

Izba Administracji Skarbowej w Katowicach
Wydział Audytu Środków
Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA

Znak Sprawy: 2401-ICU.52.12.2019.2

Egz. nr ...!

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 25.03.2019r. do 08.04.2019r. u Beneficjenta:

Nazwa: **Miasto Dąbrowa Górnicza**
Adres: **41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Graniczna 21**
NIP: **629 24 62 689**
REGON: **276255312**
w zakresie:

nazwa Projektu: **„Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”**

numer Projektu: **RPSL.10.03.01-24-0038/18**

Numery wniosków
o płatność: **WNP-RPSL.10.03.01-24-038/18-001**

w związku z wykonywaniem *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020* – [audyt z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 roku o Krajowej Administracji Skarbowej, Dz. U. z 2018r. poz. 508, z późn. zm., w związku z art. 127 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006] prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach nr 2401-ICU.52.5.2019.1 z dnia 07 marca 2019r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej.

Katowice, 16 kwietnia 2019 r.

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

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
	Główny specjalista	25-29.03.2019r. oraz 01-05 i 08.04.2019r.
	Starszy specjalista	25, 26, 28 i 29.03.2019r. oraz 01-05 i 08.04.2019r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Miasta Dąbrowa Górnicza, przy ul. Granicznej 21, 41-300 Dąbrowa Górnicza.

W czynnościach audytowych ze strony Miasta Dąbrowa Górnicza uczestniczyli:

- Pan Marcin Bazylak – Prezydent Miasta Dąbrowa Górnicza.

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.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie Projektu nr WND-RPSL.10.03.01-24-038/18-002 pn.: „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej.”, złożony w ramach konkursu nr RPSL.10.03.01-IZ.01-24-189/17 wraz z załącznikami.
- 2) Umowę o dofinansowanie Projektu nr: UDA-RPSL.10.03.01-24-038/18-00, z dnia 15.11.2018r.
- 3) Korespondencję dot. Projektu.
- 4) Dokumenty wymienione w pkt. I.2 i I.4 niniejszego Protokołu.

Wyżej wymienione w punktach: 1) do 2) dokumenty w wersji elektronicznej (pdf, word, excel) stanowią **załącznik nr 1** do niniejszego Protokołu.

W badanym obszarze sprawdzono, czy:

- Projekt spełnia wymogi określone np. w: uszczegółowieniu do programu operacyjnego, kryteriach przyjętych przez Komitet Monitorujący?
- Projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył Wniosek o dofinansowanie?
- Projekt został zrealizowany zgodnie z Umową o dofinansowanie oraz czy zachowana została jego trwałość?

Ponadto dokonano sprawdzenia, czy Projekt spełnia wszelkie zasady programowe tj.:

- 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
WNP-RPSL.10.03.01-24-038/18-001	4.202.680,69	979.280,62	4.202.680,69	979.280,62	4,2916	3.232.281,70	970.398,99

W toku prowadzonych czynności przeprowadzono testy, polegające na zbadaniu, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi, w szczególności czy:

- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie?
- do kosztów kwalifikowanych zaliczono jedynie wydatki, spełniające kryteria określone w dokumentach programowych¹ oraz wynikające z zawartych umów z Wykonawcami?
- w przypadku generowania przez Projekt dochodów, zostały one odliczone od kosztów kwalifikowanych?

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)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	UWAGI
Postępowania przetargowe							
1	Wykonanie dokumentacji projektowych pod nazwą: ZADANIE A - „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” ZADANIE B - „Zagospodarowanie terenu Osiedla przy ulicy Mickiewicza, Krasieńskiego i 6 Sierpnia w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przeszerzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”. Postępowanie nr: ZP.WIM.271.4.44.2017.	Łączna wartość szacunkowa: 722.328,00zł (netto), co stanowi równowartość 173.016,84 euro Zadanie A: 261.094,80zł (netto), co stanowi równowartość 62.539,17 euro Zadanie B: 605.698,80zł (netto), co stanowi równowartość 145.081,03 euro	Przetarg nieograniczony	Poniżej progu UE: 209.000,00 euro – dla dostaw i usług (wg Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2015r., Dz.U.2015 poz. 2263).	Zadanie A: 132.471,00zł (brutto) Zadanie B: 615.000,00zł (brutto)	89.821,95zł Wniosek o płatność nr RPSL.10.03.01-24-038/18-001:	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu.

¹ ze szczególnym uwzględnieniem postanowień wytycznych dot. kwalifikowalności, obowiązujących w okresie sporządzania i weryfikacji badanego Wniosku o płatność - Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 [Mlir/H 2014-2020/12(01)/04/2015] z dnia 10 kwietnia 2015r. oraz Wytycznych programowych w zakresie kwalifikowania wydatków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 z dnia 25 sierpnia 2015r. w związku z przepisami art. 65 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady Europy (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r. oraz art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady Europy (UE) nr 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1081/2006.

3	2
<p>„Wykonanie Analizy Technicznej i Finansowej dla projektu pn. Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”</p> <p>Postępowanie nr: WIM.271.5.1062.2017.</p>	<p>„Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” oraz Budowa toalety publicznej w części A Parku w ramach zadania pn. „Budowa i montaż toalet publicznych na terenie Dąbrowy Górniczej”.</p> <p>Roboty budowlane.</p> <p>Postępowanie nr: ZP.WIM.271.4.7.2018.</p>
<p>11.950,00 zł (netto)</p>	<p>14.700.515,65zł (netto), co stanowi równowartość 3.409.447,70 euro.</p>
<p>Wybór trybu dokonany zgodnie z zasadami wprowadzonymi Zarządzeniem Nr 1711.2017 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 25.05.2017r. w sprawie Regulaminu funkcjonowania zamówień publicznych realizowanych na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp w Urzędzie Miejskim w Dąbrowie Górniczej. z uwzględnieniem zapisów § 15 ust. 1 Umowy o dofinansowanie</p>	<p>Przetarg nieograniczony</p>
<p>Poniżej równowartości 30 tys. Euro (art. 4 pkt 8 ustawy PZP).</p>	<p>Poniżej progu UE: 5.548.000,00 euro – dla robót budowlanych (wg Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 22 grudnia 2017r., Dz.U.2017 poz. 2479).</p>
<p>12.177,00zł (brutto)</p>	<p>15.523.509,82zł (brutto)</p>
<p>Wniosek o płatność nr RPSL.10.03.01-24-038/18-001: 9.900,00zł</p>	<p>Wniosek o płatność nr RPSL.10.03.01-24-038/18-001: 4.102.958,74zł</p>
<p>Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu.</p>	<p>Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu.</p>

A. postępowań o udzielenie zamówień publicznych przeprowadzonych w trybie przetargów nieograniczonych na:

- Wykonanie dokumentacji projektowych pod nazwą: ZADANIE A - „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” ZADANIE B - „Zagospodarowanie terenu Osiedla przy ulicy Mickiewicza, Krasińskiego i 6 Sierpnia w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”.

Postępowanie nr: ZP.WIM.271.4.44.2017.

W szczególności badaniem objęto dokumentację dot.: oszacowania wartości zamówienia, wyboru Komisji przetargowej, Ogłoszenie o zamówieniu, Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia, złożone oferty, Protokół postępowania o udzielenie zamówienia, korespondencję pomiędzy Zamawiającym a uczestnikami postępowania, pisma informujące o wynikach postępowania, Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia oraz umowy:

- nr ZP.WIM.272.44-A.2017 z dnia 21.09.2017r. w sprawie zamówienia publicznego na wykonanie dokumentacji projektowej pod nazwą: ZADANIE A - „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” - w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” wraz z aneksami;
- nr ZP.WIM.272.44-B.2017 z dnia 21.09.2017r. w sprawie zamówienia publicznego na wykonanie dokumentacji projektowej pod nazwą: ZADANIE B - „Zagospodarowanie terenu Osiedla przy ulicy Mickiewicza, Krasińskiego i 6 Sierpnia w Dąbrowie Górniczej” - w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” wraz z aneksami.

- „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” oraz Budowa toalety publicznej w części A Parku w ramach zadania pn. „Budowa i montaż toalet publicznych na terenie Dąbrowy Górniczej”. Roboty budowlane.

Postępowanie nr: ZP.WIM.271.4.7.2018.

W szczególności badaniem objęto dokumentację dot.: oszacowania wartości zamówienia, wyboru Komisji przetargowej, Ogłoszenie o zamówieniu, Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia, złożone oferty, Protokół postępowania o udzielenie zamówienia, korespondencję pomiędzy Zamawiającym a uczestnikami postępowania, pisma informujące o wynikach postępowania, Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia oraz umowę nr ZP.WIM.272.7.2018 z dnia 16.04.2018r. w sprawie zamówienia publicznego dla zadania: „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” oraz Budowa toalety publicznej w części A Parku w ramach zadania pn. „Budowa i montaż toalet publicznych na terenie Dąbrowy Górniczej” Roboty budowlane wraz z aneksami.

B. dotyczącą wyboru wykonawcy dla zamówienia o wartości poniżej progu 30.000 euro (art. 4 pkt 8 ustawy PZP) na:

- „Wykonanie Analizy Technicznej i Finansowej dla projektu pn. Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”
Postępowanie nr: WIM.271.5.1062.2017.

