URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
W KATOWICACH
ul. Paderewskiego 32b

Tychy, dnia 30.08.2011r.

Nr sprawy: MF-DO-RPOWSL-37/2011/2/2011

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 26.07.2011r. do 30.08.2011r. w Mieście Tychy. Al. Niepodległości 49, NIP 646000-13-450 (Beneficjent)

w zakresie:

nazwa projektu: **„Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy"**

numer projektu: **RPSL.05.03.00-00-007/09-00 (491)**
numer wniosku o płatność: **RPSL.05.03.00-00-007/09-01**

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego (audyt z art. 62 ust. 1 li. B rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999)* prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-RPOWSL-37/2011 z dnia 08 luty 2011r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2005r. Nr 8 poz. 60 ze zm.), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy z dnia 28 września 1991r. o kontroli skarbowej (tekst jednolity w Dz. U. z 2011r. Nr 41, poz. 214, z późn. zm.).

Czynności przeprowadziły:

- [redacted] *- nr legitymacji służbowej 03210, inspektor kontroli skarbowej,*
- [redacted] *- nr legitymacji służbowej04275, starszy komisarz skarbowy,*
- [redacted] *- nr legitymacji służbowej 09956, komisarz skarbowy.*

Czynności zostały przeprowadzone w dniach: 28 lipca oraz 01, 02, 03, 05, 25,30 sierpnia 2011r.

Ze strony Beneficjenta, w czynnościach audytowych uczestniczyli:

- Pani [redacted] Naczelnik Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich,
- Pani [redacted] – Kierownik Referatu Programowania i Funduszy Europejskich,
- Pani [redacted] Kierownik Referatu Przygotowania i Realizacji Remontów i Inwestycji,
- Pani [redacted] – Inspektor Referatu Przygotowania i Realizacji Remontów i Inwestycji,
- Pani [redacted] – Inspektor Referatu Programowania i Funduszy Europejskich,
- Pani [redacted] Inspektor Wydziału Zamówień Publicznych,
- Pani [redacted] – Inspektor Referatu Księgowości,
- Pani [redacted] – Inspektor Referatu Księgowości.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

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

   W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

   - Studium Wykonalności Projektu sporządzone w marcu 2009r. oraz Aneks do Studium sporządzony w maju 2009r.,
   - Wniosek o dofinansowanie realizacji Projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013, złożony przez Beneficjenta do Instytucji Zarządzającej w dniu 09.04.2009r. zarejestrowany pod numerem WND-RPSL.05.03.00-00-007/09-01 oraz Wniosek złożony w dniu 28.01.2010r. i zarejestrowany pod nr WND-RPSL.05.03.00-00-007/09-05, w którym określono całkowity koszt Projektu na kwotę 7.651.870,36 zł i wnioskowaną kwotę dofinansowania z EFRR (46,12%) 2.980.816,81 zł, wraz z załącznikami,
   - Pismo Dyrektora Wydziału Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego nr RR.IV.1.AGr/6471-426-2/09-491 z dnia 26.08.2009r.

informujące Beneficjenta, iż Zarząd Województwa Śląskiego podjął Uchwałę (nr 1912/288/III/2009) w sprawie dokonania wyboru projektów kwalifikujących się do dofinansowania w zakresie Działania 5.3 „Czyste powietrze i odnawialne źródła energii" RPO WSL na lata 2007 – 2013, wśród których znajduje się Projekt „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy" realizowan y przez Miasto Tychy. Jednocześnie wyznaczony został termin na dostarczenie dokumentów niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie, do dnia 04.09.2009r.,

- Pismo Prezydenta Miasta Tychy nr PRF.I.7024-27-138/09 z dnia 01.09.2009r. z prośbą o wydłużenie w/w terminu do dnia 11.09.2009r.,
- Pismo Instytucji Zarządzającej nr RR.IV.1.AGr/6471-426-2b/09-491 z dnia 02.09.2009r. wyrażające zgodę na przesunięcie terminu dostarczenia dokumentów do dnia 11.09.2009r.,
- Pismo Prezydenta Miasta Tychy nr PFR.I.7024-27-143/09 z dnia 09.09.2009r. wraz z wymaganymi dokumentami,
- Umowę o dofinansowanie Projektu pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej - Tychy" nr UDA-RPSL.05.03.00-00-007/09-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013, Priorytet V *„Środowisko"*, Działanie 5.3. *„Czyste powietrze i odnawialne źródła energii"*, zawartą w dniu 02.11.2009r., pomiędzy Zarządem Województwa Śląskiego (Instytucja Zarządzająca), a Miastem Tychy (Beneficjent), zgodnie z którą:

  - całkowita wartość Projektu określona została na kwotę 7.602.749,83 zł,

  - całkowite wydatki kwalifikowane 6.504.055,56 zł,

  w tym:

  a). środki EFRR 2.999.670,42 zł (46,12%),

  b). wkład własny Beneficjenta 3.504.385,14 zł,

  c). okres realizacji Projektu od dnia 17.10.2007r. (poniesienie pierwszego wydatku) do dnia 31.12.2009r. (zakończenie finansowe),

  d). rozpoczęcie rzeczowe 30.12.2008r.,

  e). zakończenie rzeczowe do dnia 31.12.2009r.,

- Pisma Prezydenta Miasta Tychy nr PRF.I.7024-27-157/08 z 04.11.2009r. oraz nr PRF.I.7024-27-164/08 z 17.11.2008r. do Instytucji Zarządzającej, powołujące się na § 18 w/w Umowy, z prośbą o zawarcie aneksu obejmującego zmiany: harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji, wartości całkowitej, kosztów kwalifikowanych, kwoty wkładu własnego, terminów rzeczowego zakończenia realizacji oraz zakończenia finansowego realizacji inwestycji, z uzasadnieniem, że w/w zmiany wynikły z konieczności wykonania robót dodatkowych, niezbędnych do realizacji, a nieprzewidzianych w dokumentacji projektowej, stanowiących ze względu technicznego integralną część robót w ramach zawartej w dniu 30.12.2008r. umowy głównej na realizację Projektu,
- rejestr zmian do aneksu, nowy harmonogram rzeczowo-finansowy inwestycji, montaż finansowy inwestycji, harmonogram składania wniosków o płatność na cały okres realizacji Projektu, kopie umów z wykonawcami,

- Aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.05.03.00-00-007/09-01 z dnia 21.01.2010r., zgodnie z którym:

  a). całkowite wydatki kwalifikowane Projektu wynoszą 6.469.764,11 zł, w tym środki Funduszu 2.983.855,20 zł (46,12%), a wkład własny Beneficjenta 3.485.908,91 zł,

  b). zakończenie rzeczowe inwestycji – 15.12.2009r.,

  c). zakończenie finansowe - 30.12.2009r.,

- Pisma Prezydenta Miasta Tychy nr PRF.I.7024-27-179/09 z 04.01.2009r. oraz nr PRF.I.7024-27-191/09 z 22.01.2010r. do Instytucji Zarządzającej z prośbą o zawarcie aneksu nr 2 do Umowy o dofinansowanie, gdyż rzeczowe zakończenie inwestycji nastąpiło w dniu 14.12.2009r., a ostatni przelew w dniu 28.12.2009r., tym samym zmianie uległy kluczowe etapy realizacji inwestycji: planowany termin rzeczowego zakończenia – 14.12.2009r., planowany termin finansowego zakończenia – 28.12.2009r., planowany termin rozliczenia projektu – 21.01.2010r. a w wyniku weryfikacji poszczególnych kategorii w harmonogramie, zmianie uległy koszty kwalifikowane Projektu oraz wysokość dofinansowania,

- Pismo Instytucji Zarządzającej nr RR.IV.1.AGr/6471-425-9/10-491 z dnia 15.01.2010r. wyrażające zgodę na zmianę zaproponowanych przez Beneficjenta terminów,

- Aneks nr 2 do umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.05.03.00-00-007/09-02 z dnia 12.03.2010r., zgodnie z którym:

  - całkowita wartość Projektu określona została na kwotę 7.561.870,36 zł,

  - całkowite wydatki kwalifikowane 6.463.176,10 zł,

  w tym:

  a). środki EFRR 2.980.816,81 zł (46,12%),

  b). wkład własny Beneficjenta 3.482.359,29 zł,

  c). okres realizacji Projektu od dnia 17.10.2007r. (poniesienie pierwszego wydatku) do dnia 28.12.2009r. (zakończenie finansowe),

  d). rozpoczęcie rzeczowe 30.12.2008r.,

  e). zakończenie rzeczowe 14.12.2009r.,

- wniosek o płatność końcową nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03 za okres do 28.12.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 6.463.176,10 zł,

- protokół odbioru końcowego zadania inwestycyjnego „Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach - Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy" spisany w dniu 14.12.2009r. pomiędzy Inwestorem (Urząd Miasta Tychy) a Wykonawcą (Konsorcjum Firm „DAN POL" [redacted] Spółka Jawna Tychy), na łączną kwotę 6.032.223,37 zł netto, na podstawie następujących protokołów odbioru wykonanych robót:

  - z dnia 27.02.2009r. za okres od 07.01-27.02.2009r. na 137.265,10 zł (obejmujący etap I – instalacja centralnego ogrzewania, etap II – instalacja wodno-kanalizacyjna, instalacja hydrantów i ppoż.),

  - z dnia 02.03.2009r. za okres od 07.01-02.03.2009r. na 270.000,00 zł (obejmujący etap I – ocieplenie budynku głównego oraz łączników, wraz z wymianą

stolarki okiennej i drzwiowej, etap II – ocieplenie auli, budynku wielofunkcyjnego i sali gimnastycznej, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej),

- z dnia 31.03.2009r. za okres od 07.01-31.03.2009r. na 54.791,13 zł (obejmujący etap I – instalacja centralnego ogrzewania, etap II – instalacja centralnego ogrzewania, aparatury kontrolno-pomiarowej i automatyki oraz wentylacji mechanicznej),

- z dnia 10.04.2009r. za okres od 02.03-01.04.2009r. na 270.000,00 zł (obejmujący etap I - ocieplenie budynku głównego oraz łączników, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, etap II – ocieplenie auli, budynku wielofunkcyjnego i sali gimnastycznej, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej),

- z dnia 30.04.2009r. za okres od 07.01-30.04.2009r. na 40.750,22 zł (obejmujący etap II – instalacja kolektorów słonecznych),

- dnia 29.05.2009r. za okres od 07.01-29.05.2009r. na 150.224,14 zł (obejmujący etap II – instalacja wodno-kanalizacyjna, instalacja kolektorów słonecznych),

- dnia 29.05.2009r. za okres od 02.04-30.04.2009r. na 440.000,00 zł (obejmujący etap I - ocieplenie budynku głównego oraz łączników, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, etap II – ocieplenie auli, budynku wielofunkcyjnego i sali gimnastycznej, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej),

- dnia 16.06.2009r. za okres od 01.05-31.05.2009r. na 440.000,00 zł (obejmujący etap I - ocieplenie budynku głównego oraz łączników, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, etap II – ocieplenie auli, budynku wielofunkcyjnego i sali gimnastycznej, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej),

- dnia 17.06.2009r. za okres od 01.02-16.06.2009r. na 47.310,39 zł (obejmujący etap II – sieć komputerowa),

- dnia 29.06.2009r. za okres od 07.01-29.06.2009r. na 240.372,86 zł (obejmujący etap I – instalacja centralnego ogrzewania, instalacja wodno-kanalizacyjna, etap II – instalacja wodno-kanalizacyjna, instalacja centralnego ogrzewania, aparatury kontrolno-pomiarowej i automatyki oraz wentylacji mechanicznej),

- dnia 07.07.2009r. za okres od 01.05-07.07.2009r. na 261.989,55 zł (obejmujący etap I i II – instalacja elektryczna i odgromowa),

- 07.07.2009r. za okres od 08.07-04.08.2009r. na 29.516,82 zł (obejmujący etap I i II – instalacja elektryczna i odgromowa),

- dnia 10.07.2009r. za okres od 01.06-30.06.2009r. na 59.905,70 zł (obejmujący etap II – sieć komputerowa),

- dnia 21.07.2009r. za okres od 01.06-30.06.2009r. na 440.000,00 zł (obejmujący etap I - instalację centralnego ogrzewania, instalację wodno-kanalizacyjną, etap II – instalację wodno-kanalizacyjną, instalację centralnego ogrzewania, aparatury kontrolno-pomiarowej i automatyki oraz wentylacji mechanicznej),

- dnia 31.07.2009r. za okres od 07.01-28.07.2009r. na 205.637,91 zł (obejmujący etap II - instalacja wodno-kanalizacyjna, instalacja centralnego ogrzewania, aparatury kontrolno-pomiarowej i automatyki oraz wentylacji mechanicznej),

- dnia 31.07.2009r. za okres od 07.01-31.07.2009r. na 258.255,62 zł (obejmujący etap II - instalacja wodno-kanalizacyjna, instalacja centralnego ogrzewania, aparatury kontrolno-pomiarowej i automatyki oraz wentylacji mechanicznej),

- dnia 19.08.2009r. za okres od 01.07-01.08.2009r. na 530.000,00 zł (obejmujący etap I - instalacja centralnego ogrzewania, instalacja wodno-kanalizacyjna, etap II – instalacja wodno-kanalizacyjna, instalacja centralnego ogrzewania, aparatury kontrolno-pomiarowej i automatyki oraz wentylacji mechanicznej),

- dnia 20.08.2009r. za okres od 01.07-14.08.2009r. na 71.489,24 zł (obejmujący etap II – sieć komputerowa),

- dnia 18.09.2009r. za okres od 01.08-31.08.2009r. na 520.000,00 zł (obejmujący etap I - ocieplenie budynku głównego oraz łączników, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, etap II – ocieplenie auli, budynku wielofunkcyjnego i sali gimnastycznej, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej),

- dnia 29.09.2009r. za okres od 07.01-28.09.2009r. na 87.889,61 zł (obejmujący etap I – instalacja centralnego ogrzewania i wodno kanalizacyjna, etap II – instalacja wodno-kanalizacyjna),

- dnia 02.10.2009r. za okres od 15.08-30.09.2009r. na 23.649,50 zł (obejmujący etap II – sieć komputerowa),

- dnia 27.10.2009r. za okres od 01.09-02.10.2009r. na 824.766,18 zł (obejmujący etap I - ocieplenie budynku głównego oraz łączników, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, etap II – ocieplenie auli, budynku wielofunkcyjnego i sali gimnastycznej, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej),

- dnia 20.11.2009r. za okres od 07.01-28.11.2009r. na 25.187,29 zł (obejmujący etap II – instalacja wodno-kanalizacyjna),

- dnia 14.12.2009r. za okres od 07.01-09.12.2009r. na 133.374,62 zł (obejmujący etap I – instalacja centralnego ogrzewania i wodno-kanalizacyjna, etap II – instalacja wodno-kanalizacyjna, instalacja hydrantów i ppoż., instalacja centralnego ogrzewania, aparatury wodno-pomiarowej i automatyki oraz wentylacji mechanicznej),

