem inwestycji pn.: Budowa DW na odcinku od skrzyżowania ul. Podkarpackiej z ul. 9 Dywizji Piechoty w Rzeszowie (DK 19) do węzła Rzeszów – Południe (S 19) wg umowy 136 ZP 2312.86.2016 z dnia 16.09.16r i aneksu nr 1 z dnia 14.12.16 r.	22799,88	22 799,88	4 263,39	0,00	dokument finansowy, odbiór, potwierdzenie zapłaty, umowa