W szczególności badaniem objęto: Zarządzenie Nr 1711.2017 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 25.05.2017r. w sprawie Regulaminu funkcjonowania zamówień publicznych realizowanych na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp w Urzędzie Miejskim w Dąbrowie Górniczej; Zaproszenie do składania ofert; oferty; Wniosek o wyrażenie zgody na wydatkowanie środków

publicznych o wartości poniżej progu określonego w art. 4 pkt. 8 ustawy PZP (powyżej 3 000 PLN brutto), Protokół zdawczo-odbiorczy oraz umowę z Wykonawcą wraz z Aneks nr 1.

W ramach niniejszego obszaru (w zakresie WNP-RPSL.10.03.01-24-038/18-001) badania dokonano w zakresie wyboru Wykonawców – pod kątem weryfikacji przestrzegania przepisów krajowych², wspólnotowych³ oraz komunikatów i wytycznych Komisji Europejskiej dot. udzielania zamówień publicznych⁴, w tym zachowania zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców

Dokumentacja (w wersji elektronicznej – pdf) dot. przeprowadzonych przez Beneficjenta ww. postępowań przetargowych oraz wyboru wykonawcy dla zamówienia o wartości poniżej progu 30.000 euro (art. 4 pkt 8 ustawy PZP) stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego Protokołu.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt. I.1 niniejszego Protokołu oraz:

- 1) Opinię Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach nr WOOŚ.07.986.2017.KM1 z dnia 27.10.2017r. o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zagospodarowania terenu osiedla Łączna, w ramach Projektu „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”.
- 2) Opinię Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach nr WOOŚ.07.928.2017.KM1 z dnia 05.10.2017r. o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zagospodarowania Parku Hallera w części A i B, w ramach Projektu „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”.
- 3) Opinię Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie nr GL.RZŻ.422.82.2018.AS z dnia 09.11.2018r. w sprawie wydania deklaracji organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną dla przedsięwzięcia „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”.
- 4) Zaświadczenie Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach nr WPN.6335.673.2018.KK z dnia 24.10.2018r. w sprawie wpływu realizacji Projektu „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” na ostoje sieci Natura 2000.

Wyżej wymienione w punktach: 1) do 4) dokumenty w wersji elektronicznej (pdf) stanowią **załącznik nr 3** do niniejszego Protokołu.

W ramach nin. obszaru badania dokonano, w zakresie całego Projektu, pod kątem jego zgodności z zasadami ochrony środowiska w świetle przepisów krajowych⁵ i wspólnotowych⁶, regulujących ww. zasady, w szczególności:

- przeprowadzenia postępowania OOS,
- sporządzenia Raportu o oddziaływaniu na środowisko dla Projektu,
- uzyskania wymaganych decyzji, w tym decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację dla przedsięwzięcia,

² Ustawa z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 1020);

³ Dyrektywa 2014/24/UE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 26 lutego 2014r. w sprawie zamówień, uchylająca dyrektywę 2004/18/WE;

⁴ Komunikat Wyjaśniający Komisji dotyczący prawa wspólnotowego obowiązującego w dziedzinie udzielania zamówień, które nie są lub są jedynie częściowo objęte dyrektywami w sprawie zamówień publicznych (Dz.U.UE.C.06.179.2);

⁵ Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity: Dz. U. 2008 nr 25, poz. 150 ze zm.) oraz Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2010r. nr 213, poz. 1397 ze zm.).

⁶ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz.U.UE.L.2012.26.1).

- dokonania uzgodnień z organami środowiska w tym posiadania wszystkich wymaganych zezwoleń, opinii, ekspertyz, analiz, oświadczeń,
- upublicznienia decyzji,
- reakcji na ewentualne skargi społeczne, wnioski grup obrońców środowiska, itp.,
- uzyskania zaświadczenia organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000.

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

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

W ramach nin. obszaru badania dokonano w odniesieniu do całego Projektu pod kątem statusu Beneficjenta i wykonywanych przez niego zadań oraz przyznanej pomocy, w kontekście możliwości wystąpienia pomocy publicznej i jej ewentualnej konieczności notyfikacji do Komisji Europejskiej.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt. I.1, I.1.1, I.1.2 i I.2 niniejszego Protokołu.

Analizie poddano materiały promocyjno-informacyjne w odniesieniu do całości Projektu tj. m.in.: dokumentację Projektu, tablice informacyjne usytuowane w miejscu realizacji Projektu.

Podczas przeprowadzonych w dniu 02.04.2019r. oględzin w miejscu realizacji Projektu dokonano weryfikacji tablic informacyjnych – pod kątem wymogów wynikających z Przewodnika dla Beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Rozporządzenia Komisji (UE) nr 480/2014.

Dokumentacja zdjęciowa z przedmiotowych oględzin ujęta została w **załączniku nr 4** do niniejszego Protokołu.

Celem analizy danych zawartych w tych dokumentach było sprawdzenie, czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne zostały uwzględnione w Umowie o dofinansowanie oraz były integralnie związane z realizacją Projektu?
- miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone?
- nie później niż trzy miesiące po zakończeniu operacji, Beneficjent umieścił na stałe tablicę lub billboard dużego formatu w miejscu łatwo widocznym dla ogółu społeczeństwa?
- w okresie realizacji operacji Beneficjent informował opinię publiczną o pomocy otrzymanej z 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.

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

W ramach tego obszaru zbadano, czy w związku z realizacją przedmiotowego Projektu nie wystąpiła dyskryminacja ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. W tym celu analizie poddano zapisy zawarte w ww. dokumentach pod kątem zapewnienia równości szans mężczyzn i kobiet, zasad polityki społeczeństwa informacyjnego i polityki zatrudnienia.

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 następujące dokumenty:

<i>L.p.</i>	<i>Nr wniosku o płatność</i>	<i>Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej*</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	WNP-RPSL.10.03.01-24-038/18-001	4.202.680,69 PLN

* wartość próby wybranej do kontroli

- 1) Dokumenty wymienione w pkt. I.1 niniejszego Protokołu.
- 2) Oryginały dowodów źródłowych wspierających ww. Wniosek o płatność, wymienione w załączniku nr 5 niniejszego Protokołu - „Zestawienie dokumentów źródłowych do WoP nr I”
- 3) Wydruki :
 - „Zestawienia obrotów i sald ksiąg pomocniczych –Analityka” dla konta 080-470 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej.
 - „Zestawienia obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka” dla kont:
 - 080-U62-1-1-1 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych -KW- przygotowanie projektu – dofinansowanie,
 - 080-U62-1-1-2 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych -KW- przygotowanie projektu –budżet państwa,
 - 080-U62-1-1-3 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych -KW- przygotowanie projektu –wkład własny,
 - 080-U62-1-2-1 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych -KW- rewitalizacja Park Hallera –dofinansowanie,
 - 080-U62-1-2-2 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych -KW- rewitalizacja Park Hallera – budżet państwa,
 - 080-U62-1-2-3 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych -KW- rewitalizacja Park Hallera – wkład własny,
 - 080-U62-2-1-3 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych -NKW- przygotowanie projektu – wkład własny,
 - 080-U62-2-2-3 – Rewitalizacja przestrzeni publicznych -NKW- rewitalizacja Park Hallera – wkład własny.
 - „Zestawienia obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka” dla kont:
 - 130-U62-1-1-002-1 – KW Przygotowanie projektu-dokumentacja techniczna – park Hallera – śr. UE,
 - 130-U62-1-1-002-2 – KW Przygotowanie projektu-dokumentacja techniczna – park Hallera – budżet państwa,
 - 130-U62-1-1-002-3 – KW Przygotowanie projektu-dokumentacja techniczna – park Hallera – wkład własny,
 - 130-U62-1-1-004-1 – KW Przygotowanie projektu-analiza techniczno-finansowa – śr. UE,
 - 130-U62-1-1-004-2 – KW Przygotowanie projektu-analiza techniczno-finansowa – budżet państwa,

- 130-U62-1-1-004-3 – KW Przygotowanie projektu-analiza techniczno-finansowa – wkład własny,
 - 130-U62-1-2-005-1 – KW Rewitalizacja Park Hallera – śr. UE,
 - 130-U62-1-2-005-2 – KW Rewitalizacja Park Hallera – budżet państwa,
 - 130-U62-1-2-005-3 – KW Rewitalizacja Park Hallera – wkład własny,
 - 130-U62-2-1-1-3 – NKW Przygotowanie projektu – wkład własny,
 - 130-U62-2-1-3-3 – NKW Przygotowanie projektu – dokumentacja techniczna Park Hallera-wkład własny,
 - 130-U62-2-2-1-3 – NKW Rewitalizacja Park Hallera – wkład własny.
- 4) Polityka rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem Prezydenta Miasta Nr 2586.2018 z dnia 06.07.2018r.