- dnia 14.12.2009r. za okres od 02.10-09.12.2009r. na 469.847,49 zł (obejmujący etap I - ocieplenie budynku głównego oraz łączników, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, instalacje elektryczne i odgromowe, etap II - ocieplenie auli, budynku wielofunkcyjnego i sali gimnastycznej, wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, instalacje elektryczne i odgromowe, sieć komputerowa, roboty pozostałe),

- protokół odbioru spisany w dniu 30.12.2009r., dotyczący usunięcia usterek stwierdzonych w protokole odbioru końcowego z dnia 14.12.2009r., wynikających z zaleceń ppoż. – zlikwidowano progi w ciągach komunikacyjnych oraz zamontowano zawór elektromagnetyczny w węźle wodomierzowym,

- protokół przekazania – odbioru z dnia 09.03.2009r. zaktualizowanego Studium Wykonalności spisany pomiędzy [redacted] Czeladzi, a Wydziałem Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Tychy,

- zbiorczy protokół zdawczo-odbiorczy dotyczący wykonania dokumentacji projektowej modernizacji Z espołu Szkół nr 4 wraz z potwierdzeniem jej odbioru z dnia 16.07.2007r. oraz przyjęcia z dnia 28.09.2007r.,
- protokół odbioru 2000 sztuk smyczy, spisany w dniu 08.09.2009r.,
- protokół odbiorczy 3000 sztuk ołówków drewnianych z nadrukiem, spisany dnia 09.09.2009r. ,
- protokół odbioru z dnia 02.12.2009r. folderu informacyjnego,
- protokół odbioru z dnia 04.12.2009r. tablicy jednostronnej do zawieszenia na elewacji budynku ,
- dowód PT 38/2009 – protokół dokumentujący przekazanie – przejęcie środka trwałego spisany w dniu 30.12.2009r. pomiędzy Beneficjentem (przekazującym), a Dyrektorem Zespołu Szkół Nr 4 w Tychach (przejmującym) o wartości początkowej 9.126.369,87 zł,
- Decyzja Państwowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Tychach z dnia 10.06.2010r. Nr 33/10 o pozwoleniu na użytkowanie przebudowanego i zmodernizowanego obiektu – Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej 100, w Tychach,
- poziom osiągniętych wskaźników produktu i rezultatu w stosunku do zakładanych we wniosku o dofinansowanie Projektu,
- Oświadczenie Naczelnika Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji, z dnia 15.12.2009r., iż w ramach Projektu pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy", osiągnięto założone we wniosku o dofinansowanie oraz Studium Wykonalności wskaźniki produktu i rezultatu.

W badanym obszarze czynności audytowe dotyczyły sprawdzenia, czy:

- *Projekt spełnia kryteria formalne w zakresie: typu Beneficjenta, miejsca realizacji, zgodności zakresu rzeczowego z zapisami i celami określonymi dla danego działania, poziomu dofinansowania, zgodności z okresem programowym, poprawności sporządzenia analizy finansowej i ekonomicznej, poprawności przyjętych wskaźników, kwalifikowalności kosztów, zgodności z obowiązującymi przepisami krajowymi i unijnymi,*
- *Projekt spełnia kryteria ogólne w zakresie oceny merytoryczno-technicznej (zasadność zaproponowanych rozwiązań technologicznych, kosztów kwalifikowanych, realność wskaźników, zasadność przyjętych danych wejściowych do analizy ekonomicznej i finansowej, zdolność do utrzymania rezultatów Projektu),*
- *Projekt spełnia kryteria zasadnicze w zakresie oceny merytoryczno-technicznej, (stopień realizacji celów URPO, polityk horyzontalnych, komplementarności z innymi przedsięwzięciami, gotowości organizacyjno-instytucjonalnej, efektywności, wpływu na wzrost atrakcyjności inwestycyjnej województwa),*
- *Projekt spełnia kryteria zasadnicze specyficzne dla działania w zakresie oceny merytoryczno-technicznej (wpływ Projektu na zmniejszenie ilości zanieczyszczeń odprowadzanych do atmosfery oraz na zwiększenie efektywności energetycznej, efektywność technologiczna i ekologiczna przyjętego w Projekcie rozwiązania*

w zakresie produkcji energii, stopień realizacji przez Projekt priorytetów/założeń rządowych i samorządowych programów i planów z zakresu ochrony środowiska),

- *Projekt jest zgodny z umową o dofinansowanie oraz ze wszystkimi warunkami dotyczącymi przeznaczenia wykorzystania i zakładanych celów (został faktycznie wykonany i czy jest zgodny z umową o dofinansowanie, ujęte we wniosku o płatność wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług, dostaw, czy przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie, czy zostala zachowana trwałość projektu).*

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej*
1	2	3
1.	**WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03**	**6.463.176,10 zł**

- Zarządzenie Nr 0151/170/05 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 02 września 2005r. w sprawie procedur zarządzania środkami europejskimi przeznaczonymi na realizację Projektów,
- wyodrębnioną ewidencję księgową związaną z realizowanym Projektem, w zakresie nakładów ujętych we wniosku o płatność końcową, w tym:

  - konto 080 – 00 – 113 – 002 „Modernizacja Zespołu Szkół Nr 4 – środki Gminy, wraz z analityką:

  - konto 080 – 00 – 113 – 002 – 1 – 107 - budynki oświaty,

  - konto 080 – 00 – 113 – 002 – 2 – koszty pośrednie,

  - konto 080 – 00 – 113 – 008 – 1 – 107 - budynki oświaty, środki z EFRR,

  - konto 080 – 00 – 113 – 008 – 2 – koszty pośrednie EFRR,
- wyodrębnioną analityczną ewidencję księgową związaną z realizowanym Projektem, w zakresie wydatków ujętych we wniosku o płatność końcową:

  - konto 801 – 80130 – 6050 – 130072 – PW – 00 – 113 – 002 – 13 – środki Gminy,

  - konto 801 – 80130 – 6058 – 130078 – PW – 00 – 113 – 008 – 13 – środki EFRR,

  - konto 801 – 80130 – 6058 – 210078 – PW – 00 – 113 – 008 – 21 – środki EFRR,

- konto 801 – 80130 – 6059 – 130072 – PW – 00 – 113 – 002 – 13 – udział Gminy

- konto 801 – 80130 – 6059 – 210072 – PW – 00 – 113 – 002 – 21 – środki Gminy

- konto 133 – 8 – 79/901 – 100 – 79 – otrzymane środki z dofinansowania

- analityczne konta rozrachunkowe, dotyczące rozliczeń z Wykonawcami i Dostawcami

- wyodrębniony rachunek bankowy, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie

- potwierdzenia przelewów na rzecz Dostawców i Wykonawców na podstawie wyciągów bankowych,
- dokumenty wspierające wniosek o płatność pod kątem oznakowania i opisania, umożliwiającego identyfikację, że dany wydatek odnosi się do badanego Projektu.

W badanym obszarze czynności audytowe dotyczyły sprawdzenia, czy:

- *Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wniosek o płatność złożony do Instytucji Zarządzającej,*
- *wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca zawarła umowę o dofinansowanie,*
- *wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami i dowodami zapłaty,*
- *wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym,*
- *wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,*
- *faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku o płatność.*

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

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Wniosek o płatność końcową złożony w dniu 20.01.2010r. – za okres do 20.01.2010r. nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v01 (identyfikator umowy 491), na kwotę wydatków kwalifikowanych 6.463.176,10 zł oraz wnioskowaną kwotę 2.980.816,81zł, wraz z załącznikami,
- Wniosek o płatność końcową złożony w dniu 20.01.2010r. – za okres do 20.01.2010r. nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v01 (identyfikator umowy 491), na kwotę wydatków kwalifikowanych 6.463.176,10 zł oraz wnioskowaną kwotę 2.980.816,81zł, wraz z załącznikami,

- faktury potwierdzające poniesienie wydatków,
- przelewy za zrealizowane roboty, dostawy i usługi,
- Pismo Urzędu Miasta nr RR.IV.I.PB/6472-414-1/10-491 z dnia 15.02.2010r., ws złożenia korekty wniosku wraz z dokumentami (zgodnie z uwagami Instytucji Zarządzającej), niezwłocznie po podpisaniu aneksu do umowy,
- Wniosek nr WNP-RPSL.09.03.00-00-007/09-01-v02 złożony w dniu 14.04.2010r.,
- zaktualizowany harmonogram rzeczowo – finansowy,
- Oświadczenia Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji, wyjaśniające podstawę zakwalifikowania wydatku do poszczególnej kategorii wydatków,
- Pismo Prezydenta Miasta Tychy nr PRF.I.7024-27-202/10, z dnia 01.04.2010r., po podpisaniu Aneksu do umowy, wprowadzające zmiany do wniosku o płatność wraz z uzupełnieniami wymaganymi przez Instytucję Zarządzającą,
- Wniosek o płatność końcową złożony w wersji elektronicznej nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03,
- Interpretację indywidualną Dyrektora Izby Skarbowej w Katowicach, nr IBPP4/443-1462/09/JP, z dnia 23 listopada 2009r., że w świetle obowiązującego prawa, z uwagi na brak jakiegokolwiek związku wydatków poniesionych oraz które zostaną poniesione w ramach przedmiotowego Projektu z czynnościami opodatkowanymi, Miasto nie ma prawa do odliczenia lub zwrotu podatku naliczonego w całości lub w części, gdyż zgodnie z art. 86 ust. 1 prawo do odliczenia podatku naliczonego istnieje w takim zakresie, w jakim kupowane usługi i towary są wykorzystywane do czynności opodatkowanych,
- zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki ujęte w części C.1a. wniosku o płatność (nr kategorii, nr dokumentu, nr księgowy lub ewidencyjny, nr zamówienia publicznego/zlecenia, data wystawienia dokumentu, data zapłaty, nazwa towaru lub usługi, kwota dokumentu, kwota wydatku kwalifikowanego, kwota VAT), na łączną kwotę 6.928.631,71 zł (wydatki kwalifikowane 6.463.176,10 zł), w tym:

    1. Faktury wystawiona przez „MABUD" – Biuro Usług dla Budownictwa S.C. Pracownia Projektowa Gliwice , na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 120.170,00 zł:

- nr FV/19/2007 z dnia 01.10.2007r. za wykonanie dokumentacji projektowej Modernizacji Zespołu Szkół Nr 4 (dokumentacja budowlano – wykonawcza), na kwotę wydatków kwalifikowanych 97.478,00 zł (całość faktury),

- nr MP/14/2009 z dnia 14.12.2009r. za pełnienie nadzoru autorskiego nad realizacją zadania pod nazwą „Modernizacja Zespołu Szkół Nr 4, w oparciu o opracowaną dokumentację projektową, na kwotę wydatków kwalifikowanych 22.692,00 zł (całość faktury),

    2. Faktury wystawione przez firmę Biuro Projektowe i Nadzór Budowlany Tychy za pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestycyjnego robót budowlanych na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 65.818,99 zł:

- nr 3/2009 z dnia 06.02.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu styczniu 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 4.534,74 zł (całość faktury),

- nr 5/2009 z dnia 05.03.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu lutym 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.542,46 zł (całość faktury),

- nr 13/2009 z dnia 03.04.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu marcu 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 16/2009 z dnia 04.05.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu kwietniu 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 24/2009 z dnia 03.06.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu maju 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 29/2009 z dnia 06.07.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu czerwcu 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 33/2009 z dnia 04.08.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu lipcu 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 36/2009 z dnia 02.09.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu sierpniu 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 39/2009 z dnia 02.10.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu wrześniu 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 46/2009 z dnia 03.11.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu październiku 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 52/2009 z dnia 02.12.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu listopadzie 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 5.883,86 zł (całość faktury),

- nr 56/2009 z dnia 15.12.2009r. za pobyty na budowie w miesiącu grudniu 2009r., na kwotę wydatków kwalifikowanych 2.787,05 zł (całość faktury),

3. Faktury wystawione przez firmę „DAN POL" M. Piechota Spółka Jawna Tychy za roboty związane z termomodernizacją wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 4.910.238,28 zł:

- nr FV/2009/03/0005 z dnia 03.03.2009r., za roboty wykonane w okresie od 07.01.2009 do 02.03.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 329.400,00 zł (całość faktury),

- nr FV/2009/04/0013 z dnia 10.04.2009r., za roboty wykonane w okresie od 01.04.2009 do 10.04.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 329.400,00 zł (całość faktury),

- nr FV/2009/05/0024 z dnia 29.05.2009r., za roboty wykonane w okresie od 02.04.2009 do 30.04.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 536.800,00 zł (całość faktury),

- nr FV/2009/06/0030 z dnia 17.06.2009r., za roboty wykonane w okresie od 01.05.2009 do 31.05.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 536.800,00 zł (całość faktury),

- nr FV/2009/07/0041 z dnia 22.07.2009r., za roboty wykonane w okresie od 01.06.2009 do 30.06.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 536.800,00 zł (całość faktury),

- nr FV/2009/08/0048 z dnia 19.08.2009r., za roboty wykonane w okresie od 01.07.2009 do 01.08.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 646.600,00 zł (całość faktury),

- nr FV/2009/09/0057 z dnia 18.09.2009r., za roboty wykonane w okresie od 01.08.2009 do 31.08.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 634.400,00 zł (całość faktury),

- nr FV/2009/10/0065 z dnia 17.10.2009r., za roboty wykonane w okresie od 01.09.2009 do 02.10.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 1.006.214,74 zł (całość faktury),

- nr FV/2009/12/0075 z dnia 14.12.2009r., za roboty wykonane w okresie od 02.10.2009 do 09.12.2009r. oraz instalację odgromową na kwotę wydatków kwalifikowanych 353.823,54 zł (całość faktury 573.213,94 zł),

4. Faktury wystawione przez firmę PPHU „MARKAS" Sosnowiec za roboty związane z wykonaniem instalacji c.o., na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 1.350.379,98 zł:

- nr 02/2009 z dnia 27.02.2009r. , na kwotę wydatków kwalifikowanych 105.775,38 zł (całość faktury 167.463,42 zł),

- nr 05/2009 z dnia 31.03.2009r., za roboty związane z wykonaniem instalacji c.o. w okresie od 07.01.2009 do 31.01.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 66.845,18 zł (całość faktury),

- nr 08/2009 z dnia 07.05.2009r., za roboty związane z wykonaniem instalacji c.o.w. z kolektorami słonecznymi w okresie od 07.01.2009 do 30.04.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 49.715,27 zł (całość faktury),

- nr 11/2009 z dnia 03.06.2009r. , na kwotę wydatków kwalifikowanych 122.273,45 zł (całość faktury 183.273,45 zł),

- nr 13/2009 z dnia 30.06.2009r., za roboty związane z wykonaniem instalacji c.o. w okresie od 07.01.2009 do 29.06.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 232.202,01 zł (całość faktury 293.254,89 zł),