W toku prowadzonych czynności przeprowadzono testy, polegające na zbadaniu zgodności zadeklarowanych wydatków z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta, w szczególności:

- posiadania przez Beneficjenta oryginalnej dokumentacji wspierającej ww. Wniosek o płatność,
- zgodności danych Beneficjenta realizującego Projekt, wykazanych w dokumentach potwierdzających poniesienie wydatków z danymi wykazanymi w Umowie o dofinansowanie,
- zgodności kwot zadeklarowanych wydatków z fakturami i dowodami zapłat,
- faktycznego poniesienia wydatków w znaczeniu kasowym i ich zgodności z zestawieniami ujętymi w badanych Wniosku o płatność,
- ewidencjonowania wydatków w systemie księgowym i ich identyfikacji,
- deklarowania wydatków odnoszących się częściowo do współfinansowanego projektu (w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu),
- opisu dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków, w kontekście ich zgodności z wymogami określonymi w Instrukcji wypełniania Wniosku o płatność.

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 wymienione w pkt. I. i II. niniejszego Protokołu.

W badanym obszarze sprawdzono:

- stan realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz Beneficjenta,
- czy stan realizacji Projektu jest spójny i zgodny z informacjami zawartymi w systemie informatycznym służącym do gromadzenia danych, na podstawie których przekazywane są informacje do KE?,
- czy ścieżka audytu została zachowana i czy umożliwia stwierdzenie zgodności danych dotyczących wskaźników produktu danej operacji z celami końcowymi oraz zgłoszonymi danymi i rezultatami programu?

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 i I.2 niniejszego Protokołu oraz:

- 1) Pismo IZ dnia 24.01.2019r., nr FR-RRW.433.813.1.2018. JKo FR-RRW.KW-00192/19 ID 0038/18 – informujące Beneficjenta o wynikach weryfikacji Wniosku o płatność nr WNP-RPSL.10.03.01-24-0038/18-001-01 dla projektu pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej.”;
- 2) Potwierdzenie realizacji operacji z dnia 11.12.2018r. z tytułu – refundacji 10863/2018/U2RPSL.10.03.01-24-003 8/18, paragraf 6257 zleceniodawca Ministerstwo Finansów, na kwotę 3.232.281,70zł;
- 3) Potwierdzenie realizacji operacji z dnia 11.12.2018r. z tytułu – środki zgodne z umową UDA-RPSL.10.03.01.-24-0038/18-0010863/2018/U2RPSL.10.03.01-24-0038/18-00 (5255/FR/2018), paragraf 6259 – zleceniodawca Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, na kwotę 420.268,10zł.

Wyżej wymienione w punktach: 1) do 3) dokumenty w wersji elektronicznej (pdf) stanowią **załącznik nr 6** do niniejszego Protokołu.

Celem analizy danych zawartych w tych dokumentach było sprawdzenie, czy:

- kwoty wypłacone Beneficjentowi są zgodne z kwotami wykazanymi we Wniosku o płatność i zatwierdzonymi do wypłaty przez IZ?
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta, IZ przekazała Beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt?
- Beneficjent otrzymał płatności zgodnie z terminami określonym w Umowie o dofinansowanie?
- dokonane płatności zostały obciążone opłatami szczególnymi lub innymi o równoważnym skutku bądź potrąceniami?

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 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 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.*) ustalono, że:

- Przedmiotem projektu jest rewitalizacja przestrzeni publicznej w obrębie dwóch obszarów zlokalizowanych w Dąbrowie Górniczej – w centrum miasta w obrębie Parku im. gen. Józefa Hallera oraz na osiedlu Łączna.
Wykonane zostaną m.in. następujące prace:
 - a) Park Hallera: wykonanie otwartej przestrzeni rekreacyjnej, wykonanie nowych chodników, ciągów pieszo-rowerowych, instalacja prefabrykowanej toalety półautomatycznej, montaż 2 szt. zjeżdżalni i 5 szt. trampolin, instalacja oświetlenia zewnętrznego – słupy, oprawy LED, a także urządzenie zieleni.
 - b) Osiedle Łączna: budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych (wraz z wykonaniem ogrodzenia i montażem urządzeń), remont i budowa nowych ścieżek i chodników, wykonanie schodów terenowych, budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z wykonaniem ogrodzenia i montażem piłko chwytów, nasadzenia roślin i przeprowadzenie rekultywacji trawnika, wykonanie nowego trawnika, montaż ławek, koszy na śmieci, wiat śmietnikowych i stołów do gier.
- Beneficjentem Projektu jest samorządowa jednostka organizacyjna Miasto Dąbrowa Górnicza na prawach powiatu.
- Projekt wpisuje się w realizację celów: Osi Priorytetowej X Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, Działanie 10.3 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych i jest zgodny z przedmiotem naboru w ogłoszonym konkursie nr RPSL.10.03.01-IZ.01-24-189/17., w tym z typami projektów podlegającymi dofinansowaniu [Zagospodarowywanie przestrzeni miejskich, w tym roboty budowlane (za wyjątkiem budowy nowych obiektów) w obiektach wraz z zagospodarowaniem przyległego otoczenia] oraz warunkami dostępu określonymi w regulaminie, tj. Projekt jest realizowany w gminie Dąbrowa Górnicza, tj. na obszarze województwa śląskiego. Projekt wynika z aktualnego i pozytywnie zaopiniowanego przez IZ RPO programu rewitalizacji (poz. 2 Wykazu publikowanego przez IZ RPO, uchwała z 18.05.2016 RM Dąbrowa Górnicza) jako projekt rdzeniowy.
- Projekt nie został fizycznie ukończony przed przedłożeniem Wniosku o dofinansowanie. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie: -data rozpoczęcia rzeczowej realizacji Projektu - 30.05.2018r. data zakończenia rzeczowej realizacji Projektu - 30.09.2020r. Wniosek o dofinansowanie został złożony w dniu 11.01.2018r.
- Wskaźniki produktu:
"Ludność mieszkająca na obszarach objętych zintegrowanymi strategiami rozwoju obszarów miejskich [13.711,00 osoby]" oraz „Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją [4,43 ha]"
oraz wskaźniki rezultatu:
"Liczba osób korzystających ze wspartej infrastruktury [13.711,00 osoby]" zostały dobrane odpowiednio do zakresu rzeczowego projektu.
Wykazano metodologię wyliczenia wskaźników, tj. opis szacowania, pomiaru i monitorowania wskaźników.

- Wnioskodawca gwarantuje 5 letni okres trwałości projektu. W tym okresie odpowiedzialny za eksploatację oraz za utrzymanie celów i trwałości będzie Urząd Miasta w Dąbrowie Górniczej. Nie przewiduje się powierzenia zarządzania obiektami innemu podmiotowi. Wnioskodawca posiada zdolność do utrzymania trwałości Projektu w zakresie organizacyjnym, finansowym i technicznym.

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:

- Roboty budowlane sfinansowane w ramach badanego Wniosku o płatność zostały faktycznie wykonane i są zgodne z Umową o dofinansowanie z dnia 15.11.2018r. Wydatki ujęte w badanym Wniosku o płatność zostały szczegółowo opisane we Wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.10.03.01-24-038/18-002, będącym integralną częścią umowy. Ponadto, w dniu 02.04.2019r. przeprowadzono oględziny na miejscu realizacji Projektu w wyniku których, potwierdzono prowadzenie wykonania robót wykazanych w badanym Wniosku o płatność i określonych w protokołach częściowego odbioru robót nr 1, 2, 3 i 4 dotyczących zadania „Zagospodarowania terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”. Dokumentacja zdjęciowa z przedmiotowych oględzin stanowi załącznik nr 4 do niniejszego Protokołu.
- Wydatki wykazane w badanym Wniosku o płatność zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie, tj. od 10.10.2016r. do 29.12.2016r. Zgodnie z § 7 ust. 2 Umowy o dofinansowanie wydatki kwalifikowane są w okresie od 05.12.2017r. (termin rozpoczęcia realizacji projektu) i 30.05.2018r. (termin rzeczowego rozpoczęcia realizacji projektu) do 30.09.2020r. Wydatki te były niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją. Wydatki te dotyczyły:
 - Sporządzenia dokumentacji technicznej Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania "Zagospodarowanie przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych– Park Hallera”,
 - Robót budowlanych wykonanych w Parku Hallera.
- W badanym Wniosku o płatność kwota wydatków kwalifikowanych wyniosła 4.202.680,69zł, w tym wydatki pokryte:
 - ze środków wspólnotowych 3.232.281,70zł;
 - z krajowych środków publicznych 420.268,10zł;
 - z wkładu własnego 550.130,89zł.
- Zgodnie z § 3 Umowy o dofinansowanie kwota całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu wynosi 13.857.925,44zł, w tym: wydatki współfinansowane ze środków wspólnotowych w kwocie nieprzekraczającej 10.658.130,46zł, wydatki współfinansowane z krajowych środków publicznych w kwocie nieprzekraczającej 1.385.792,54zł i wkład własny Beneficjenta w kwocie 1.814.002,44zł.
- We wniosku o dofinansowanie Projektu, Beneficjent stwierdził, iż VAT jest częściowo kosztem kwalifikowanym w Projekcie. Beneficjent dostarczył informację z Krajowej Informacji Podatkowej o możliwości odzyskania podatku VAT po złożeniu badanego Wniosku o płatność nr WNP-RPSL.10.03.01-24-038/18-001 (Wniosek o płatność został złożony w dniu 20.11.2018r., natomiast informację

z Krajowej Informacji Podatkowej - Beneficjent otrzymał w dniu 30.11.2018r.). Według ww. informacji KIP, VAT jest kosztem kwalifikowanym Projektu.

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

A. W zakresie wyboru wykonawcy dla postępowań o udzielenie zamówień publicznych przeprowadzonych w trybie przetargów nieograniczonych na:

- Wykonanie dokumentacji projektowych pod nazwą: ZADANIE A - „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” ZADANIE B - „Zagospodarowanie terenu Osiedla przy ulicy Mickiewicza, Krasińskiego i 6 Sierpnia w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”.
Postępowanie nr: ZP.WIM.271.4.44.2017.

ustalono, że:

1. Wartość przedmiotu zamówienia została ustalona przez Beneficjenta w dniu 30.05.2017r. – tj. w terminie nie wcześniej niż 3 miesiące przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Łączna wartość planowanego zamówienia oszacowana została na kwotę: 722.328,00zł (netto), co stanowi równowartość 173.016,84 euro, w tym:

- dla Zadania A – oszacowana kwota (wraz z ewentualnym zaplanowanym zamówieniem uzupełniającym - do 20% przedmiotu zamówienia) wyniosła: 261.094,80zł (netto), co stanowi równowartość 62.539,17 euro. Wyceny dokonano metodą wskaźnikową wg Wydawnictwa Sekocenbud na podstawie Wyceny szacunkowej robót.
- dla Zadania B – oszacowana kwota (wraz z ewentualnym zaplanowanym zamówieniem uzupełniającym - do 20% przedmiotu zamówienia) wyniosła: 605.698,80zł (netto), co stanowi równowartość 145.081,03 euro. Wycena stanowi zrewaloryzowaną wartość obliczoną w oparciu o „Koncepcję zagospodarowania terenu w rejonie osiedla Mickiewicza i Norwida w Dąbrowie Górniczej” wykonaną przez Pracownię Architektoniczno-Urbanistyczną ALMAPROJEKT.

Do przeliczenia ww. wartości zastosowano kurs 4,1749 zł/€, zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 29.12.2015r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2015r. poz. 2254) – obowiązujący w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2017r.

Po ustaleniu wartości zamówienia nie nastąpiła zmiana okoliczności mających wpływ na jej wysokość.

Zamawiający w ramach tego postępowania udzielił zamówienia w częściach.

Oferty można było składać w odniesieniu tylko do jednej części zamówienia.

2. Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 01.08.2017r. pod nr 559365-N-2017. Zamawiający zamieścił Ogłoszenie o zamówieniu na Tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie - w dniach od 01.08.2017r. do 09.08.2017r. oraz na stronie internetowej: <http://bip.dabrowa-gornicza.pl>.

W Ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczono m.in.:

- nazwę i adres Zamawiającego – Zamawiający: Gmina Dąbrowa Górnicza, ul. Graniczna 21 41-300 Dąbrowa Górnicza;
- określenie trybu zamówienia – przetarg nieograniczony;
- określenie przedmiotu zamówienia – „Wykonanie dokumentacji projektowych pod nazwą: ZADANIE A - „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” ZADANIE B - „Zagospodarowanie terenu Osiedla

przy ulicy Mickiewicza, Krasińskiego i 6 Sierpnia w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”;

- informację o możliwości składania ofert w odniesieniu tylko do jednej części zamówienia;
- informację o braku możliwości składania ofert wariantowych;
- termin wykonania zamówienia:
 - ZADANIE A:
 - a) termin wykonania dokumentacji projektowej - do dnia 10.10.2017r.
 - b) pełnienie nadzorów autorskich - do dnia 31.12.2020r.
 - ZADANIE B:
 - a) termin wykonania dokumentacji projektowej dla ETAPU 1 – nie dłużej niż 120 i nie krócej niż 90 dni kalendarzowych od daty podpisania umowy;
 - b) termin wykonania dokumentacji projektowej dla ETAPU 2 – do 240 dni kalendarzowych od daty podpisania umowy;
 - c) pełnienie nadzorów autorskich - do dnia 31.12.2020r.
- opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków;
- informację na temat wadium – w wysokości:
 - a) dla ZADANIA A: 4 500 PLN (słownie: cztery tysiące pięćset złotych),
 - b) dla ZADANIA B: 10 000 PLN (słownie: dziesięć tysięcy złotych).
- Termin związania ofertą – 30 dni (od ostatecznego terminu składania ofert).
- Informację o obowiązku wniesienia (przez wyłonionego w postępowaniu Wykonawcę) zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 5% ceny brutto podanej w ofercie;
- kryteria udzielenia zamówienia:
 - ZADANIE A: Cena – waga 60 oraz Doświadczenie Kierownika zespołu projektowego/Głównego projektanta – waga 40.
 - ZADANIE B: Cena – waga 60, Termin wykonania dokumentacji projektowej dla ETAPU 1 w ZADANIU B – waga 30 oraz Doświadczenie Kierownika zespołu projektowego/Głównego projektanta – waga 10.
- miejsce i termin składania ofert w postępowaniu – Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej, ul. Graniczna 21, parter, stanowisko nr 13 – INFORMACJA, do dnia 09.08.2017r. do godz. 09:30;
- informację, iż Zamawiający nie przewiduje: zawarcia umowy ramowej, przeprowadzenia aukcji elektronicznej.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 09.08.2017r. godz. 09.30, tj. 7 dni po publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych (01.08.2017r.).

Zamawiający dokonał zmiany treści Ogłoszenia o zamówieniu.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 03.08.2017r. pod nr 500008349-N-2017, a także zamieszczone na Tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na stronie internetowej: <http://bip.dabrowa-gornicza.pl> - w dniach od 03.08.2017r. o 09.08.2017r.

W związku z dokonaną zmianą treści Ogłoszenia Zamawiający nie przedłużył terminu składania ofert.

3. SIWZ została udostępniona na stronie internetowej (forma elektroniczna) Zamawiającego: www.bip.dabrowa-gornicza.pl od dnia 01.08.2017r. (dzień publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w BZP) do dnia 09.08.2017r.

Zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia były zgodne z treścią Ogłoszenia o zamówieniu. Przedmiot zamówienia opisany został w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dostatecznie dokładnych i zrozumiałych określeń, uwzględniając wymagania i okoliczności mogące mieć wpływ na sporządzenie oferty.

W trakcie toczącego się postępowania nie wpłynęły żadne zapytania od potencjalnych oferentów.

4. Decyzją nr BZP.271.2.50.2017 z dnia 06.07.2017r. Prezydenta Miasta Dąbrowa Górnicza powołana została Komisja przetargowa do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o zamówienie publiczne pn.: *Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadań inwestycyjnych pod nazwą: ZADANIE A „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej”; ZADANIE B: Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania inwestycyjnego pod nazwą „Zagospodarowanie terenu Osiedla przy ulicy Mickiewicza, Krasińskiego i 6 Sierpnia w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”.*

W skład Komisji przetargowej weszli:

- Pan Rafał Zwoliński (Przewodniczący Komisji),
- Pan [imię] (Z-ca Przewodniczącego Komisji),
- Pani [imię] (Sekretarz komisji),
- Pan [imię] (Członek komisji ds. robót drogowych),
- Pani [imię] (Członek komisji ds. robót wod-kan),
- Pan [imię] (Członek komisji ds. robót elektrycznych),
- Pani [imię] (Członek komisji ds. kosztorysowania),
- Pani [imię] (Członek komisji ze strony BZP),
- Pani [imię] (Członek komisji ze strony BZP).

Kierownik Zamawiającego, Członkowie Komisji Przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności w przedmiotowym postępowaniu podpisali Oświadczenia o bezstronności zgodnie z art. 17 ust. 2 Ustawy Prawo zamówień publicznych na drukach ZP-1.

5. Otwarcie, ocena i wybór oferty:

Zgodnie z terminem określonym przez Zamawiającego na dzień 09.08.2017r. godz. 09.30 wpłynęły 3 oferty:

Nr oferty	Wykonawca Nazwa i adres siedziby	Cena oferty brutto w PLN	Data i godz. złożenia oferty
1	2	3	4
ZADANIE A			
1	PRZEDSIĘBIORSTWO WIELOBRANŻOWE KaNaD Michał Namysłowski ul. Kwiatowa 10, 41-902 Bytom	242.925,00	09.08.2017r. godz. 08.40.
2	PRACOWNIA PROJEKTOWA A i M Arkadiusz Miśkiewicz ul. Wróblewskiego 51a/6, 41-106 Siemianowice Śląskie.	132.471,00	09.08.2017r. godz. 09.26.
ZADANIE B			
1	PRACOWNIA ARCHITEKTONICZNO – URBANISTYCZNA ALMAPROJEKT, Maciej Kolesiński. ul. Wrzosowa 35, 41-260 Sławków	615.000,00	09.08.2017r. godz. 08.35.

Jako kryteria wyboru ofert, zarówno w Ogłoszeniu o zamówieniu jak i w SIWZ, wskazano:

✓ ZADANIE A:

Cena – waga 60 oraz Doświadczenie Kierownika zespołu projektowego/Głównego projektanta – waga 40.