- nr 19/2009 z dnia 31.07.2009r., za roboty związane z wykonaniem wentylacji mechanicznej z odzyskiem ciepła w okresie od 01.07.2009 do 31.07.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 315.071,86 zł (całość faktury),

- nr 22/2009 z dnia 28.08.2009r., za roboty związane z wykonaniem wentylacji mechanicznej z odzyskiem ciepła w okresie od 07.01.2009 do 28.07.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 250.878,25 zł (całość faktury),

- nr 29/2009 z dnia 29.0.2009r., za roboty związane z wykonaniem instalacji c.o. w okresie od 07.01.2009 do 28.09.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 64.604,60 zł (całość faktury 107.225,33 zł),

- nr 48/2009 z dnia 15.12.2009r., za roboty związane z wykonaniem instalacji c.o. w okresie od 07.01.2009 do 09.12.2009r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 143.013,98 zł (całość faktury 162.717,04 zł),

5. Rachunek wystawiony przez [redacted] z dnia 31.03.2009r., dotyczący wypłaty wynagrodzenia za Studium Wykonalności, na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 4.500,00 zł,

6. Faktura wystawiona przez FOCUS GROUP Dąbrowa Górnicza nr 153/09/FVSM z dnia 07.09.2009r., dotyczący promocji Projektu, na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 3.611,20 zł,

7. Faktura wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „DOMAK" Czeladź nr 764/09/2009 z dnia 14.09.2009r., dotyczący promocji Projektu, na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 1.061,40 zł,

8. Faktura wystawiona przez Studio Topografii Profesjonalnej „KorGraf" Katowice nr 204/2009 z dnia 03.12.2009r., dotyczący promocji Projektu (folder informacyjny), na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 2.089,25 zł,

9. Faktura wystawiona przez Agencję „MIRO" Tychy 0824/09 z dnia 08.12,.2009r., dotyczący promocji Projektu (wykonanie tablicy), na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 5.307,00 zł,

- protokoły zdawczo – odbiorcze wykonania robót oraz dostawy usług,
- wykazy pobytów na budowie w ramach pełnienia funkcji Inżyniera Nadzoru Inwestorskiego na zadaniu inwestycyjnym, w poszczególnych miesiącach 2009r.,
- przelewy na rzecz Wykonawców oraz Dostawców (potwierdzenia transakcji),
- rozliczenie finansowe wniosku (część C.3.),
- źródła, z których zostały sfinansowane wydatki (część C.4a.),
- montaż finansowy (część C.5.).

W badanym obszarze czynności audytowe dotyczyły sprawdzenia, czy:

- *wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,*
- *poniesione wydatki zostały wykazane przez Beneficjenta we wniosku o płatność tylko jeden raz,*
- *podatek VAT został zaliczony do kosztów kwalifikowanych Projektu,*
- *poniesione wydatki zgodnie są z zasadami kwalifikowalności określonymi dla Programu.*

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto :

- Zarządzenie nr 0152/17/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 06.06.2006r. w sprawie przyjęcia regulaminu postępowania w sprawach o zamówienia

publiczne oraz sposobu powoływania, zakresu zadań oraz trybu pracy Komisji Przetargowej oraz Zarządzenie nr 0152/80/08 z dnia 18.01.2008r. wraz z Regulaminem ze stycznia 2008r.,

- dokumentację związaną z przeprowadzeniem postępowania ***w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji Zespołu Szkół nr 4 przy Alei. Bielskiej w Tychach,*** w tym:

  a) Wniosek Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich nr GRE/340/2/2007, z dnia 22.01.2007r., skierowany do Prezydenta Miasta Tychy, o wszczęcie postępowania, o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach, w trybie przetargu nieograniczonego, o wartości szacunkowej 42.571,69 EURO oraz powołanie Komisji Przetargowej, zaakceptowany Decyzją Prezydenta Miasta Tychy z dnia 22.01.2007r.,

  b) Pismo z dnia 22.01.2007r., Naczelnika Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich, informujące, że przyjęto wartość szacunkową zamówienia w wysokości 186.762,00 zł, według wyliczenia, na podstawie wzoru, wynikającego z Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 18.05.2004r. w sprawie określania metod i podstaw sporządzania kosztorysu inwestorskiego, obliczania planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno-użytkowym. Dane do wzoru, przyjęto na podstawie audytu energetycznego, przeprowadzonego w grudniu 2006r. oraz orientacyjnych kosztów – w oparciu o opinię techniczną z października 2006r., sporządzoną przez firmę FULLBET Pracownię Projektową, na podstawie zlecenia Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta w Tychach,

  c) informację dotyczącą sposobu obliczenia kosztów SIWZ - 13,00 zł,

  d) Ogłoszenie o wszczęciu i zamówieniu, zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego, w okresie od 01.02 do 20.02.2007r.,

  e) Ogłoszenie o wszczęciu i zamówieniu, zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego, w dniu 01.02.2007r.,

  f) Ogłoszenie o wszczęciu postępowania, zamieszczone na portalu Urzędu Zamówień Publicznych, w dniu 01.02.2007r,. o numerze 1707105,

  g) Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia, zatwierdzoną przez Prezydenta Miasta Tychy w dniu 31.01.2007r., wraz z załącznikami:

     - nr 1 – formularz oferty,

     - nr 2 – Oświadczenie, iż firma posiada uprawnienia do wykonywania czynności określonej w przedmiocie zamówienia, co do której ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień, posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponuje potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej, zapewniającej wykonanie

zamówienia, nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych,

- nr 3 – projekt umowy,

- nr 4 – wykaz wykonanych usług, w okresie 3 lat przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie,

- nr 5 – opisowa część opinii technicznej z października 2006r.,

- nr 6 – schemat przedstawiający podział szkoły na segmenty,

- nr 7 – fragment mapy z zaznaczoną lokalizacją szkoły,

h) Oświadczenia Kierownika Zamawiającego oraz Członków Komisji Przetargowej z dnia 20.02.2007r.,

i) ofertę nr 1 złożoną w dniu 16.02.2007r. o godz. 10:56 przez „MABUD" Biuro Usług dla Budownictwa Spółka Cywilna Danuta i Marian Mazgaj z Gliwic na kwotę brutto 97.478,00 zł,

j) ofertę nr 2 złożoną w dniu 20.02.2007r. o godz. 8:50 przez „KOSZT-BUD" [redacted] z Knurowa na kwotę brutto 119.560,00 zł,

k) ofertę nr 3 złożoną w dniu 20.02.2007r. o godz. 9:25 przez Rejonowe Przedsiębiorstwo Inwestycji Spółka z o.o. z Bytomia na kwotę brutto 140.300,00 zł,

l) Pisma Zamawiającego z dnia 20.02.2007r., skierowane do w/w Wykonawców, z prośbą o wyjaśnienie do dnia 02.03.2007r., wysokości zaproponowanych cen, gdyż zdaniem Zamawiającego są one rażąco niskie w stosunku do przedmiotu zamówienia,

m) odpowiedź firmy „KOSZT-BUD" z dnia 22.02.2007r., iż zaproponowana cena jest ceną wolnorynkową. Jako uzasadnienie ceny, przedstawiono przykłady realizowanych wcześniej zleceń oraz analizę matematyczną wyliczenia ceny,

n) odpowiedź firmy „MABUD" z dnia 01.03.2007r., iż zaoferowana cena stanowi wynik sporządzonej wyceny oraz zastosowanych upustów cenowych, uwzględnia dotychczasowe doświadczenie firmy, realny koszt wywiązania się z przedmiotu zamówienia, realną sytuację na rynku inwestycyjnym w kraju i sprostanie wymogom konkurencyjności. W załączeniu przedstawiono wykaz cen za poszczególne elementy opracowania, po zastosowaniu upustów cenowych,

o) odpowiedź Rejonowego Przedsiębiorstwa Inwestycji z dnia 01.03.2007r., iż przedstawiona cena ofertowa została skalkulowana w oparciu o zakres prac projektowych, określony w SIWZ oraz wizję lokalną obiektu,

p) Protokół postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych

na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych,

q) uzasadnienie wyboru Wykonawcy,

r) DRUK ZP-20 „Karta indywidualnej oceny oferty", z dnia 05.03.2007r., zawierająca: imię i nazwisko członka Komisji Przetargowej, numer oferty, nazwę Wykonawcy, kryterium oceny, ocenę – liczbę punktów, uzasadnienie, oraz datę i podpis Członka Komisji,

s) DRUK ZP-17 „Informacja o spełnieniu przez Wykonawców warunków udziału w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego,

t) Zbiorcze zestawienie ofert,

u) DRUK ZP-21 „Streszczenie oceny i porównania złożonych ofert",

v) Ogłoszenie wyników postępowania z dnia 06.03.2007r., umieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie oraz na stronie internetowej Zamawiającego,

w) Powiadomienie o wyniku postępowania z dnia 06.03.2007r., skierowane do firm, które złożyły oferty z podaniem nazwy oferty, która uznana została za najkorzystniejszą, wraz z ceną, a także uzasadnieniem wyboru,

x) Pismo z dnia 14.03.2007r., skierowane do „MABUD" Biuro Usług dla Budownictwa" Spółka Cywilna [redacted] z Gliwic, zapraszające do podpisania umowy na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach, w dniu 14.03.2007r.,

y) Ogłoszenie o zawarciu umowy, przesłane na portal Urzędu Zamówień Publicznych, w dniu 15.03.2007r. oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,

z) Umowę nr 0499/07, zawartą w dniu 14.03.2007r., pomiędzy Miastem Tychy, a „MABUD" Biurem Usług dla Budownictwa Spółka Cywilna z siedzibą w Gliwicach, na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji Zespołu Szkół Nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach, wraz z uzyskaniem warunków, opinii i uzgodnień w zakresie wymaganym prawem budowlanym, jak również innymi przepisami szczegółowymi, dla uzyskania przez Zamawiającego decyzji o pozwoleniu na budowę oraz do celów wykonawstwa, w terminie do dnia 14.07.2007r., z zachowaniem terminu pośredniego, (14.04.2007r.), na wykonanie projektu wykonawczego zabezpieczenia uszkodzeń ścian obiektu, wraz z przedmiarem robót i kosztorysem inwestorskim, na kwotę brutto 97.478,00 zł brutto,

aa) Aneks nr 1 z dnia 13.04.2007r., dotyczący zmiany zachowania terminu pośredniego do dnia 27.04.2007r.,

bb) zbiorczy protokół zdawczo-odbiorczy, sporządzony w dniu 14.07.2007r.,

cc) potwierdzenie odbioru dokumentacji z dnia 16.07.2007r.,

dd) potwierdzenie przyjęcia dokumentacji z dnia 28.09.2007r.,

ee) faktura VAT nr FV/19/2007 z dnia 28.09.2007r. za wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę brutto 97.478,00 zł;

- dokumentację związaną z przeprowadzeniem postępowania ***w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie robót budowlanych dla zadania pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei. Bielskiej w Tychach"***, w tym:

a) Wniosek z dnia 07.08.2008r., podpisany przez Naczelnika Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji, skierowany do Prezydenta Miasta Tychy, o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „Modernizację Zespołu Szkół Nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II, w trybie przetargu nieograniczonego o wartości szacunkowej 1.749.587,97 EURO i o powołanie Komisji Przetargowej, zaakceptowany w dniu 11.08.2008r.,

b) Wniosek, podpisany przez Naczelnika Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji, skierowany do Wydziału Zamówień Publicznych, o uruchomienie procedury zamówienia publicznego (data wpływu do Wydziału Zamówień Publicznych 11.08.2008r.), o nazwie „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół Nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II, o szacunkowej wartości netto 6.783.327,52 zł (1.749.587,97 EURO), brutto 8.275.659,57 zł. (2.134.497,32 EURO). Wyceny dokonano na podstawie kosztorysów inwestorskich. We wniosku zaproponowano m.in. kryterium oceny ofert (cena 100%), sposób obliczenia ceny, tryb procedury (przetarg nieograniczony powyżej 206.000 EURO), wysokość wadium oraz termin realizacji,

c) Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia, (znak sprawy DUZ.340-62/08/JK), zatwierdzoną przez Zastępcę Prezydenta Miasta ds. Gospodarki Przestrzennej w dniu 14.08.2008r., wraz z załącznikami:

- nr 1 – Formularz oferty,

- nr 1A – Harmonogram realizacji zadania,

- nr 1B – Zbiorcze zestawienie wartości zamówienia

- nr 2 – Oświadczenie o spełnianiu warunków

- nr 3 – Wzór umowy

- nr 4 – Wykaz osób i podmiotów

- nr 5 – Wykaz robót budowlanych

- nr 6 – Dokumentacja: zał. 6A – Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia, Projekt budowlany, projekt wykonawczy, przedmiary robót, dodatkowe pozycje do przedmiarów robót i zmiany konieczne do wprowadzenia, Specyfikacje techniczne,

d) wydruk z portalu Urzędu Zamówień Publicznych, zamieszczonego w dniu 14. 08.2008r. Ogłoszenia o zamówieniu nr 189925 – 2008,

e) wydruk ze strony internetowej Urzędu Miasta Tychy Ogłoszenia o zamówieniu, zamieszczonego na tej stronie w dniu 14.08.2008r.,

f) Ogłoszenie, które wywieszone było na tablicy Urzędu Miasta Tychy w dniach od 14.08.2008r. do 05.09.2008r., (termin składania ofert 05.09.2008r.),
g) Potwierdzenie zamieszczenia w dniu 21.08.2008r. na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy Ogłoszenia o modyfikacji treści SIWZ, wraz z informacją o rozesłaniu modyfikacji do wszystkich Wykonawców, którym przekazano SIWZ,
h) Pismo z dnia 27.08.2008r. i 28.08.2008r. Firmy „DOMBUD", Katowice, ul. Drzymały15, zawierające zapytania do SIWZ,
i) Pismo z dnia 26.08.2008r., Spółki „CONCRET", zawierające zapytania do SIWZ,
j) Pismo z 01.09.2008r., nr DUZ/340-62/08/JK/2, stanowiące odpowiedź na ww. zapytania oraz zawierające informację o modyfikacji treści SIWZ,
k) Potwierdzenia przesłania faksem oraz pocztą odpowiedzi na pytania do SIWZ Wykonawcom, którzy pobrali SIWZ,
l) Potwierdzenie, zamieszczenia w dniu 01.09.2008r., na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy treści pytań do SIWZ oraz odpowiedzi,
m) Pismo z dnia 29.08.2008r., Firmy „DOMBUD", zawierające zapytania do SIWZ,
n) Pisma P.P.iU 462/2008 i P.P.iU 464, z dnia 01.09.2008r., Spółki „CONCRET", zawierające prośbę o wyjaśnienie treści SIWZ,
o) Pismo z 04.09.2008r., nr DUZ/340-62/08/JK/3, stanowiące odpowiedź na ww. zapytania oraz zawierające informację o modyfikacji treści SIWZ i wydłużające termin składania ofert do 10.09.2008r.,
p) Potwierdzenie zamieszczenia w dniu 04.09.2008r., na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy treści pytań do SIWZ oraz odpowiedzi, informacji o modyfikacji treści SIWZ i zmianie terminu otwarcia ofert,
q) Potwierdzenia przesłania faksem oraz pocztą odpowiedzi na pytania do SIWZ Wykonawcom, którzy pobrali SIWZ,
r) Pismo z dnia 04.09.2008r., Spółki „DAN POL", zawierające zapytania do SIWZ,
s) Pismo z dnia 04.09.2008r., Firmy „DOMBUD", zawierające zapytania do SIWZ,
t) Pismo z 08.09.2008r., nr DUZ/340-62/08/JK/4, stanowiące odpowiedź na ww. zapytania,
u) Potwierdzenie zamieszczenia w dniu 08.09.2008r. na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy treści pytań do SIWZ oraz odpowiedzi,
v) Potwierdzenia przesłania faksem oraz pocztą odpowiedzi na pytania do SIWZ Wykonawcom, którzy pobrali SIWZ,
w) Pismo z dnia 08.09.2008r., Spółki „DAN POL", zawierające zapytania do SIWZ,
x) Pismo z 09.09.2008r., nr DUZ/340-62/08/JK/5, stanowiące odpowiedź na ww. zapytania,
y) Potwierdzenie zamieszczenia w dniu 09.09.2008r., na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy treści pytań do SIWZ oraz odpowiedzi,
z) Potwierdzenia przesłania faksem oraz pocztą odpowiedzi na pytania do SIWZ Wykonawcom, którzy pobrali SIWZ,
aa) Pismo z dnia 01.09.2008r., Spółki „CONCRET", zawierające prośbę o wyjaśnienie treści SIWZ,