✓ ZADANIE B:

Cena – waga 60, Termin wykonania dokumentacji projektowej dla ETAPU 1 w ZADANIU B – waga 30 oraz Doświadczenie Kierownika zespołu projektowego/Głównego projektanta – waga 10.

W toku postępowania Zamawiający nie odrzucił żadnej oferty.

W badanym postępowaniu nie stwierdzono aby którakolwiek z ofert zawierała rażąco niską cenę.

Za najkorzystniejsze oferty uznano:

- dla ZADANIA A: Oferta nr 2, Wykonawca – PRACOWNIA PROJEKTOWA A i M Arkadiusz Miśkiewicz z/s w Siemianowicach Śląskich, która otrzymała łącznie 100 punktów;
- dla ZADANIA B: Oferta nr 1, Wykonawca – PRACOWNIA ARCHITEKTONICZNO – URBANISTYCZNA ALMAPROJEKT Maciej Kolesiński z/s w Sławkowie, która otrzymała łącznie 100 punktów.

Ocena ofert pod kątem kryteriów wyboru ofert udokumentowana została przez Zamawiającego w Informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 04.09.2017r.

Ocena ww. ofert była przeprowadzona w oparciu o kryteria i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ. Kryteria i zasady oceny ofert nie uległy zmianie w toku postępowania.

Pismem z dnia 04.09.2017r. „Zawiadomienie zgodnie z art. 92 ust. 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych...” oraz „Sprostowaniem treści zawiadomienia zgodnego z art. 92 ust. 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych...” z dnia 05.09.2017r. Zamawiający poinformował Wykonawców ubiegających się o udzielenie przedmiotowego zamówienia o wyborze najkorzystniejszych ofert. Oferty zostały zidentyfikowane poprzez nazwy firm i adresy siedziby.

Zawiadomienie powyższe, zostało przekazane Wykonawcom – za pośrednictwem poczty elektronicznej (wydruki ze skrzynki pocztowej email oraz Potwierdzenia odbioru czytelnego faksu/maila) w dniu 04.09.2017r. W dniu 05.09.2017r. Zamawiający za pośrednictwem poczty elektronicznej przekazał Wykonawcom ww. „Sprostowanie treści zawiadomienia...”.

Ponadto w dniach od 05.09.2017r. do 12.09.2017r. „Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej” zamieszczona została na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.dabrowa-gornicza.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.

W trakcie postępowania nie wniesiono żadnych odwołań.

Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego nr ZP.WIM.271.4.44.2017, zatwierdzony w dniu 04.09.2017r., wraz z załącznikami do niego dokumentują ocenę i wybór oferty.

6. Umowy:

✓ ZADANIE A:

Umowa nr ZP.WIM.272.44-A.2017 w sprawie zamówienia publicznego na wykonanie dokumentacji projektowej pod nazwą:

ZADANIE A - „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” - w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” podpisana

została w Dąbrowie Górniczej, w dniu 21.09.2017r. (tj. 17 dni po przesłaniu wykonawcom ubiegającym się o udzielenie zamówienia zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty) z Wykonawcą: PRACOWNIA PROJEKTOWA A i M Arkadiusz Miśkiewicz z/s w Siemianowicach Śląskich przy ul. Wróblewskiego 51a/6.

Do ww. umowy podpisano następujące aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 09.10.2017r. – w związku z przesunięciem terminu wykonania dokumentacji projektowej w nieprzekraczalnym terminie do dnia 30.11.2017r.;
- Aneks nr 2 z dnia 05.03.2018r. – w związku z ustaleniem poziomu finansowania w 2018r.
- Aneks nr 3 z dnia 19.03.2019r. - w związku z ustaleniem poziomu finansowania w 2019r.

✓ ZADANIE B:

Umowa nr ZP.WIM.272.44-B.2017 w sprawie zamówienia publicznego na wykonanie dokumentacji projektowej pod nazwą: *ZADANIE B - „Zagospodarowanie terenu Osiedla przy ulicy Mickiewicza, Krasińskiego i 6 Sierpnia w Dąbrowie Górniczej”* - w ramach zadania inwestycyjnego pn. *„Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”* podpisana została w Dąbrowie Górniczej, w dniu 21.09.2017r. (tj. 17 dni po przesłaniu wykonawcom ubiegającym się o udzielenie zamówienia zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty) z Wykonawcą: PRACOWNIA ARCHITEKTONICZNO – URBANISTYCZNA ALMAPROJEKT Maciej Kolesiński z/s w Sławkowie przy ul. Wrzosowej 35.

Do ww. umowy podpisano następujące aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 09.10.2017r. – w związku z przesunięciem terminu zakończenia realizacji zamówienia w zakresie Etapu 1 – 150 dni kalendarzowych od daty podpisania umowy, przy czym realizacji Podetapu 1 w ramach ETAPU 1 do dnia 30.11.2017r.
- Aneks nr 2 z dnia 05.03.2018r. – w związku z ustaleniem poziomu finansowania w 2018r.
- Aneks nr 3 z dnia 10.01.2019r. - w związku z przesunięciem terminu zakończenia realizacji zamówienia w zakresie Etapu 1 – 150 dni kalendarzowych od daty podpisania umowy, przy czym realizacji Podetapu 1 w ramach ETAPU 1 do dnia 30.11.2017r. oraz w zakresie Etapu 2 do dnia 08.02.2019r.
- Aneks nr 4 z dnia 14.02.2019r. - w związku z ustaleniem poziomu finansowania w 2019r.

Zmiany wprowadzone aneksami do ww. umów były przewidziane w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

7. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12.10.2017r. pod nr 500042505-N-2017.
Zamawiający przedstawił wydruk Ogłoszenia o udzieleniu zamówienia oraz wydruk potwierdzenia jego publikacji.

- „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” oraz Budowa toalety publicznej w części A Parku w ramach zadania pn. „Budowa i montaż toalet publicznych na terenie Dąbrowy Górniczej”. Roboty budowlane.
Postępowanie nr: ZP.WIM.271.4.7.2018.

ustalono, że:

1. Wartość przedmiotu zamówienia została ustalona przez Beneficjenta w dniu 19.01.2018r. – tj. w terminie nie wcześniej niż 6 miesięcy przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
 Oszacowana kwota (wraz z ewentualnym zaplanowanym zamówieniem uzupełniającym – do wysokości 50% podstawowego przedmiotu zamówienia na usługi i roboty budowlane oraz do wysokości 20% podstawowego zamówienia na dostawy) wyniosła: 14.700.515,65zł (netto), co stanowi równowartość 3.409.447,70 euro.
 Wyceny dokonano na podstawie Kosztorysu inwestorskiego sporządzonego przez Pracownię Projektową A i M z/s w Siemianowicach Śląskich, z dnia 30.11.2017r. oraz Kosztorysu inwestorskiego sporządzonego przez ARSIS Atelier Projektowe Agnieszka Kaczmarek z/s w Katowicach, z dnia 31.08.2017r.
 Do przeliczenia ww. wartości zastosowano kurs 4,3117 zł/€, zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 29.12.2017r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 22477) – obowiązujący w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2019r.
 Po ustaleniu wartości zamówienia nie nastąpiła zmiana okoliczności mających wpływ na jej wysokość.
 Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych.
2. Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 05.02.2018r. pod nr 513192-N-2018. Zamawiający zamieścił Ogłoszenie o zamówieniu na Tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie - w dniach od 05.02.2018r. do 20.02.2018r. oraz na stronie internetowej: <http://bip.dabrowa-gornicza.pl>.
 W Ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczono m.in.:
 - nazwę i adres Zamawiającego – Zamawiający: Gmina Dąbrowa Górnicza, ul. Graniczna 21 41-300 Dąbrowa Górnicza;
 - określenie trybu zamówienia – przetarg nieograniczony;
 - określenie przedmiotu zamówienia – zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” oraz budowa toalety publicznej w części A Parku w ramach zadania pn. „Budowa i montaż toalet publicznych na terenie Dąbrowy Górniczej”;
 - informację o braku możliwości składania ofert części zamówienia;
 - informację o braku możliwości składania ofert wariantowych;
 - termin wykonania zamówienia: do dnia 31.10.2018r.;
 - opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków;
 - informację na temat wadium – w wysokości 200.000,00zł (słownie: dwieście tysięcy złotych);
 - Termin związania ofertą – 30 dni (od ostatecznego terminu składania ofert);
 - Informację o obowiązku wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 10% ceny brutto podanej w ofercie;

- kryteria udzielenia zamówienia:
 - ✓ Cena – waga 60,
 - ✓ Skrócenie terminu realizacji robót budowlanych – waga 20,
 - ✓ Doświadczenie Kierownika Budowy – waga 20;
- miejsce i termin składania ofert w postępowaniu – Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej, ul. Graniczna 21, parter, stanowisko nr 13 – INFORMACJA, do dnia 20.02.2018r. do godz. 09:30;
- informację, iż Zamawiający nie przewiduje: zawarcia umowy ramowej, przeprowadzenia aukcji elektronicznej.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 20.02.2018r. godz. 09.30, tj. 15 dni po publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych (05.02.2018r.).