bb) Pismo z 09.09.2008r., nr DUZ/340-62/08/JK/6, stanowiące odpowiedź na ww. zapytania,
cc) Potwierdzenie zamieszczenia w dniu 09.09.2008r., na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy treści pytań do SIWZ oraz odpowiedzi,
dd) Potwierdzenia przesłania faksem oraz pocztą odpowiedzi na pytania do SIWZ Wykonawcom, którzy pobrali SIWZ,
ee) Wnioski o numerze DUZ.340-62/08/JK/7, z dnia 30.09.2008r. podpisane przez Prezydenta Miasta Tychy, o przedłużenie terminu związania ofertą, z jednoczesnym przedłużeniem terminu ważności wadium, przekazane Wykonawcom, biorącym udział w postępowaniu,
ff) Protokół z posiedzenia Komisji Przetargowej, w dniu 10.09.2008r., na którym dokonano otwarcia ofert, wraz z listą obecności Członków Komisji i listą obecności Wykonawców,
gg) protokół z posiedzenia Komisji Przetargowej, w dniu 12.09.2008r., na którym dokonano badania ofert, w zakresie kosztorysów pod względem zgodności ofert z zapisami SIWZ i przedmiarami robót oraz w zakresie spełniania warunków określonych w SIWZ, wraz z listą obecności Członków Komisji,
hh) Protokoły z posiedzeń Komisji Przetargowej, w dniach 19, 22 i 23.09.2008r., na których dokonano badania ofert w zakresie kosztorysów, pod względem zgodności ofert z zapisami SIWZ i przedmiarami robót, wraz z listami obecności Członków Komisji,
ii) Protokół z posiedzenia Komisji Przetargowej w przetargu nieograniczonym pod nazwą "Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II, z dnia 20.10.2008r., na którym dokonano weryfikacji ofert pod względem zgodności ofert z zapisami SIWZ i przedmiarami robót, wraz z listą obecności Członków Komisji Przetargowej,
jj) Oświadczenie Kierownika Zamawiającego oraz Członków Komisji Przetargowej o bezstronności w postępowaniu,
kk) Protokół postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29.01.2004r. – Prawo zamówień publicznych, oznaczenie sprawy DUZ.340-62/08/JK,
ll) Wniosek o wykluczenie Wykonawców, odrzucenie ofert i unieważnienie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, zaakceptowany przez Prezydenta Miasta Tychy w dniu 22.10.2008r.,
mm) Powiadomienie nr DUZ.340-62/08/JK/8, z dnia 22.10.2008r., o unieważnieniu postępowania, wraz z potwierdzeniami przesłania faksem i pocztą Wykonawcom biorącym udział w postępowaniu,
nn) Potwierdzenie z dnia 22.10.2008r., zamieszczenia na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy Ogłoszenia o unieważnieniu postępowania,
oo) Ogłoszenie wyników postępowania – unieważnienia postępowania, które wywieszone było na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta Tychy od 22.10.2008r. do 29.10.2008r.,
pp) Protest z dnia 29.10.2008r., na czynności podjęte przez Zamawiającego (wykluczenie Wykonawcy, odrzucenie oferty i unieważnienie postępowania oraz zaniechanie czynności zawezwania Wykonawcy do uzupełnienia dokumentów, w trybie art. 26 ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych), wniesiony przez konsorcjum firm „DAN POL" i „MARKAS",

qq) Protest z dnia 29.10.2008 r., na czynności podjęte przez Zamawiającego (odrzucenie oferty i unieważnienie postępowania oraz zaniechanie czynności poprawienia oczywistej omyłki rachunkowej na podstawie art. 87 ust. 2 w związku z art. 88 ust. 1 pkt 3 lit. a) ustawy Prawo zamówień publicznych), wniesiony przez Spółkę „CONCRET",

rr) Zawiadomienie nr DUZ.340-62/08/JK/9 z dnia 31.10.2008r. o wpłynięciu protestu i możliwości przystąpienia do protestu skierowane do Spółki „DAN POL" i do Spółki „CONCRET", z informacją o jednoczesnym zawieszeniu biegu terminu związania ofertą do czasu ostatecznego rozstrzygnięcia protestu,

ss) Zawiadomienie nr DUZ.340-62/08/JK/9, z dnia 31.10.2008r., o wpłynięciu protestu i możliwości przystąpienia do protestu, skierowane do Spółki „DAN POL" i do Spółki „CONCRET",

tt) Pismo konsorcjum firm „DAN POL" i „MARKAS", z dnia 03.11.2008r. o przystąpieniu do postępowania, toczącego się w wyniku wniesienia protestu przez „CONCRET",

uu) Pismo Spółki „CONCRET", z dnia 03.11.2008r., o przystąpieniu do postępowania, toczącego się w wyniku wniesienia protestu przez „DAN POL" i „MARKAS",

vv) Powiadomienie z dnia 07.11.2008r., nr DUZ.340-62/08/JK/10, o oddaleniu protestów wraz z potwierdzeniami odbioru,

ww) Kopia odwołania z dnia 12.11.2008r., wniesionego przez konsorcjum firm „DAN POL" i „MARKAS", do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych,

xx) zawiadomienie nr DUZ.340-62/08/JK/11, z dnia 14.11.2008r., o wniesieniu odwołania, skierowane do Spółki „CONCRET",

yy) Pismo do Urzędu Zamówień Publicznych, nr DUZ.340-62/08/JK/12, z dnia 19.11.2008r., w sprawie wartości zamówienia, w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II,

zz) Pismo Urzędu Zamówień Publicznych z dnia 20.11.2008r., nr UZP/DO/LZ/249180/23194/08, do Prezydenta Miasta Tychy, z prośbą o dostarczenie kopii dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, będącego przedmiotem odwołania,

aaa) Zawiadomienie o miejscu i terminie posiedzenia Krajowej Izby Odwoławczej, skierowane do Prezydenta Miasta Tychy,

bbb) Pismo DUZ.340-62/08/JK/13, Prezydenta Miasta Tychy, z dnia 27.11.2008r., do Urzędu Zamówień Publicznych (przesłanie dokumentów postępowania),

ccc) Wyrok Krajowej Izby Odwoławczej, sygn. akt: KIO/UZP 1336/08 z dnia 04.12.2008r., uwzględniający odwołanie i nakazujący unieważnienie czynności wykluczenia odwołującego z postępowania oraz odrzucenia jego oferty, unieważnienie czynności unieważnienia postępowania oraz nakazujący Zamawiającemu powtórzenie czynności badania i oceny ofert,

ddd) wniosek DUZ.340-62/08/JK/14, z dnia05.12.2008r., skierowany do „DAN POL", w sprawie przedłużenia ważności wadium,

eee) Pismo nr DUZ.340-62/08/JK/15, z dnia 11.12.2008r., skierowane do „DAN POL", w sprawie uzupełnienia brakujących dokumentów w złożonej ofercie, w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności

publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II (dokumenty uzupełniono wraz z pismem z dnia 11.12.2008r.),

fff) Protokół z posiedzenia Komisji Przetargowej „Czynności powtórzone", z dnia 12.12.2008r., na którym dokonano ponownego badania i oceny oferty nr 2, zgodnie z wyrokiem KIO z dnia 04.12.2008r., w wyniku czego, zwrócono się do Prezydenta Miasta Tychy o wybór jako najkorzystniejszej, oferty nr 2, złożonej przez konsorcjum firm „DAN POL" – Lider i „MARKAS" – Członek,

ggg) Lista obecności Członków Komisji Przetargowej na posiedzeniu w dniu 12.12.2008r.,

hhh) Protokół z czynności powtórzonych w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust. 8 ustawy z dnia 29.01.2004r. Prawo Zamówień Publicznych, prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego (oznaczenie sprawy DUZ.340-62/08/JK),

iii) Wniosek o wybór najkorzystniejszej oferty, w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II – czynności powtórzone, z dnia 12.12.2008r., zaakceptowany przez Prezydenta Miasta Tychy,

jjj) Potwierdzenie zamieszczenia na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy, w dniu 12.12.2008r. Ogłoszenia o wyniku czynności powtórzonych w postępowaniu,

kkk) Ogłoszenie o wyniku postępowania – czynności powtórzone – z dnia 12.12.2008r., które było wywieszone na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Tychy od 12.12.2008r. do 19.12.2008r.,

lll) Powiadomienie nr DUZ.340-62/08/JK/16, z dnia 12.12.2008r., o wyniku postępowania i dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty (czynności powtórzone), w postępowaniu, prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II, skierowane do Spółki „DAN POL", wraz z potwierdzeniami przesłania tego powiadomienia faksem i pocztą,

mmm) Pismo nr DUZ.340-62/0/JK/17, z dnia 09.01.2009r., w sprawie zwrotu gwarancji ubezpieczeniowej Spółkom „DAN POL", „DOMBUD", „CONCRET" i „PUCHAŁKA", biorącym udział w postępowaniu,

nnn) Umowę nr IRI342-316/08, wpisaną do Centralnego Rejestru Umów Urzędu Miasta Tychy, pod numerem 1616/08, zawartą w dniu 30.12.2008r. pomiędzy Miastem Tychy a Wykonawcami występującymi wspólnie (konsorcjum): „DAN POL" M. Piechota Spółka Jawna, Tychy, i Markiem Zapora, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą PPH „MARKAS", Sosnowiec,

ooo) Wydruk Ogłoszenia nr 10053 – 2009, o udzieleniu zamówienia, zamieszczonego na portalu Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 09.01.2009r.

- dokumentację związaną z przeprowadzeniem zamówień ***na podstawie art. 4 ust. 8*** ustawy Prawo zamówień publicznych, w tym:

a) ***na opracowanie pełnego Studium Wykonalności***:
- Wniosek Naczelnika Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Tychy, z dnia 02.02.2009r., o udzielenie zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosi wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO, na przygotowanie pełnego studium wykonalności, wraz z szczegółowymi analizami – finansową i ekonomiczną dla zadania pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Miasto Tychy", wraz z pismem Naczelnika Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Tychy, nr PRF.I.7024-27-151/07, z dnia 02.02.2009r., dotyczącym kalkulacji ustalenia wartości zamówienia na kwotę 12.000,00 zł netto, (3.095,10 EURO), brutto 15.000,00 zł,
- Decyzję Prezydenta Miasta Tychy z dnia 02.02.2009r., zatwierdzającą w/w Wniosek,
- Zapytania ofertowe nr PRF.I.7024-27-93/07, z dnia 09.02.2009r., skierowane do Pana [redacted] z Czeladzi oraz do Głównego Instytutu Górnictwa w Katowicach,
- ofertę złożoną przez Pana [redacted] z dnia 12.02.2009r. (wpływ 13.02.2009r.), na wartość 4.500,00 zł brutto,
- ofert ę złożon ą prze z Główny Instytut Górnictwa, z dnia 16.02.2009r. (wpływ 16.02.2009r.), na kwotę 19.000,00 zł netto,
- notatkę nr PRF.I.7024-93/07, z dnia 19.02.2009r., sporządzoną przez Beneficjenta, w sprawie wyboru oferty na opracowanie aktualizacji pełnego studium wykonalności, wraz z szczególnymi analizami - finansową i ekonomiczną dla zadania pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Miasto Tychy",
- Protokół zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosi wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO, sporządzony przez Urząd Miasta Tychy w dniu 02.03.2009r., zatwierdzony przez Prezydenta Miasta Tychy w dniu 02.03.2009r.,
- Umowę nr PRF.342-0020/09, zawartą w dniu 03.03.2009r., pomiędzy Miastem Tychy, a Panem [redacted] której przedmiotem było wykonanie aktualizacji pełnego studium wykonalności, wraz ze szczegółowymi analizami – finansową i ekonomiczną, dla zadania pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Miasto Tychy",
- Protokół przekazania – odbioru sporządzony i podpisany przez Beneficjenta w dniu 20.03.2009r.;

b) ***na wykonanie tablicy informacyjno-pamiątkowej:***
- Wniosek Naczelnika Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Tychy, z dnia 28.09.2009r., o udzielenie zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosi wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO, na wykonanie tablicy informacyjno-pamiątkowej, w ramach działań promocyjnych Projektu pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Miasto Tychy", wraz z pismem Naczelnika Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Tychy, nr PRF.I.7024-27-151/07, z dnia 28.09.2009r., dotyczącym kalkulacji ustalenia wartości zamówienia na kwotę 5.000,00 zł netto (1.289,62 EURO), brutto 6.100,00 zł,

- Decyzję Prezydenta Miasta Tychy, z dnia 28.09.2009r., zatwierdzającą w/w Wniosek,
- Zapytania ofertowe nr PRF.I.7024-27-151/07 z dnia 29.09.2009r., skierowane do Studia Reklamowego BONATA w Tychach oraz Agencji Reklamowej MIRO [redacted] w Tychach,
- ofertę złożoną przez Studio BONATA z dnia 09.10.2009r., na wartość 5.612,00 zł brutto, netto 4.600,00 zł,
- ofertę złożoną przez Agencję MIRO z dnia 08.10.2009r., (w dwóch wariantach), na kwotę 4.350,00 zł netto + 22% VAT oraz 3.950,00 zł netto + 22% VAT,
- Protokół zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosi wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO, sporządzony przez Urząd Miasta Tychy w dniu 12.10.2009r. i zatwierdzony w dniu 12.10.2009r. przez Prezydenta Miasta Tychy,
- Umowę nr PRF.342-80/09, zawartą w dniu 04.11.2009r., pomiędzy Miastem Tychy a Agencją MIRO, której przedmiotem było wykonanie tablicy informacyjno-pamiątkowej o wymiarach pola ekspozycyjnego 2 metry na 2,5 metra,
- Protokół odbioru prac spisany w dniu 04.12.2009r.,

c) ***na pełnienie nadzoru autorskiego:***

- ofertę złożoną przez „MABUD" Biuro Usług dla Budownictwa Spółka Cywilna [redacted] z Gliwic, złożoną w dniu 05.01.2009r., na kwotę netto 600,00 zł, brutto 732,00 zł, obejmującą koszt jednego pobytu projektanta branżowego na budowie,

- Protokół zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosi wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO, zatwierdzony przez Prezydenta Miasta Tychy w dniu 05.01.2009r.,

- Umowę Nr IRI.342-12/09, z dnia 12.01.2009r., zawartą pomiędzy Miastem Tychy (Zamawiającym), a wspólnikami Spółki „MABUD" Biuro Usług dla Budownictwa (Wykonawcą), na pełnienie nadzoru autorskiego nad realizacją zadania pod nazwą „Modernizacja Zespołu Szkół Nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach – Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej" w oparciu o dokumentację projektową autorstwa Wykonawcy,

d) ***na pełnienie nadzoru inwestorskiego:***

- Wniosek Naczelnika Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji Urzędu Miasta Tychy, z dnia 22.10.2008r., o udzielenie zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosi wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO, na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego, nad realizacją zadania pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej", wraz z notatką dotyczącą kalkulacji ustalenia wartości zamówienia na kwotę 53.950,00 zł netto (13.915,04 EURO),

- Decyzję Prezydenta Miasta Tychy z dnia 22.10.2008r., zatwierdzająca w/w Wniosek,

- Pisma Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji Urzędu Miasta Tychy z dnia 22.10.2008r. skierowane do firm: Usługi Projektowe i Nadzór Budowlany [redacted] z Tychów oraz do Przedsiębiorstwa Projektowania, Handlu i Usług „PROJEKT" [redacted] z Tychów, dotyczące przedstawienia oferty cenowej, na prowadzenie nadzoru inwestorskiego dla zadania pod nazwą „Modernizacja Zespołu szkół nr 4 w Tychach",

- ofertę złożoną przez Przedsiębiorstwo Projektowania Handlu i Usług „PROJEKT", z dnia 22.10.2008r., na wartość netto 64.000,00 zł,

- ofertę złożoną przez Usługi Projektowe i Nadzór Budowlany [redacted] z dnia 24.09.2008r., na wartość netto 53.950,00 zł, brutto 65.819,00 zł,

- Protokół zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosi wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO, sporządzony przez Urząd Miasta Tychy i zatwierdzony przez Prezydenta Miasta Tychy,

- Umowę nr IRI.342-317/08, zawartą w dniu 29.12.2008r., pomiędzy Miastem Tychy a [redacted] „Usługi Projektowe i Nadzór Budowlany [redacted], której przedmiotem było pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego robót budowlanych (w zakresie robót konstrukcyjno-budowlanych), na zadaniu pod nazwą „Modernizacja zespołu Szkół Nr 4 przy Alei Bielskiej 100", na wartość brutto 65.819,00 zł, netto 53.950,00 zł, płatne co miesiąc przez okres realizacji inwestycji w kwocie 5.063,00 zł brutto (netto 4.150,00 zł). Nadzór miał być prowadzony w terminie od dnia 15.12.2008r. do 31.10.2009r.,

- Aneks nr 1, zawarty w dniu 25.03.2009r., w którym Strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe za poszczególne miesiące pełnienia nadzoru inwestorskiego w wysokości 5.883,86 zł, płatne za miesiące od marca do listopada 2009r., a za miesiąc grudzień 2009r. - 2.787,06 zł, natomiast termin pełnienia nadzoru do dnia 15.12.2009r.

W badanym obszarze czynności audytowe dotyczyły sprawdzenia:

- *metod określenia wartości przedmiotu zamówienia,*
- *opublikowania Ogłoszenia o zamówieniu oraz informacji w nim zawartych,*
- *zapisów zawartych w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia oraz informacji udostępnianych Wykonawcom w toku prowadzonych postępowań,*
- *procedur w zakresie otwarcia, oceny i wyboru ofert,*
- *czy w trakcie prowadzonych postępowań wnoszone były protesty i odwołania,*
- *prawidłowości zawartych kontraktów:*
- *zachowania zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania Wykonawców,*
- *czy nie zaistniały przesłanki unieważnienia postępowań.*

3.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Załącznik nr 2a do wniosku o dofinansowanie – Formularz o dofinansowanie w zakresie OOŚ, z dnia 08.04.2009r.,
- Załącznik nr 2b do wniosku o dofinansowanie – Zaświadczenie z dnia 28.01.2009r., Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Katowicach (Organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000), w którym stwierdzono, że przedmiotowy Projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar Natura 2000,
- Załącznik nr 2d do wniosku o dofinansowanie – Oświadczenie o zgodności Projektu z wymaganiami prawa unijnego, w zakresie postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko z dnia 08.04.2009r.,
- Załącznik nr 4 do wniosku o dofinansowanie – kopia pozwolenia na budowę – Decyzja nr GWA.WG.73531-389/07, z dnia 10.12.2007r., zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na przebudowę, remont i termomodernizację Zespołu Szkół nr 4 położonego w Tychach przy Alei Bielskiej 100 na parceli nr 4807/43,
- Oświadczenie Beneficjenta, z dnia 08.04.2009r., o prawie dysponowania nieruchomością na cele budowlane/na cele realizacji Projektu,
- Załącznik nr 17.1 do wniosku o dofinansowanie – dokument z dnia 02.04.2009r., stwierdzający brak konieczności przeprowadzenia postępowania OOŚ, podpisany przez Naczelnika Wydziału Komunalnego, Ochrony Środowiska i Rolnictwa Urzędu Miasta Tychy.

W badanym obszarze czynności audytowe dotyczyły sprawdzenia, czy:

- *inwestycja nosi cechy wskazujące na znaczące oddziaływanie na środowisko,*
- *Projekt jest wymieniony w Załączniku do Dyrektywy Rady nr 85/337/EWG lub w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 1994r.,*
- *dokonano oceny oddziaływania na obszar NATURA 2000.*

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto :

- Studium wykonalności Projektu sporządzone w marcu 2009r. – pkt 8.8. Pomoc publiczna w Projekcie – analiza,
- Kartę sprawdzającą dopuszczalność pomocy publicznej w Projekcie „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Miasto Tychy" - Test pomocy publicznej – załącznik nr 3 SW,
- Wniosek o dofinansowanie – pkt F.1. Pomoc publiczna.

W badanym obszarze czynności audytowe dotyczyły sprawdzenia, czy Beneficjent przy realizacji Projektu korzystał z dofinansowania stanowiącego pomoc publiczną.

3.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Wniosek o dofinansowanie realizacji Projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013, złożony przez Miasto Tychy w dniu 28.01.2010r., zarejestrowany pod numerem WND-RPSL.05.03.00-00-007/09-05, w części dotyczącej promocji Projektu,
- Umowę o dofinansowanie Projektu „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy", nr UDA-RPSL.05.03.00-00-007/09-00, z dnia 02.11.2009r. – § 17 „Obowiązki w zakresie archiwizacji oraz informacji i promocji",
- harmonogram rzeczowo finansowy realizacji Projektu, gdzie w tabeli kosztów kwalifikowalnych, kategorii wydatków – 10 „Promocja Projektu" ujęto kwotę wydatków w wysokości 46.360.00 zł brutto (netto 38.000,00 zł),
- Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03, za okres do 28.12.2009r., w którym w kategorii 10, zostały ujęte faktury związane z promocją Projektu w łącznej wysokości 12.068,85 zł,
- Porozumienie, zawarte w Czeladzi w dniu 05.08.2008r., pomiędzy Gminą Czeladź, Gminą Piekary Śląskie, Gminą Siemianowice Śląskie i Gminą Tychy, w sprawie wspólnego przygotowania Planu Promocji Projektów, pod wspólną nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej", wybranych do dofinansowania w procedurze pozakonkursowej Programu Rozwoju Subregionu Centralnego, w ramach RPO WSL – Działanie 5.3, wraz z aneksem nr 1 z dnia 01.06.2009r. i aneksem nr 2 z dnia 10.08.2009r.,
- Umowę nr PRF.342-80/09, z dnia 04.11.2009r., zawartą pomiędzy Urzędem Miasta w Tychach a Agencją MIRO, z siedzibą w Tychach, dotyczącą wykonania tablicy informacyjno-pamiątkowej,
- Fakturę VAT nr 0824/09, z dnia 08.12.2009r., wystawioną przez Agencję MIRO – [redacted] Tychy, 48/49, wystawioną dla Urzędu Miasta Tychy, na kwotę brutto 5.307,00 zł (netto 4.350,00 zł + VAT 957,00 zł), za wykonanie tablicy informacyjno-pamiątkowej,
- protokół odbioru z 04.12.2009r., wraz z potwierdzeniem dokonania przelewu z 11.12.2009r.,
- Umowę nr PRF.342-82/09, z dnia 27.11.2009r., zawartą pomiędzy Miastem Tychy, a [redacted] prowadzącym działalność pod nazwą Studio Typografii Profesjonalnej „KorGraf" S.C. z siedzibą w Katowicach, na wykonanie folderu informacyjnego, w formie opracowania graficznego, składu komputerowego oraz druku,
- Fakturę VAT nr 204/2009 z 03.12.2009r., wystawioną przez Studio Typografii Profesjonalnej „KorGraf", Spółka Cywilna, Katowice, na kwotę brutto 2.089,25 zł (netto 1.712,50 zł + VAT 376,75 zł), za wykonanie usług związanych z folderem informacyjnym,
- protokół odbioru z dnia 02.12.2009r., wraz z potwierdzeniem dokonania przelewu w dniu 11.12.2009r.,

- Umowę nr PRF.342-70/09, z dnia 20.08.2009r., zawartą pomiędzy Urzędem Miasta Tychy, a FOCUS GROUP [redacted] z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, na wykonanie smyczy metodą sublimacyjną z karabińczykiem i wąsem na telefon z logami, w ilości 2.000 sztuk,
- Fakturę VAT Nr 0153/09/FVSM, z dnia 07.09.2009r., wystawioną przez FOCUS GROUP [redacted], Dąbrowa Górnicza, na kwotę brutto 3.611,20 zł (netto 2.960,00 + VAT 651,20), za wykonanie 2000 sztuk smyczy z kolorowymi logami,
- protokół odbioru z 08.09.2009r. i potwierdzenie dokonania przelewu w dniu 05.10.2009r.,
- Umowa nr PRF.342-72/09, z dnia 04.09.2009r., zawarta pomiędzy Urzędem Miasta Tychy, a Przedsiębiorstwem Wielobranżowym „DOMAR" [redacted] z siedzibą w Czeladzi, na wykonanie ołówków w kolorze naturalnego drewna z logami, w ilości 3.000 sztuk,
- Fakturę VAT 764/09/2009, z 14.09.2009r., wystawioną przez „DOMAR" [redacted] Czeladź, na kwotę brutto 1.061,40 zł (netto 870,00 + VAT 191,40), za wykonanie 3000 sztuk ołówków w kolorze naturalnego drewna z nadrukiem,
- protokół odbioru z 09.09.2009r. oraz potwierdzenie dokonania przelewu w dniu 23.10.2009r.,
- tablice informacyjno-pamiątkowe usytuowane w miejscu realizacji Projektu,
- folder informacyjny i reklamujący Projekt,
- gadżety reklamujące Projekt (ołówki, smycze),
- informacje związane z Projektem zamieszczone na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy,
- artykuły opublikowane w T yskim Informatorze Samorządowym Twoje Miasto pod tytułem „Tychy realizują bliźniaczy Projekt" (nr 42/128, listopad 2009r.), „Oszczędzajmy energię" (nr 50/136, styczeń 2010),
- artykuł opublikowany w Polska Dziennik Zachodni w dniu 23.09.2009r., pod tytułem „Ochrona powietrza i oszczędność energii w Czeladzi dzięki wsparciu Unii Europejskiej".

W badanym obszarze czynności audytowe dotyczyły sprawdzenia, czy:

- *wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowanych poniesione na działania informacyjne i promocyjne zostały uwzględnione w umowie o dofinansowanie i były integralnie związane z realizacją Projektu,*
- *miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone,*
- *tablice zawierają wymagane informacje,*
- *wszystkie dokumenty i materiały informacyjno-promocyjne odnoszące się do Projektu zawierają emblemat Unii Europejskiej, spełniający normy graficzne i odniesienie słowne do Unii Europejskiej, do EFRR, logo RPO WSL,*
- *na plakatach i informacjach prasowych umieszczono odpowiednie oznaczenia.*

Ponadto dokonano oględzin zrealizowanej inwestycji.

3.6 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 czynnościami kontrolnymi objęto:

- Studium wykonalności Projektu sporządzone w marcu 2009r. – rozdział 5.3 – Polityki horyzontalne, wraz z Aneksem z maja 2009r.,
- Wniosek aplikacyjny – pkt C.15. Polityki horyzontalne.

W badanym obszarze czynności audytowi dotyczyły sprawdzenia czy Projekt jest zgodny z zasadami:

- *wyeliminowania nierówności i promocji równości kobiet i mężczyzn,*
- *polityki społeczeństwa informacyjnego,*
- *polityki zatrudnienia.*

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Wniosek o płatność końcową nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v01 złożony w dniu 20.01.2010r. – za okres do 20.01.2010r., wraz z załącznikami,
- pismo UM nr RR.IV.I.PB/6472-414-1/10-491 z dnia 15.02.2010r., w sprawie złożenia korekty wniosku wraz z dokumentami zgodnie z uwagami Instytucji Zarządzającej, niezwłocznie po podpisaniu Aneksu do umowy,
- Pismo Prezydenta Miasta Tychy nr PRF.I.7024-27-202/10 z dnia 01.04.2010r. po podpisaniu Aneksu nr 2 do umowy wprowadzające zmiany do wniosku o płatność wraz z uzupełnieniami wymaganymi przez Instytucję Zarządzającą,
- Wniosek nr WNP-RPSL.09.03.00-00-007/09-01-v02 złożony w dniu 14.04.2010r., wraz z załącznikami,
- informacje po kontroli na miejscu, że w związku z nie uzyskaniem decyzji o pozwolenie na użytkowanie obiektu, IZ RPOWSL 2007-2013 wstrzymała refundację wniosku o płatność końcową, do czasu przekazania dokumentów, potwierdzających wywiązanie się z obowiązku uzyskania decyzji o pozwolenie na użytkowanie, o której mowa w pozwoleniu na budowę nr GWA.WG.73531-389/07 z dnia 10.12.2007r.,
- Pismo Beneficjenta nr PRF.I.7024-27-215/09, z dnia 16 czerwca 2010r., przekazujące dokumenty wymienione w Informacji pokontrolnej IZ, wraz z wnioskiem o refundację,
- Pismo nr RR.IV.I.PB/6472-414-1/10-491 z dnia 13 sierpnia 2010r. Instytucji Zarządzającej, informujące, że w nawiązaniu do złożonej w dniu 14 kwietnia 2010r., korekty wniosku o płatność końcową nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v02, jego weryfikacja zakończyła się wynikiem pozytywnym, zobowiązujące

jednocześnie Beneficjenta do przesłania elektronicznej korekty wniosku z uwzględnieniem uwag zawartych w przedmiotowym piśmie,

- Wniosek o płatność końcową złożony w wersji elektronicznej nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03,
- wielkość dofinansowania wnioskowaną i otrzymaną z Instytucji Zarządzającej RPO WSL,
- wyciąg z rachunku bakowego pod kątem daty wpływu środków z dofinansowania dotyczących badanego wniosku o płatność końcową,
- zestawienie zapisów na kontach analitycznych pod kątem otrzymanego dofinansowania w ramach RPO WSL.