Zamawiający dokonał zmiany treści Ogłoszenia o zamówieniu.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało opublikowane w BZP w dniu 16.02.2018r. pod nr 500035482-N-2018, a także zamieszczone na Tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na stronie internetowej: <http://bip.dabrowa-gornicza.pl> - w dniach od 16.02.2018r. do 22.02.2018r.

Zmiana treści Ogłoszenia dotyczyła przedłużenia terminu składania ofert do dnia 22.02.2018r.

3. SIWZ została udostępniona na stronie internetowej (forma elektroniczna) Zamawiającego: www.bip.dabrowa-gornicza.pl od dnia 05.02.2018r. (dzień publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w BZP) do dnia 22.02.2018r.

Zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia były zgodne z treścią Ogłoszenia o zamówieniu. Przedmiot zamówienia opisany został w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dostatecznie dokładnych i zrozumiałych określeń, uwzględniając wymagania i okoliczności mogące mieć wpływ na sporządzenie oferty.

W trakcie toczącego się postępowania przetargowego zgodnie z art. 38 ust. 1 ustawy PZP do Zamawiającego, w dniach 12 i 15.02.2018r. wpłynęły - od potencjalnego wykonawcy: Przedsiębiorstwo Miejskie MZUM.PL.SA. z/s Dąbrowie Górniczej - 3 pisma zawierające łącznie 5 zapytań dot. treści SIWZ.

Treść zapytań wraz z wyjaśnieniami, bez ujawniania źródła zapytania Zamawiający w pismach z dnia 15 i 19.02.2018r. zamieścił na stronie internetowej www.bip.dabrowa-gornicza.pl.

4. Decyzją nr BZP.271.2.10.2018 z dnia 26.01.2018r. Prezydenta Miasta Dąbrowa Górnicza powołana została Komisja przetargowa do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o zamówienie publiczne pn.: *„Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” oraz Budowa toalety publicznej w części A Parku w ramach zadania pn. „Budowa i montaż toalet publicznych na terenie Dąbrowy Górniczej” Roboty budowlane.*

W skład Komisji przetargowej weszli:

- Pan Marcin Bazylak (Przewodniczący Komisji),
- Pan Rafał Zwoliński (Z-ca Przewodniczącego Komisji),
- Pan [imię] (Z-ca Przewodniczącego Komisji),
- Pani [imię] (Sekretarz komisji),
- Pani [imię] (Członek komisji ds. branży instalacyjnej)
- Pan [imię] (Członek komisji ds. branży budowlanej),
- Pan [imię] (Członek komisji ds. branży elektrycznej),

- Pani (Członek komisji ds. kosztorysowania),
- Pani (Członek komisji ze strony BZP),
- Pani (Członek komisji ze strony BZP).

Kierownik Zamawiającego, Członkowie Komisji Przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności w przedmiotowym postępowaniu podpisali Oświadczenia o bezstronności zgodnie z art. 17 ust. 2 Ustawy Prawo zamówień publicznych na drukach ZP-1.

5. Otwarcie, ocena i wybór oferty:

Zgodnie z terminem określonym przez Zamawiającego na dzień 22.02.2018r. godz. 09.30 wpłynęła 1 oferta:

Nr oferty	Wykonawca Nazwa i adres siedziby	Cena oferty brutto w PLN	Data i godz. złożenia oferty
1	2	3	4
1	KONSORCJUM FIRM: - Przedsiębiorstwo Miejskie MZUM.PL.SA., Al. J. Piłsudskiego 74, 41-303 Dąbrowa Górnicza (LIDER KONSORCJUM), - Przedsiębiorstwo Budowy Dróg „DROGOPOL-ZW” Sp. z o.o. ul. Siemianowicka 52d, 40 - 301 Katowice (PARTNER KONSORCJUM), - PW-ETA Sp. z o.o. ul. Łaski 111, 41 - 303 Dąbrowa Górnicza (PARTNER KONSORCJUM).	15.507.566,52 (po poprawie 15.523.509,82)	22.02.2018r. godz. 09.00.

Jako kryteria wyboru ofert, zarówno w Ogłoszeniu o zamówieniu jak i w SIWZ, wskazano:

- ✓ Cenę – waga 60,
- ✓ Skrócenie terminu realizacji robót budowlanych – waga 20,
- ✓ Doświadczenie Kierownika Budowy – waga 20.

W toku postępowania Zamawiający nie odrzucił oferty.

W badanym postępowaniu nie stwierdzono aby oferta zawierała rażąco niską cenę.

Za najkorzystniejszą ofertę uznano Ofertę nr 1, Wykonawca – Konsorcjum Firm: Przedsiębiorstwo Miejskie MZUM.PL.SA., z/s w Dąbrowie Górniczej (LIDER), Przedsiębiorstwo Budowy Dróg "DROGOPOL-ZW" Sp. z o.o. z/s w Katowicach (PARTNER) i PW-ETA Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Górniczej (PARTNER). Ocena ofert pod kątem kryteriów wyboru ofert udokumentowana została przez Zamawiającego w Informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 29.03.2018r.

Ocena ww. oferty była przeprowadzona w oparciu o kryteria i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ. Kryteria i zasady oceny ofert nie uległy zmianie w toku postępowania.

Pismem z dnia 29.03.2018r. „Zawiadomienie zgodnie z art. 92 ust. 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych...” Zamawiający poinformował Wykonawcę ubiegającego się o udzielenie przedmiotowego zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty. Oferta została zidentyfikowana poprzez nazwy firm i adresy siedziby.

Zawiadomienie powyższe, zostało przekazane Wykonawcy – za pośrednictwem poczty elektronicznej (wydruki ze skrzynki pocztowej email oraz Potwierdzenia odbioru czytelnego faksu/maila) w dniu 03.04.2018r.

Ponadto w dniach od 29.03.2018r. do 04.04.2018r. „Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej” zamieszczona została na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.dabrowa-gornicza.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.

W trakcie postępowania nie wniesiono żadnych odwołań.

Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego nr ZP.WIM.271.7.2018, zatwierdzony w dniu 29.03.2018r., wraz z załącznikami do niego dokumentują ocenę i wybór oferty.

6. Umowa na wykonanie robót budowlanych nr ZP.WIM.272.7.2018 w sprawie zamówienia publicznego dla zadania: „Zagospodarowanie terenu Parku Hallera część A i B w Dąbrowie Górniczej” w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” oraz Budowa toalety publicznej w części A Parku w ramach zadania pn. „Budowa i montaż toalet publicznych na terenie Dąbrowy Górniczej” Roboty budowlane, podpisana została w Dąbrowie Górniczej, w dniu 16.04.2018r. (tj. 33 dni po przesłaniu wykonawcy ubiegającemu się o udzielenie zamówienia zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty) z Wykonawcą: Konsorcjum Firm: Przedsiębiorstwo Miejskie MZUM.PL.SA., z/s w Dąbrowie Górniczej (LIDER), Przedsiębiorstwo Budowy Dróg "DROGOPOL-ZW" Sp. z o.o. z/s w Katowicach (PARTNER) i PW-ETA Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Górniczej (PARTNER).

Do ww. umowy podpisano następujące aneksy:

- ✓ Aneks nr 1 z dnia 25.05.2018r. – w związku ze zmianą terminu przekazania Wykonawcy przez Zamawiającego terenu budowy do 44 dni licząc od daty zawarcia umowy oraz terminu wykonania przedmiotu umowy;
- ✓ Aneks nr 2 z dnia 31.08.2018r. – w związku ze zmianą terminu wykonania przedmiotu umowy.

Zmiany wprowadzone aneksami do ww. umów były przewidziane w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

7. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 10.05.2018r. pod nr 500102601-N-2018.
Zamawiający przedstawił wydruk Ogłoszenia o udzieleniu zamówienia oraz wydruk potwierdzenia jego publikacji.

- B. W zakresie wyboru wykonawcy dla zamówienia o wartości poniżej progu 30.000 euro (art. 4 pkt 8 ustawy PZP) na:

- „Wykonanie Analizy Technicznej i Finansowej dla projektu pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”
Postępowanie nr: WIM.271.5.1062.2017.

ustalono, że:

- ✓ szacunkową wartość zamówienia Zamawiający określił na kwotę 11.950,00zł;
- ✓ w dniu 03.10.2017r. Zamawiający za pośrednictwem poczty elektronicznej wysłał „Zaproszenie do składania ofert” do sześciu potencjalnych wykonawców (wydruki z konta poczty elektronicznej oraz potwierdzeń doręczenia wiadomości);
- ✓ jako kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty ustalona została – najniższa cena - 100%;
- ✓ w odpowiedzi na ww. „Zaproszenie do składania ofert”, we wskazanym terminie składania ofert tj. do dnia 05.10.2017r. do godz. 15.00, Zamawiający otrzymał następujące oferty:

Nr oferty	Wykonawca	Cena	Data złożenia oferty/Uwagi
1	2	3	4
1	Axon Consulting Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Górniczej przy ul. Leśnej 5/32	9.900,00zł (netto) 12.177,00zł (brutto)	05.10.2017r. godz. 13.41
2	EKOEN CONSULT Sp. z o.o. z/s w Ożarowicach przy ul. Centralnej 5	14.000,00zł (netto) 17.200,00zł (brutto)	04.10.2017r. godz. 12.25

- ✓ analizę zebranych ofert Zamawiający opisał we Wniosku o wyrażenie zgody na wydatkowanie środków publicznych o wartości poniżej progu określonego w art. 4 pkt. 8 ustawy PZP (powyżej 3 000 PLN brutto) sporządzonym w dniu 11.10.2017r.;
- ✓ za najkorzystniejszą z ofert uznana została oferta nr 1 złożona przez firmę Axon Consulting Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Górniczej.
- ✓ w dniu 13.10.2017r. Zamawiający podpisał umowę nr WIM.271.5.1062.2017 z ww. Wykonawcą:
Ww. umowa określała, m.in.:
 - przedmiot umowy: opracowanie i dostarczenie Zamawiającemu Analizy Technicznej i Finansowej dla projektu pn. „*Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej*”;
 - wynagrodzenie Wykonawcy: zgodnie z ofertą – 12.177,00zł brutto;
 - termin wykonania przedmiotu umowy: 20.10.2017r.
 Do ww. umowy w dniu 20.10.2017r. podpisano Aneks nr 1 – w związku ze zmianą terminu wykonania przedmiotu umowy do dnia 15.12.2017r.
- ✓ wyboru Wykonawcy Zamawiający dokonał według zasad wprowadzonych Zarządzenie Nr 1711.2017 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 25.05.2017r. w sprawie Regulaminu funkcjonowania zamówień publicznych realizowanych na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp w Urzędzie Miejskim w Dąbrowie Górniczej.

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

- Z uwagi na rodzaj i skalę planowanych prac ramach Projektu „*Rewitalizacja przestrzeni publicznych terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej*”, inwestycja nie należy do przedsięwzięć wymienionych w żadnym z załączników dyrektywy 2011/92/WE. Planowane inwestycje zarówno na etapie realizacji jak i eksploatacji nie będą zarówno pośrednio jak i bezpośrednio oddziaływały negatywnie w sposób znaczący na środowisko, jak również zdrowie i warunki życia ludzi.
- Planowane w ramach realizacji Projektu roboty, z uwagi na swój charakter oraz zakres planowanych prac nie kwalifikują się także do żadnej z grup przedsięwzięć wymienionych w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz.U.2016, poz.71).
- W związku z powyższym, zgodnie z opiniami wydanymi:
- w dniu 27.10.2017r., nr WOOŚ.07.986.2017.KM1, przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach w odniesieniu zagospodarowania terenu osiedla

Łączna w Dąbrowie Górniczej w ramach Projektu „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”,

- w dniu 05.10.2017r., nr WOOS.07.928.2017.KM1, przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach w odniesieniu zagospodarowania Parku Hallera w części A i B, w ramach Projektu „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”,
- w dniu 09.11.2018r., nr GL.RZŻ.422.82.2018.AS, przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie w sprawę wydania deklaracji organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną dla przedsięwzięcia „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”,

stwierdzono brak konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania inwestycji na środowisko i uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.

- Zgodnie z uzyskanym Zaświadczeniem Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach nr WPN.6335.673.2018.KK z dnia 24.10.2018r. w sprawie wpływu realizacji Projektu „Rewitalizacja przestrzeni publicznych i terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej” na ostoje sieci Natura 2000, Projekt realizowany będzie poza wyznaczonymi i zatwierdzonymi obszarami sieci Natura 2000 i nie będzie negatywnie wpływał na specjalny obszar ochrony siedlisk Lipienniki w Dąbrowie Górniczej PLH240037 oraz inne wyznaczone lub zatwierdzone obszary Natura 2000. W związku z tym przeprowadzenie odpowiedniej wymaganej na mocy art.6 ust 3 Dyrektywy Rady 92/43/EWG nie zostało uznane za niezbędne.

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

W celu uznania danego środka wsparcia za pomoc publiczną muszą zostać łącznie spełnione cztery przesłanki:

- 1) Wsparcie jest przyznawane przedsiębiorstwu w rozumieniu unijnego prawa konkurencji przez państwo lub pochodzi ze środków publicznych.
- 2) Udzielane jest na warunkach korzystniejszych niż oferowane na rynku.
- 3) Ma charakter selektywny, czyli uprzywilejowuje określone przedsiębiorstwo lub przedsiębiorstwa, bądź produkcję określonych towarów.
- 4) Zakłóca lub grozi zakłóceniem konkurencji oraz wpływa na wymianę handlową między państwami członkowskimi UE.

Niespełnienie chociażby jednej z ww. przesłanek powoduje, że dane wsparcie nie jest uznawane za pomoc publiczną.

Beneficjent nie stanowi przedsiębiorcy oraz realizacja przedmiotowego projektu nie wpłynie na zakłócenie konkurencji oraz nie zagrazi zakłóceniem konkurencji, a przekazane dofinansowanie nie będzie miało wpływu na wymianę handlową między krajami członkowskimi, stąd nie występują 3 przesłanki kwalifikujące uznanie wnioskowanych środków za pomoc publiczną w rozumieniu art. 107 ust. 1 TFUE.

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

- Zgodnie z § 18 ust. 8 Umowy o dofinansowanie Beneficjent zobowiązał się realizować działania informacyjne i promocyjne zgodnie z:
 - a) Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.;
 - b) Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 15 kwietnia 2015r.;
 - c) Strategią Komunikacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2010.

- d) Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz zgodnie z Kartą Wizualizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 i zasadami promocji oznakowania projektów opublikowanych na stronie internetowej www.rpo.slaskie.pl.
- Miejsce realizacji Projektu zostało oznaczone poprzez tablice informacyjne (2 szt.) – umieszczone w Parku Hallera.
Ww. tablice zawierają: logo funduszy europejskich z podpisem „Fundusze Europejskie. Program Regionalny”, logo UE z podpisem „Unia Europejska. Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego”, logo – flaga z podpisem Rzeczpospolita Polska, tytuł Projektu: „Rewitalizacja przestrzeni publicznych terenów zdegradowanych w Dąbrowie Górniczej”, cel projektu: „Zwiększenie aktywizacji społeczno-gospodarczej poprzez zrewitalizowanie zdegradowanego obszaru”, nazwę Beneficjenta: Gmina Dąbrowa Górnicza, logo województwa śląskiego, adres internetowy: www.mapa.dotacji.gov.pl.
 - Na stronie internetowej: <http://www.dabrowa-gornicza.pl> Beneficjent zamieścił informacje zawierające opis inwestycji oraz główne cele Projektu.
Na ww. stronie internetowej zamieszczone zostały: logo UE z podpisem „Unia Europejska. Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego”, logo funduszy europejskich z podpisem „Fundusze Europejskie. Program Regionalny”, logo województwa śląskiego, logo – flaga z podpisem Rzeczpospolita Polska.
 - Na dokumentach stanowiących podstawę poniesienia wydatków kwalifikowanych objętych badaniem, zamieszczono informacje o wsparciu Projektu z Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.

Korespondencja pisemna oznaczona została m. in. poprzez: logo UE z podpisem „Unia Europejska. Europejski Fundusz Społeczny”, logo funduszy europejskich z podpisem „Fundusze Europejskie. Program Regionalny”, logo województwa śląskiego. Segregatory z dokumentacją i korespondencją dot. badanego Projektu opatrzone zostały naklejkami informacyjnymi (na grzbiecie segregatora) zawierającymi: logo UE z podpisem „Unia Europejska. Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego”, logo funduszy europejskich z podpisem „Fundusze Europejskie. Program Regionalny” logo województwa śląskiego, logo – flaga z podpisem Rzeczpospolita Polska.

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:

Beneficjent wykazał pozytywny wpływ na:

- zasadę partnerstwa, tj. z uwagi na realizację projektu w ramach ZIT Subregionu Centralnego, posiada on bezpośredni związek ze wspieraniem idei partnerstwa dla rozwoju regionalnego. Zarówno Wnioskodawca, jak i pozostali członkowie ZIT SC, realizujący projekty w ramach ZIT, wzajemnie uzupełniają się, a dzięki ich współpracy powstaje efekt synergii i wartość dodana, niemożliwa do osiągnięcia w przypadku działań podejmowanych indywidualnie. Projekt wynika z Programu Rewitalizacji: Dąbrowa Górnicza 2022.
- zasadę zrównoważonego rozwoju, tj. w ramach zaplanowanych działań rewitalizacyjnych przewidziano działania ukierunkowane na:
 - efektywne i racjonalne gospodarowanie zasobami – m.in. poprzez wymianę opraw oświetleniowych w Parku Hallera na energooszczędne oprawy LED,