W badanym obszarze czynności audytowe dotyczyły sprawdzenia, czy:

- *płatność jaka została wypłacona Beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,*
- *Beneficjent otrzymał płatność terminowo.*
- *dokonana dla Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku lub potrąceniami.*

III. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

W wyniku przeprowadzonych powyższych czynności ustalono, że:

1) **Operacja spełnia kryteria wyboru w ramach właściwego Programu Operacyjnego, została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów *(art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006);***

Beneficjentem Projektu pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy", jest jednostka samorządu terytorialnego – Miasto Tychy.

Przedsięwzięcie, pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej", zakłada realizację szeregu inwestycji, związanych z systemowymi zmianami gospodarki cieplnej w budynkach szkół, bibliotek i przedszkoli czterech miast Aglomeracji Górnośląskiej (Tychy, Czeladź, Piekary Śląskie, Siemianowice Śląskie).

Inwestycja wdrożona została w ramach Programu Rozwoju Subregionu Centralnego Regionalnego (PRSC) Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013.

Projekt wpisuje się w cel Priorytetu V-Środowisko, Działanie 5.3. – Czyste powietrze i odnawialne źródła energii ujęte w RPO WSL na lata 2007 – 2013.

Umowa o dofinansowanie oraz Aneksy określają, że udział środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w przedmiotowym Projekcie stanowi 46,12 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu.

Realizację Projektu zaplanowano w okresie 2007r. - 2009r. W roku 2006 zlecony został audyt energetyczny, będący podstawą doboru rozwiązań termo modernizacyjnych, natomiast w roku 2007 zlecono wykonanie dokumentacji projektowej.

Zakres przeprowadzonej analizy finansowej obejmował: nakłady inwestycyjne na realizację Projektu, program sprzedaży, politykę cenową i przychody z Projektu, kalkulację kosztów operacyjnych, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych, określenie luki w finansowaniu, źródła finansowania projektu, wskaźniki rentowności, ocenę opłacalności przedsięwzięcia.

Do przeprowadzenia analizy ekonomicznej wykorzystano analizę efektywności kosztowej, analizę metodą uproszczoną oraz analizę wrażliwości.

Zakres analizy finansowej i ekonomicznej spójny jest z Wnioskiem aplikacyjnym.

Dane wejściowe przyjęte do analizy finansowej i ekonomicznej, wynikają z Wytycznych ogólnych opracowania Studiów Wykonalności w ramach RPO WSL na lata 2007 – 2013.

Beneficjent we Wniosku Aplikacyjnym, w pozycji F.2. wykazał, że Projekt będzie generował dochód netto. W związku z czym wyliczona została luka finansowa, do której przyjęto: 5% finansową stopę dyskontową w cenach stałych oraz całkowite umorzenie wartości Projektu w okresie 25 lat jego funkcjonowania (stopa amortyzacji 2,5%).

Wyliczenie luki finansowej w Studium wykonalności przez Beneficjenta:

Łączny koszt kwalifikowany inwestycji brutto	6.504.055,56 zł
DIC (zdyskontowane nakłady inwestycji)	5.627.079,00 zł
DNR (zdyskontowany dochód netto)	713.522,00 zł
Max EE (maksymalny wydatek kwalifikowany DIC minus DNR)	4.913.556,67 zł
R (luka w finansowaniu Max EE/DIC)	87,32%
DA (koszt kwalifikowany x R)	5.679.341,31 zł
Dotacja UE (DA x maksymalna stopa dofinansowania osi priorytetowej -85%)	4.827.440,11 zł

W związku z tym, że dla każdego z miast (Czeladź, Tychy, Piekary Śląskie, Siemianowice Śląskie), realizujących Projekt pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej" w ramach Programu Rozwoju Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego, zgodnie z Listą główną przyznane zostało po 3.000.000,00 zł, stopa dofinansowania dla badanego Projektu wyniosła 46,12% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych.

Wskaźniki produktu i rezultatu, zostały przyjęte na podstawie załącznika do Uszczegółowienia RPO WSL oraz wynikają z przeprowadzonego audytu energetycznego. Ich ewaluację przewiduje się po zakończeniu realizacji inwestycji.

Głównym celem Projektu jest ograniczenie zanieczyszczeń powietrza „u źródła", ograniczenie zużycia energii cieplnej, poprzez likwidację nieefektywnych i nieekologicznych źródeł ciepła oraz zastąpienie ich nowoczesnymi instalacjami

dostarczającymi ciepło, termomodernizację, wymianę stolarek, modernizację i wymianę instalacji grzewczych, w objętych Projektem budynkach Zespołu Szkół nr 4 w Tychach.

Przedmiotowa inwestycja wpisuje się w politykę rządową, regionalną i lokalną.

Ze względu na swój zakres oraz typ operacji, Projekt ma pozytywny wpływ na środowisko przyrodnicze i otoczenie, natomiast neutralny wpływ na politykę równych szans, zatrudniania oraz rozwój społeczeństwa informacyjnego.

W wyniku realizacji inwestycji nastąpi poprawa efektywności energetycznej w modernizowanych budynkach a także usunięte zostaną bariery funkcjonalne dla osób niepełnosprawnych.

Projekt stanowi kontynuację działań inwestycyjnych, związanych z poprawą stanu powietrza oraz oszczędnością energii w obiektach użyteczności publicznej. W zakresie celów związanych z termomodernizacją oraz redukcją zanieczyszczenia powietrza, Miasto Tychy zrealizowało między innymi Projekty komplementarne, w ramach Zintegrowanego Programu działań, służących zwiększeniu efektywności wykorzystania ciepła, stabilizacji kosztów ogrzewania i redukcji emisji gazów cieplarnianych, w budynkach mieszkalnych (Termomodernizacja Gimnazjum nr 11, Przedszkola nr 29, Zespołu Szkół Sportowych, Szkoły podstawowej nr 22 w Tychach, Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta, Działania energooszczędne w budynku Szkoły Podstawowej nr 9 w Tychach).

We wniosku o płatność końcową nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03, Beneficjent wykazał wydatki poniesione w okresie do 28.12.2009r., które wynikają z faktur wystawionych w okresie październik 2007r. – grudzień 2009r. na łączną kwotę brutto 6.928.631,21 zł (w tym wydatki kwalifikowane 6.463.176,10 zł).

Koszty kwalifikowane ujęte w w/w wniosku są bezpośrednio związane z realizowanym Projektem i dotyczą kategorii, wynikających ze złożonego wniosku o dofinansowanie, zawartej umowy i harmonogramu rzeczowo – finansowego.

Przebieg realizacji i postęp rzeczowy Projektu, w okresie sprawozdawczym, został opisany w części „D", w której ujęto informacje o zrealizowanym do dnia 28.12.2009r. zakresie robót, zgodnie z którym:

- wykonano izolację termiczną ścian oraz dachu wraz z wykończeniem elewacji,
- wymieniono stolarkę okienną i drzwiową,
- wykonano modernizację źródła ciepła,
- wykonano instalację wentylacji mechanicznej z odzyskaniem ciepła w budynku auli, wielofunkcyjnym oraz Sali gimnastycznej, z zastosowaniem nagrzewnic zasilanych z węzła cieplnego.

Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 4, wraz z modernizacją węzła cieplnego oraz montażem instalacji solarnej pozwoliła na:

- osiągnięcie ekologicznych efektów, poprzez obniżenie emisji do atmosfery zanieczyszczeń pyłowo-gazowych, w tym gazów cieplarnianych,
- zwiększenie wykorzystania odnawialnych źródeł energii,

- uzyskanie znacznie lepszego bilansu cieplnego kompleksu budynków Szkoły,
- zapewnienie odpowiedniego komfortu cieplnego dla użytkowników,
- znaczne oszczędności w wydatkach na ogrzewanie Szkoły.

W części D.2 wniosku o płatność w pozycjach określających zarówno wydatki ogółem, jak i wydatki kwalifikowane za poszczególne okresy sprawozdawcze zostały wykazane kwoty odpowiadające wartościom wydatków kwalifikowanych, poniesionych w ujętych w tej części wniosku okresach sprawozdawczych.

Nakłady związane z wydatkami ujętymi we wniosku o płatność końcową zostały zaksięgowane na koncie 080-113 – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4.

Zadanie zostało wykonane, co potwierdzają protokoły odbioru końcowego oraz zdawczo-odbiorcze dołączone do faktur.

Właścicielem majątku powstałego w wyniku realizacji Projektu jest Miasto Tychy. Beneficjent oświadczył, że trwałość Projektu zostanie zapewniona przez okres co najmniej 5 lat od zakończenia finansowego Projektu. Wszelkie koszty związane z utrzymaniem i eksploatacją zakończonej inwestycji ponoszone będą przez Miasto Tychy w ramach zabezpieczonych środków w budżecie Miasta do dyspozycji Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji.

Beneficjent posiada pełną zdolność organizacyjną i finansową do wdrożenia przedmiotowego Projektu i utrzymania jego produktów i rezultatów, przez czas dłuższy niż 5 lat. Służby gminne posiadają stosowne kompetencje i doświadczenie oraz zdolności organizacyjne, aby zarządzać produktami i rezultatami Projektu.

Inwestycja została przekazana przez Beneficjenta na majątek Zespołu Szkół Nr 4 w Tychach dowodem PT.

Zakładane przez Beneficjenta wskaźniki produktu i rezultatu, zostały zrealizowane w 100%.

Ponadto w ramach wskaźników horyzontalnych:

- usprawniono korzystanie 2 osobom niepełnosprawnym ze zmodernizowanego obiektu, między innymi, poprzez: budowę odrębnych toalet oraz szatni, dostosowanych do potrzeb osoby na wózku, a także dostosowano szerokość drzwi (poszerzenie), w celu ułatwienia wjazdu do sal,
- zredukowano zużycie energii w modernizowanych budynkach do 438.240MWh.

Pracownicy Instytucji Zarządzającej przeprowadzili u Beneficjenta kontrolę na zakończenie realizacji Projektu, która obejmowała swoim zakresem zgodność podmiotową i przedmiotową postępowań w zakresie zamówień publicznych, zgodność realizacji rzeczowej Projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową o dofinansowanie, oględziny efektu rzeczowego, powstałego w wyniku realizacji projektu, sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2007-2013, zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi, zgodność realizacji przez Beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

Ustalenia z przeprowadzonej kontroli zostały zawarte w Informacji pokontrolnej, dostarczonej Beneficjentowi.

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

Obowiązki związane z prowadzeniem ewidencji księgowej oraz zakres odpowiedzialności dla Wydziału Budżetu i Księgowości, został zawarty w Załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr 0151/170/05 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 02 września 2005r. „Procedura zarządzania środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi przeznaczonymi na finansowanie Projektów".

Wniosek o płatność końcową, złożony po uwzględnieniu wszystkich uwag Instytucji Zarządzającej, wynikających z przeprowadzonej kontroli na miejscu, w wersji elektronicznej nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03, zawiera zestawienie dokumentów sporządzone w oparciu o faktury, potwierdzające poniesienie wydatków, wynikające z podpisanych umów z Wykonawcami robót budowlanych i Dostawcami zrealizowanych w okresie październik 2007 – grudzień 2009r.

Zadeklarowane we wniosku o płatność wydatki zostały poniesione przez Beneficjenta, Miasto Tychy i zgodne są z fakturami, dowodami zapłaty i innymi dokumentami potwierdzającymi rzeczywiste ich poniesienie.

Wartość nakładów, poniesionych w związku z realizacją Projektu wyniosły ogółem 9.126.369,87 zł i zostały ujęte na koncie 080, do którego prowadzona była analityka z podziałem na koszty sfinansowane ze środków EFRR oraz Gminy Tychy.

Ponadto prowadzono wyodrębnioną dla celu Projektu ewidencję analityczną wydatków.

Zapłaty faktur na rzecz Wykonawcy dokonywano bezpośrednio z konta bankowego, poprzez analityczne konta wyodrębnione dla poszczególnych kontrahentów.

Wartość poniesionych wydatków, dotycząca zrealizowanego Projektu, jest zgodna z kwotą wykazaną w Protokole przekazania – przejęcia środka trwałego nr 38/2009, sporządzonego w oparciu o Dowód PT z dnia 14.12.2009r.

Nakłady zwiększyły środki trwałe, będące w użytkowaniu Zespołu Szkół Nr 4 w Tychach.

Faktury, wspierające wniosek on płatność, posiadają załączniki zawierające następujące dane:

- sprawdzono pod względem merytorycznym,

- sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym,

- dekretacje na kontach,

- dekretacje według klasyfikacji budżetowej,

- tryb i numer zamówienia,

- potwierdzenie wykonania robót z podaniem protokołu odbioru i nr umowy z Wykonawcą,

- nr i nazwę Projektu, nr umowy o dofinansowanie i nazwę Programu Operacyjnego,

- kategorię wydatków z podziałem na koszty kwalifikowane i niekwalifikowane,

- podpis kierownika i głównego księgowego.

Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów wspierających badany wniosek o płatność, a wielkość wydatków zadeklarowanych do dofinansowania jest zgodna z ich zestawieniem, poparta fakturami wystawionymi przez Wykonawców robót i Dostawców usług.

Wykazane wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym – zapłaty dokonywane były przelewami z konta bankowego, wyodrębnionego do obsługi realizowanego Projektu.

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

3.1 Wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych

Projekt, zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie nr UDA-RPSL.05.03.00-00-007/09-00 z dnia 02.11.2009r., wraz aneksami został zrealizowany w okresie od 17.10.2007r. (poniesienie pierwszego wydatku), do dnia 28.12.2009r. (rozliczenie finansowe Projektu).