- ochronę różnorodności biologicznej – zachowanie cennego przyrodniczo obszaru Parku Hallera, m.in. poprzez działania związane z właściwym ukierunkowaniem ruchu pieszego i rowerowego na obszarze Parku (np. poprzez odpowiednie wytyczenie ciągów pieszych i rowerowych, budowę infrastruktury rekreacyjnej), a tym samym wyeliminowanie presji ruchu pieszych i rowerzystów na obszary cenne przyrodniczo;
- zasadę zachowania polityki przestrzennej, tj.:
 - a) projekt dotyczy obszarów, które zostały wyodrębnione w Programie Rewitalizacji na podstawie wspólnych cech geograficznych i silnych wewnętrznych powiązań,
 - b) projekt spełnia cele polityki przestrzennej określone w Krajowej Strategii Rozwoju Regionalnego 2010-2020 oraz Strategii Rozwoju Kraju 2020 (poprzez wyznaczenie obszaru funkcjonalnego oraz przeprowadzenie konsultacji społecznych),
 - c) projekt spełnia warunki określone w Umowie Partnerstwa:
 - przygotowując projekt do realizacji, przeprowadzono szerokie konsultacje społeczne
 - przygotowując projekt do realizacji, kierowano się troską o estetykę przedsięwzięcia oraz jego dopasowanie do otoczenia z poszanowaniem kontekstu przyrodniczego, kulturowego i społecznego;
- zasadę niedyskryminacji, tj. Projekt przyczyni się do zwiększenia partycypacji w życiu społecznym osób z grup marginalizowanych, poprawi dostęp do przestrzeni publicznej osób niepełnosprawnych. Będzie realizowany z zachowaniem zasady niedyskryminacji ze względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę, pochodzenie, religię, światopogląd, orientację seksualną, czy miejsce zamieszkania oraz zasadą uniwersalnego projektowania opartą na 8 regułach. Inwestycja będzie dostępna dla osób niepełnosprawnych ruchowo, niewidomych i niedowidzących, głuchych, niedosłyszących, osób z ograniczonymi możliwościami poznawczymi. Urządzenia zamontowane w ramach małej architektury oraz placu zabaw będą przystosowane do korzystania przez osoby niepełnosprawne, w tym poruszające się na wózkach inwalidzkich. Ponadto, będą wyposażone w widoczne i zrozumiałe tabliczki z instrukcją użytkowania, co ułatwi korzystanie osobom z ww. niepełnosprawnością.

Projekt ma neutralny wpływ na zasadę promowania równości szans kobiet i mężczyzn, bowiem Projekt nie zakłada opracowania lub wdrożenia rozwiązania, które byłoby ukierunkowane na spełnianie zasady równości szans kobiet i mężczyzn. Projekt nie przewiduje realizowania działań ukierunkowanych na rzecz przypisywania kobietom i mężczyznom takiej samej wartości społecznej, równych praw i obowiązków czy równego dostępu do zasobów. Jednocześnie powyższe wartości i prawa nie będą w żaden sposób ograniczane. Produkty projektu będą mogły być użytkowane bez względu na płeć użytkownika, w zależności od potrzeb – bez ograniczeń wynikających ze stereotypów płci.

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:

- Beneficjent jest w posiadaniu oryginalnych dokumentów wspierających badany Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.10.03.01-24-038/18-001: (faktury, potwierdzenia realizacji płatności). Ponadto, Beneficjent jest w posiadaniu innych dokumentów związanych z zadeklarowanymi w tym Wniosku wydatkami kwalifikowanymi, tj.: umów z Wykonawcami, protokołami odbioru wykonanych robót wraz z częściowymi, przejściowymi świadectwami płatności (PŚP).
- Umowa o dofinansowanie została zawarta z Miastem Dąbrową Górniczą. Zadeklarowane w badanym Wniosku o płatność wydatki zostały poniesione przez Beneficjenta – Miasto Dąbrowę Górniczą.
- Łączna kwota badanych wydatków kwalifikowanych w ramach operacji, które włączono do deklaracji wydatków przesłanej KE przez IC wykazana w badanym Wniosku o płatność wynosi 4.202.680,69 zł i jest zgodna z kwotami z dokumentów źródłowych (fakturami i dowodami zapłat).
- Wydatki, zadeklarowane w badanych Wnioskach o płatność zostały poniesione w znaczeniu kasowym. Płatności za faktury dokonano w całości z rachunku Beneficjenta.
- Przedmiotowe wydatki zostały zaksięgowane na kontach wyodrębnionych do Projektu Na podstawie zapisów na kontach szczegółowo wymienionych w pkt. 1.2. niniejszego Protokołu stwierdzono, że wszystkie zadeklarowane w badanym Wniosku o płatność wydatki zostały ujęte w systemie księgowym Beneficjenta w sposób umożliwiający identyfikację (tj. umożliwiający m.in. identyfikację: daty utworzenia zapisu księgowego, kwoty operacji, opisu operacji oraz charakteru dokumentacji wspierającej – faktury VAT poprzez numer księgowy dokumentu).
- W przypadku wydatków ujętych w badanych Wnioskach o płatność nie stwierdzono przypadku, aby wydatek odnosił się jedynie częściowo do współfinansowanego Projektu. Poniesione wydatki, wykazane w ww. Wniosku o płatność w całości dotyczyły kategorii wydatków, tj.: robót budowlanych, zarządzania kontraktami, sporządzenia oraz aktualizacji dokumentacji technicznej i wykonawczej.
- Faktury VAT dot. badanych wydatków kwalifikowanych, Beneficjent opisał umieszczając następujące informacje:
 - numer umowy o dofinansowanie,
 - wskazanie kategorii wydatków, kwoty wydatków kwalifikowanych (w tym wartości podatku VAT),
 - dot. weryfikacji formalno-rachunkowej i merytorycznej (wraz z identyfikacją osób, które dokonały ww. weryfikacji),
 - numer i rodzaj kontraktu z wykonawcą (roboty budowlane, zarządzanie Projektem), datę zawarcia kontraktu, jego tytuł, dane dotyczące wykonawcy,
 - kwoty płatności wg źródeł finansowania,
 - źródła finansowania wydatków,
 - dot. dekretacji wydatków na kontach księgowych.

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:

Zasady wynikające z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 Rozporządzenia (UE) nr 1303/2013. nie mają zastosowania do wydatków zadeklarowanych Komisji z tytułu audytowanego Wniosku o płatność.

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 2014r.) ustalono, że:

- Zgodnie z treścią § 10 ust. 20 Umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.10.03.01-24-038/18 z dnia 15 listopada 2018r. refundacja wydatków następuje poprzez przekazanie płatności w ramach płatności pośrednich i płatności końcowej przelewem na rachunek Beneficjenta. Przekazanie zlecenia płatności do Płatnika w formie płatności pośrednich następuje nie później niż 90 dni od dnia złożenia przez Beneficjenta do IZ RPO WSL poprawnego wniosku o płatność. Płatność następuje zgodnie z terminarzem wypłat środków europejskich obowiązującym w BGK pod warunkiem dostępności środków.
- Pismem z dnia 24.01.2019r. IZ poinformowała Beneficjenta o zakończeniu weryfikacji Wniosku o płatność nr WNP-RPSL.10.03.01-24-0038/18-001-01 oraz o dokonanej w dniu 11.12.2018r. płatności dotyczącej tego Wniosku, w kwocie 3.232.281,70zł z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz w kwocie 420.268,10zł z budżetu państwa. Przedstawione do refundacji wydatki kwalifikowalne w kwocie 5.210.418,04zł zostały pomniejszone o 1.007.737,35zł (w tym dofinansowanie 875.824,52zł) tj.:
 - Wydatki w wysokości 73.599,11zł (w tym dofinansowanie 63.964,99zł) dotyczące faktury 28/2017 oraz 81/17 w związku ze wstępnym wynikiem kontroli (nr FR-RKPR.44.668.1.2018.SF) z istotnymi zastrzeżeniami (niezachowanie zasad konkurencyjności) zostały uznane za niekwalifikowalne w przedmiotowym Wniosku o płatność. Beneficjent będzie mógł ponownie przedstawić ww. wydatki w kolejnym wniosku o płatność, po otrzymaniu ostatecznych wyników kontroli, zgodnie z jej wynikami.
 - Wydatki w wysokości 934 138,24zł (w tym dofinansowanie 811 859,53zł). Beneficjent nie przedstawił indywidualnej interpretacji podatkowej z Krajowej Informacji Skarbowej o możliwości (lub braku możliwości) odzyskania podatku VAT dla Projektu. W związku z nierzetelnym udokumentowaniem możliwości (lub jej braku) odzyskania podatku VAT w ramach Projektu, we wniosku płatność nr WNP-RPSL.10.03.01-24-0038/18-001-01 VAT jest wydatkiem niekwalifikowalnym.

Refundacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego została wpłacona z rachunku bankowego Ministra Finansów (rachunek nr)

• na rachunek bankowy Beneficjenta, wskazany w Umowie o dofinansowanie, prowadzony przez Getin Noble Bank S.A. (rachunek nr)

- potwierdzenie realizacji operacji z dnia 11.12.2018r.).

Podpisy osób uczestniczących w czynnościach:

ze strony Beneficjenta:

Prezydent Miasta

Marcin Bazylak

16. 09. 2019 r.

ze strony Zespołu Audytowego:

13. 09. 2019 r.

Główny specjalista
Izba Administracji Skarbowej w Katowicach
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA (ICE)

16. 09. 2019 r.

Starszy specjalista
Izba Administracji Skarbowej w Katowicach
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA (ICE)