W badanym wniosku o płatność końcową wykazane zostały wydatki poniesione w całym okresie realizacji Projektu w łącznej kwocie 6.928.631,21 zł, z czego do wydatków kwalifikowanych ujęto wartość 6.463.176,10 zł, dotyczącą:

- dokumentacji budowlano – wykonawczej (kategoria nr 01)	97.478,00 zł,
- studium wykonalności (kategoria 02)	4.500,00 zł
- termomodernizacji wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej (kategoria 03)	4.897.672,60 zł
- modernizacja wymiennikowni (kategoria 04)	41.970,70 zł
- instalacja c.o. (kategoria 05)	612.441,15 zł
- wentylacja mechaniczna z odzyskiem ciepła (kategoria 06)	523.979,41 zł
- instalacja c.o. z kolektorami słonecznymi (kategoria 07)	171.988,72 zł
- instalacja odgromowa (kategoria 08)	12.565,68 zł
- nadzory autorskie i branżowe (kategoria 09)	88.510,99 zł
- promocja Projektu (kategoria 10)	12.068,85 zł

Do wydatków niekwalifikowanych, o które pomniejszono kwotę przedstawioną do refundacji w badanym wniosku o płatność końcową zaliczono koszty dotyczące przebudowy instalacji wodno – kanalizacyjnej, wraz z hydrantami oraz instalacji ppoż.

Całość kosztów związanych z realizowanym Projektem powiększyła wartość środków trwałych Zespołu Szkół Nr 4 w Tychach, na podstawie sporządzonego protokołu przekazania.

Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte badanym wnioskiem ujęto w punkcie C.1a Informacji Finansowej. Zawiera ono pozycje określające: numer kategorii kosztów, numer księgowy (ewidencyjny) dokumentu, numer zamówienia publicznego (zlecenia), datę wystawienia dokumentu, datę zapłaty, nazwę towaru lub usługi, kwotę brutto, kwotę netto, kwotę wydatków kwalifikowanych (w tym VAT).

W związku z tym, że Beneficjent realizując Projekt, nie mógł w żaden sposób odzyskać poniesionego podatku VAT, którego wysokość została określona we wniosku o dofinansowanie, wszystkie wydatki ujęte zostały w kwotach brutto.

Wydatki Beneficjent wykazał tylko jeden raz.

Poniesione wydatki wykazane w badanym wniosku o płatność końcową były kosztami niezbędnymi dla realizacji Projektu i zostały poniesione zgodnie z warunkami określonymi w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013.

3.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W ramach badanego wniosku o płatność nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03, Beneficjent przedstawił wydatki kwalifikowane, po przeprowadzeniu zamówień w trybie:

- przetargów nieograniczonych (2),
- art. 4 ust. 8 (4).

Wszystkie dokumenty związane z zamówieniem publicznym dotyczącym gadżetów promocyjnych (smycze, ołówki) i folderu dla projektu pn. „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy" znajdują się w Urzędzie Miasta Czeladź, co zostało ustalone w podpisanym w dniu 05.08.2008r. Porozumieniu, zgodnie z którym, koordynacja nad całością prac związanych z opracowaniem i negocjacją zamówień zostaje powierzona koordynatorowi - Urzędowi Miasta Czeladź, który przeprowadził postępowanie, a następnie Beneficjent przygotował umowy z wykonawcami folderu i gadżetów promocyjnych.

Wniosek o płatność końcową w części E., zawiera informacje o miejscu przechowywania dokumentów dla zamówień publicznych, związanych z elementami promocji.

Postępowanie na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach (nr GRE/340/2/2007):

W ramach prowadzonego postępowania Kierownik Zamawiającego oraz Członkowie Komisji Przetargowej złożyli oświadczenia o nie podleganiu wykluczeniu.

Zamawiający udokumentował ustalenie wartości szacunkowej zamówienia, którą określono na kwotę 186.762,00 zł, stanowiącą równowartość 42.571,69 EURO.

Ogłoszenie o wszczęciu i zamówieniu opublikowano na tablicy ogłoszeń w siedzibie, na stronie internetowej w dniu 01.02.2007r. , w którym zawarto:

- nazwę i adres Zamawiającego, Wspólny Słownik Zamówień,

- określenie trybu i przedmiotu zamówienia,

- adres strony internetowej, na której umieszczona jest SIWZ,

- termin wykonania zamówienia – 4 miesiące od daty podpisania umowy, w tym 1 miesiąc od daty podpisania umowy – na wykonanie projektu wykonawczego zabezpieczenia uszkodzeń ścian obiektu,

- opis warunków udziału w postępowaniu i dokonywania ich oceny oraz informacje o wymaganych oświadczeniach i dokumentach,

- kryteria oceny ofert – cena (koszt), znaczenie – waga (100%),

- miejsce i termin składania ofert – siedziba Zamawiającego, pokój nr 905 do dnia 20.02.2007r. do godz. 09:45,

- termin związania ofertą – 30 dni,

- informacje o nie dopuszczeniu składania ofert wariantowych, nie zawieraniu umowy ramowej, nie ustanowieniu dynamicznego systemu zakupów oraz nie zastosowaniu aukcji elektronicznej,

- informacje w zakresie pracowników upoważnionych do kontaktu z Wykonawcami.

Ponadto Ogłoszenie o wszczęciu postępowania, ukazało się na portalu Urzędu Zamówień Publicznych.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia była udostępniona od dnia 01.02.2007r. zarówno na stronie internetowej, jak i w siedzibie Zamawiającego i zawierała informacje wynikające z opublikowanych ogłoszeń, a ponadto:

- informację, iż Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych, a oferty niezawierające pełnego zakresu przedmiotu zamówienia zostaną odrzucone, że nie przewiduje się zamówień uzupełniających, nie jest przewidziane składanie wadium, ani wniesienie zabezpieczenie należytego wykonania umowy, nie przewiduje się wyboru najkorzystniejszej oferty z zastosowaniem aukcji elektronicznej

- opis sposobu przygotowywania oferty, opis udzielenia zamówienia, istotne postanowienia umowy, pouczenie o środkach ochrony prawnej, załączniki.

W SIWZ Zamawiający w zakresie składania ofert, a także ich oceny zawarł zapis, że:

- oferty należy składać w siedzibie Zamawiającego, pokój nr 905 do dnia 20.02.2007r. do godz. 09:45, natomiast ich otwarcie nastąpi w 20.02.2007r. o godz. 10:00 w siedzibie Zamawiającego, pokój nr 101,

- w zakresie oceny ofert i ich znaczenia: nazwa kryterium – cena (koszt), waga (100%),

kryterium liczone będzie według wzoru: liczba punktów = (Cmin/Cof)*100*waga, gdzie: Cmin – najniższa cena spośród wszystkich ofert, Cof – cena podana w ofercie.

Do treści SIWZ Wykonawcy nie składali pytań.

Opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków i informacja o wymaganych oświadczeniach i dokumentach, zawarte w ogłoszeniach o wszczęciu i zamówieniu zamieszczonych na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej Zamawiającego oraz w SIWZ zawiera dane, odnoszące się do Wykonawców mających siedzibę lub miejsce zamieszkania na terytorium RP. Nie zawarto informacji o dokumentach dla Wykonawców spoza RP.

Do upływu terminu składania ofert, wpłynęły 3 oferty.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości 227.850,00 zł.

Wykonawcy biorący udział w postępowaniu, przedstawili Zamawiającemu niezbędne oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 22 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Z postępowania nie wykluczono żadnego Wykonawcy oraz żadna z ofert nie została odrzucona. Do dalszej oceny zostały zakwalifikowane 3 oferty, spełniające wymogi ważności.

Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia oraz załączniki do niego dokumentują ocenę i wybór oferty. Na podstawie streszczenia, oceny i porównania złożonych ofert, wybrano ofertę nr 1 firmy „MARUD" Biuro Usług dla Budownictwa Spółka Cywilna [redacted] z Gliwic. W uzasadnieniu wyboru podano, że oferta odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w Specyfikacji i została oceniona jako najkorzystniejsza w oparciu o kryteria oceny ofert.

Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty, Zamawiający zamieścił na tablicy ogłoszeń w siedzibie oraz na stronie internetowej.

Do Wykonawców przesłano Powiadomienie o wyniku postępowania, podając nazwę firmy, której ofertę wybrano wraz z ceną, a także informację o prawie wniesienia protestu w terminie i formie określonym w art. 180 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Nie wniesiono protestów ani odwołań.

W dniu 14.03.2007r., została zawarta umowa nr 0499/07, pomiędzy Miastem Tychy, a „MABUD" Biurem Usług dla Budownictwa Spółka Cywilna z siedzibą w Gliwicach, na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach, wraz z uzyskaniem warunków, opinii i uzgodnień, w zakresie wymaganym prawem budowlanym, jak również innymi przepisami szczegółowymi, z terminem realizacji do dnia 14.07.2007r. (z zachowaniem terminu pośredniego do 14.04.2007r.), na wykonanie projektu wykonawczego zabezpieczenia uszkodzeń ścian obiektu, wraz z przedmiarem robót i kosztorysem inwestorskim oraz wynagrodzeniem w kwocie 97.478,00 zł brutto. Umowa podpisana została przez obie Strony.

Informacja o udzieleniu zamówienia została zamieszczona w dniu 15.03.2007r. na Portalu Urzędu Zamówień Publicznych i na stronie internetowej Zamawiającego

W dniu 13.04.2007r. zawarty został Aneks nr 1 do w/w umowy, w którym określono, że prace objęte umową Wykonawca zobowiązuje się wykonać w terminie do dnia 14.07.2007r., z zachowaniem terminu pośredniego (27.04.2007r.).

W dniu 14.07.2007r., Wykonawca przedstawił zbiorczy protokół zdawczo-odbiorczy do w/w umowy, natomiast w dniu 16.07.2007r. dokonano odbioru prac i potwierdzono, iż zgodne są one z wykazem oraz zostały zaopatrzone w oświadczenia o zgodności z umową i kompletności wykonanych prac.

Naczelnik Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta w Tychach, w dniu 28.09.2007r., dokonał przyjęcia prac oraz potwierdził, że zostały one sprawdzone pod względem formalnym i merytorycznym.

Postępowanie na wykonanie robót budowlanych dla zadania pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach":

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie robót budowlanych, dla zadania pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" (oznaczenie sprawy DUZ/340/19/08/JK), wszczęto w dniu 23.04.2008r., zamieszczając na portalu Urzędu Zamówień Publicznych ogłoszenie o zamówieniu. Do upływu terminu składania ofert złożono 3 oferty. Postępowanie zostało unieważnione na podstawie art. 93 ust.1 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych. Zgodnie z protokołem z postępowania wykluczono 1 wykonawcę oraz odrzucono 3 oferty.

W dniu 07.08.2008r., Naczelnik Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji, wystąpił z wnioskiem do Prezydenta Miasta Tychy, o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „Modernizację Zespołu Szkół Nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II, w trybie przetargu nieograniczonego o wartości szacunkowej 1.749.587,97 EURO i o powołanie Komisji Przetargowej, której skład zaproponowano we wniosku. Wniosek został zaakceptowany przez Prezydenta Miasta w dniu 11.08.2008r., w związku z czym, Naczelnik Wydziału Przygotowania i Realizacji Inwestycji wystąpił z wnioskiem , do Wydziału Zamówień Publicznych, o uruchomienie procedury zamówienia publicznego o nazwie „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Modernizacja Zespołu Szkół Nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach" II, o szacunkowej wartości netto 6.783.327,52 zł (1.749.587,97 EURO), brutto 8.275.659,57 zł, (2.134.497,32 EURO). Wyceny dokonano w dniu 06.08.2008r., na podstawie kosztorysów inwestorskich. Do przeliczenia kwoty wartości zamówienia zastosowano kurs złotego w stosunku do EURO, zgodny z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 grudnia 2007r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do EURO stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz.U.07.241.1763), gdzie 1 € = 3,8771 zł. We wniosku zaproponowano m.in. kryterium oceny ofert (cena 100%), sposób obliczenia ceny, tryb procedury (przetarg nieograniczony powyżej 206.000 EURO), wysokość wadium oraz termin realizacji zadania.

Po ustaleniu wartości zamówienia nie nastąpiła zmiana okoliczności mających wpływ na dokonane ustalenie.
Ogłoszenie o zamówienie opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 14.08.2008r., zamieszczono na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu w dniach od 14.08.2008r. do 05.09.2008r. Ponadto, ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na stronie internetowej Związku Powiatów Polskich.
Nie dopuszczano składania ofert częściowych lub udzielanie zamówienia w częściach, z których każda stanowi przedmiot odrębnego postępowania.
Zarówno w Ogłoszeniu o zamówieniu, jak i w SIWZ, określono przedmiot zamówienia, z zaznaczeniem, że szczegółowy opis przedmiotu zamówienia znajduje się w załączniku 1A do SIWZ. W Ogłoszeniu o zamówieniu podano adres strony internetowej, na której udostępniono Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia.
W Ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczonym na portalu Urzędu Zamówień Publicznych, zawarta jest informacja, że kryterium oceny ofert jest najniższa cena, natomiast w Ogłoszeniu, które umieszczone było na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego, jako kryterium oceny ofert i ich znaczenie podano – kryterium: cena, waga: 100%. Jest to zgodne z zapisem zawartym w SIWZ, gdzie podano również sposób obliczania punktów.
W Ogłoszeniu o zamówieniu określono warunki udziału w postępowaniu, sposób ich oceny oraz informacje o oświadczeniach i dokumentach, jakie mają dostarczyć Wykonawcy, mający siedzibę na terenie RP. Nie zawarto informacji o dokumentach dla Wykonawców spoza RP.

Termin składania ofert oraz termin związania ofertą podane wynikają z ustawy Prawo zamówień publicznych.
Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia udostępniono na stronie internetowej Urzędu Miasta Tychy, dostępna była również w siedzibie Zamawiającego.
W trakcie postępowania uczestnicy składali zapytania do treści SIWZ. Odpowiedzi na pytania do treści SIWZ, wraz z tymi pytaniami publikowano na własnej stronie internetowej, przy czym odpowiedzi na pytania przekazywane były również Wykonawcom, którzy pobrali SIWZ.

W związku z wieloma zapytaniami do SIWZ, dokonano jej zmiany i przedłużono termin składania ofert z dnia 05.09.2008r., na dzień 10.09.2008r.

Informacja o zmianie terminu składania ofert została zamieszczona na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Tychy oraz wysłana do podmiotów, które pobrały SIWZ.

Do upływu terminu składania ofert złożono cztery oferty:
1. Konsorcjum firm: P.H.U. „PUCHAŁKA", [redacted] z Pszczyny (Lider) oraz P.U.H. Zakład Remontowo Budowlany [redacted] z Goczałkowic (Członek), za cenę 7.967.455,36 zł brutto,
2. Konsorcjum firm: „DAN POL" [redacted] Spółka Jawna, Tychy (Lider) oraz [redacted] PPHU „MARKAS" z Sosnowca (Członek), za cenę 7.359.312,83 zł brutto,
3. Konsorcjum firm: PB. „DOMBUD" S.A. z Katowic (Lider) oraz Firma Remontowo – Budowlana UTIL [redacted] (Członek) i SOLVER Sp. z o.o. (Członek), za cenę 8.292.646,29 zł brutto,
4. P.P.U. „CONCRET" Spółka Jawna, Tychy, za cenę 75.640,00 zł brutto.

Członkowie Komisji Przetargowej podpisali Oświadczenia o bezstronności.

Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 10.09.2008r.
Bezpośrednio przed otwarciem ofert, Zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia w wysokości 7.884.044,00 zł brutto.
Z postępowania wykluczono dwóch wykonawców, cztery oferty zostały odrzucone.
W dniu 20.10.2008r., Przewodniczący Komisji Przetargowej, podpisał wniosek o wykluczenie wykonawcy/odrzucenie oferty/unieważnienie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. We wniosku zawarto informacje o wykluczeniu wykonawców i odrzuceniu ofert, z podaniem uzasadnienia prawnego i faktycznego. Wniosek został przekazany Prezydentowi Miasta Tychy, który go zaakceptował w dniu 22.10.2008r.
Pismem nr DUZ.340-62/08/JK/8, z dnia 22.10.2008r., powiadomiono Wykonawców biorących udział w postępowaniu o unieważnieniu postępowania. Zamawiający jest w posiadaniu potwierdzeń przesłania faksem i pocztą Wykonawcom, biorącym udział w postępowaniu powiadomień, o jego unieważnieniu.

Z przedmiotowego postępowania sporządzono protokół postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach, wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29.01.2004r. Prawo zamówień publicznych, (oznaczenie sprawy DUZ.340-62/08/JK), dokumentujący przebieg postępowania.

W dniu 29.10.2008r., konsorcjum firm: „DAN POL" [redacted] Spółka Jawna oraz [redacted] PPHU „MARKAS", a także P.P.U. „CONCRET" Spółka Jawna, wnieśli protesty na czynności podjęte przez Zamawiającego. Konsorcjum firm „DAN POL" i „MARKAS", w dniu 03.11.2008r., poinformowało pismem, o przystąpieniu do postępowania toczącego się w wyniku wniesienia protestu przez „CONCRET". Natomiast Spółka „CONCRET", poinformowała, w dniu 03.11.2008r., o przystąpieniu do postępowania toczącego się w wyniku wniesienia protestu przez konsorcjum „DAN POL" i „MARKAS".
Protesty, w dniu 07.11.2008r. zostały oddalone przez Zamawiającego, o czym protestujący zostali poinformowani. W dniu 12.11.2008r., konsorcjum firm „DAN POL" i „MARKAS" wniosło do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych Odwołanie, od rozstrzygnięcia przez Zamawiającego protestu wniesionego przez konsorcjum. O wniesieniu odwołania, Spółka „CONCRET" została poinformowana w dniu 14.11.2008r. Jednocześnie Zamawiający, przesłał kopię wniesionego odwołania oraz wezwał Spółkę „CONCRET" do przystąpienia do postępowania toczącego się w postępowaniu odwoławczym. Spółka „CONCRET" nie przystąpiła do postępowania odwoławczego.

Wyrokiem z dnia 04.12.2008r., Krajowa Izba Odwoławcza uwzględniła Odwołanie, nakazała unieważnienie czynności wykluczenia odwołującego z postępowania i odrzucenia jego oferty, unieważnienie czynności unieważnienia postępowania oraz nakazała Zamawiającemu powtórzenie czynności badania i oceny ofert.
Zamawiający ponownie przeprowadził badanie ofert i jako najkorzystniejszą wybrał ofertę nr 2 (ofertę konsorcjum firm „DAN POL" i „MARKAS").
Z czynności powtórzonych Zamawiający sporządził protokół.
W dniu 30.12.2008r., Zamawiający zawarł umowę z Wykonawcą, którego oferta została wybrana, w wyniku czynności powtórzonych, zgodnie z wyrokiem Krajowej Izby Odwoławczej. Umowa nr IRI 342-316/08, zarejestrowana w Centralnym

Rejestrze Umów Urzędu Miasta Tychy pod numerem 1616/08, została zawarta pomiędzy Miastem Tychy a Wykonawcami występującymi wspólnie – konsorcjum firm: „DAN POL" [redacted] Spółka Jawna i [redacted] PPH „MARKAS". Umowę zawarto z zachowaniem ustawowych terminów.
Przedmiotem umow y było w ykonanie robót budowlanych dla zadania pod nazwą „Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach – Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy", w oparciu o przekazaną przez Zamawiającego dokumentację projektową i w zakresie z niej wynikającym. Za wykonanie przedmiotu umowy, przewidziano wynagrodzenie według ryczałtowych cen jednostkowych, ustalonych w ofercie (zgodnie z kosztorysem ofertowym) oraz w ilości rzeczywiście wykonanych robót, na podstawie obmiaru, w wysokości nie większej niż kwota 7.359.312,83 zł brutto. Termin wykonania zadania, określono nie później niż 30.10.2009r. Do powyższej umowy zawierane były aneksy:
- Aneks nr 1 spisany w dniu 05.01.2009r., dotyczący objęcia przez upoważnioną osobę obowiązków Kierownika Budowy,
- Aneks nr 2 spisany w dniu 09.02.2009r., dotyczący wystawiania faktur za roboty przez każdego członka konsorcjum oddzielnie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do tego aneksu,
- Aneks nr 3 spisany w dniu 06.03.2009r., dotyczący objęcia przez upoważnioną osobę obowiązków Kierownika Budowy,
- Aneks nr 4 spisany w dniu 30.06.2009r., dotyczący zmiany terminu wykonania umowy do 15.12.2009r.
Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone zostało na portalu Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 09.01.2009r., pod numerem 10053 – 2009.

W dniu 18.06.2009r., Miasto Tychy zawarło umowę z konsorcjum firm: „DAN POL" [redacted] Spółka Jawna i [redacted] PPH „MARKAS", na roboty dodatkowe, konieczne do wykonania, nieprzewidziane w dokumentacji projektowej, stanowiące ze względów technicznych integralną część robót wykonywanych na podstawie umowy nr 1616/08 z dnia 30.12.2008r. Zakres rzeczowy robót dodatkowych określony został w protokołach konieczności z dnia 15.04.2009r. Zgodnie z tą umową ryczałtowe wynagrodzenie wykonawcy określono w kwocie nie większej niż 948.374,09 zł, a termin wykonania zadania na 15.12.2009r. Wydatków poniesionych na podstawie ww. umowy nie ujęto do kontrolowanego Wniosku o płatność.

Zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach – Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy", zostało odebrane na podstawie protokołu odbioru końcowego z dnia 14.12.2009r.

Instytucja Zarządzająca w trakcie kontroli przeprowadzonej na miejscu, dokonała oceny zgodności podmiotowej i przedmiotowej postępowań o udzielenie zamówień publicznych, przeprowadzonych w trybie przetargów nieograniczonych (objętych niniejszym audytem).

Ustalenia w tym zakresie zawarte zostały w Informacji pokontrolnej, doręczonej Beneficjentowi.

Postępowania w trybie art. 4 ust. 8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych, w tym:

- *opracowanie pełnego Studium Wykonalności wraz ze szczegółowymi analizami – finansową i ekonomiczną dla zadania pn. „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Miasto Tychy".*

Zamówienie zostało wszczęte przez Prezydenta Miasta Tychy, w dniu 02.02.2009r., po zatwierdzeniu Wniosku o udzielenie zamówienia publicznego, skierowanego przez Wydział Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Tychy.

Ustalenia wartości zamówienia na kwotę 12.000,00 zł netto (3.095,10 EURO), dokonano w wyniku rozeznania rynku i rozmów telefonicznych a także wcześniejszych doświadczeń pracowników Wydziału z Projektami zgłaszanymi do dofinansowania.

W dniu 09.02.2009r. Beneficjent przesłał zapytanie ofertowe do dwóch Wykonawców, zapraszając ich do złożenia oferty cenowej, do dnia 16.02.2009r.

W w/w Zapytaniu, Beneficjent zawarł informację, iż w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego oraz całkowitego kosztu przedmiotowej inwestycji, wynikających z rozstrzygnięcia postępowania przetargowego na wybór wykonawcy robót budowlanych, konieczna jest kompleksowa aktualizacja studium wykonalności dla przedmiotowej inwestycji. Ponadto poinformował, że na realizację zadania planowane jest pozyskanie środków z RPO WSL.

W związku z powyższym, Wykonawca zobowiązany został do przygotowania zaktualizowanego Studium wykonalności w zakresie, standardzie, formie i dokładności, zgodnie z aktualnymi na dzień wykonania przedmiotu umowy wymogami, obo wiązującymi dla Studiów Wykonalności, dla Projektów z zakresu czystego powietrza i odnawialnych źródeł energii oraz pozostałymi wytycznymi Instytucji zarządzającej RPO WSL na lata 2007 – 2013.

Termin wykonania zadania określono do dnia 09.03.2009r.

W odpowiedzi na w/w zapytanie ofertowe, złożone zostały w dniu:

- 13.02.2009r., oferta przez Pana [redacted] z Czeladzi, na kwotę 4.500,00 zł brutto, z terminem wykonania do dnia 09.03.2009r.,

- 16.02.2009r., oferta przez Główny Instytut Górnictwa, na kwotę 19.000,00 zł netto + 22% VAT.

W dniu 19.02.2009r., Beneficjent sporządził notatkę w sprawie wyboru oferty, zgodnie z którą, w Regulaminie postępowania w sprawach o zamówienie publiczne zawarto zapis, iż umowa na wykonanie przedmiotu zapytania ofertowego powinna być zawarta z oferentem, który złożył korzystniejsze warunki realizacji zamówienia.

W związku z powyższym, biorąc pod uwagę koszt przygotowania aktualizacji pełnego studium wykonalności, wraz ze szczegółowymi analizami – finansowa i ekonomiczną dla zadania pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Miasto Tychy", umowa zawarta zostanie z Panem [redacted] który zaoferował najniższą cenę za wykonanie przedmiotu zapytania ofertowego.

W dniu 02.03.2009r., Beneficjent spisał Protokół zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosi wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO (załącznik nr 6 do regulaminu), w którym zawarł informacje w zakresie: przedmiotu zamówienia, szczegółowego przedmiotu zamówienia, przeprowadzonego rozeznania rynku oraz wyboru oferty.

Protokół zatwierdzony został przez Prezydenta Miasta Tychy, w dniu 02.03.2009r.

W dniu 03.03.2009r., zawarta została umowa nr PRF.342-0020/09, pomiędzy Miastem Tychy, a Panem [redacted] z Czeladzi, na wykonanie aktualizacji pełnego studium wykonalności, wraz ze szczegółowymi analizami - finansową i ekonomiczną dla zadania pn. „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Miasto Tychy", z terminem wykonania do dnia 09.03.2009r., na kwotę brutto 4.500,00 zł. Zgodnie z zapisami §2 pkt 4 w/w umowy „Zamawiający został zobowiązany, w ciągu 14 dni od daty otrzymania przedmiotu umowy, sprawdzić jego zgodność z przyjętymi założeniami i przydatnością do przedstawienia instytucjom dotującym oraz zweryfikować kompletność elementów, składających się na przedmiot umowy i podpisać protokół zdawczo-odbiorczy".

W umowie zawarto również zapis, iż wartość przedmiotu umowy nie przekracza równowartości 14.000 EURO, tym samym do umowy nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych.

Protokół przekazania – odbioru zaktualizowanego studium wykonalności, sporządzony został w dniu 09.03.2009r., natomiast odbioru dokonano w dniu 20.03.2009r.

- *wykonanie tablicy informacyjno-pamiątkowej, w ramach działań promocyjnych Projektu pod nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej – Tychy"*

Zamówienie zostało wszczęte przez Prezydenta Miasta Tychy w dniu 28.09.2009r., po zatwierdzeniu Wniosku o udzielenie zamówienia publicznego, skierowanego przez Wydział Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Tychy.

Ustalenia wartości zamówienia na kwotę 5.000,00 zł netto (1.289,62 EURO), dokonano na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku drogą telefoniczną oraz doświadczenia pracowników Wydziału Rozwoju Miasta i Funduszy Europejskich w zakresie prowadzenia inwestycji miejskich.

W dniu 29.09.2009r. ,Beneficjent, przesłał zapytanie ofertowe do dwóch Wykonawców, zapraszając ich do złożenia ofert cenowej, do dnia 09.10.2009r., na wykonanie tablicy informacyjno-pamiątkowej, zgodnej z dokumentami programowymi oraz Wytycznymi Instytucji Zarządzającej RPO WSL na lata 2007 – 2013.

Termin wykonania zadania określono do 30 dni, od daty podpisania umowy z Wykonawcą.

W odpowiedzi na w/w zapytanie ofertowe, złożone zostały w dniu 09.10.2009r.:

- oferta Studio Reklamy BONATA z Tychów, na kwotę netto 4.600,00 zł, brutto 5.612,00 zł,

- oferta Agencji Reklamowej MIRO z Tychów, w dwóch wariantach: pierwszy na kwotę netto 4.350,00 zł + 22% VAT, drugi na kwotę netto 3.950,00 zł + 22% VAT.

W dniu 12.10.2009r., Beneficjent spisał Protokół zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosiła, wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO (załącznik nr 6 do regulaminu). W Protokole tym zawarto informacje w zakresie: przedmiotu zamówienia, szczegółowego przedmiotu zamówienia, przeprowadzonego rozeznania rynku oraz wyboru oferty – Agencji

Reklamowej MIRO, która zaoferowała najniższą cenę za wykonanie przedmiotu umowy, a także posiadała doświadczenie w promocji.

Protokół zatwierdzony został przez Prezydenta Miasta Tychy, w dniu 12.10.2009r.

W dniu 04.11.2009r., zawarta została umowa nr PRF.342-80/09, pomiędzy Miastem Tychy, a AGENCJĄ MIRO z siedzibą w Tychach, na wykonanie tablicy informacyjno-pamiątkowej o wymiarach pola ekspozycyjnego 2 metry na 2,5 metra, z terminem wykonania do dnia 04.12.2009r., na kwotę brutto 5.307,00 zł.

W umowie zawarto również zapis, iż wartość przedmiotu umowy nie przekracza równowartości 14.000 EURO, więc do umowy nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych.

W dniu 04.12.2009r., spisany został Protokół odbioru prac, w którym Zamawiający zawarł informację, że nie zgłasza i nie wskazuje Wykonawcy żadnych zastrzeżeń, dotyczących realizacji przedmiotu umowy.

- *pełnienie Nadzoru Inwestorskiego:*

Zamówienie zostało wszczęte przez Prezydenta Miasta Tychy, w dniu 22.10.2008r., po zatwierdzeniu Wniosku o udzielenie zamówienia publicznego, skierowanego przez Wydział Przygotowania i Realizacji Inwestycji.

Ustalenia wartości zamówienia na kwotę 53.950,00 zł netto (13.915,04 EURO), dokonano na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku.

W dniu 22.10.2008r., Beneficjent, przesłał zapytanie ofertowe do dwóch Wykonawców (nie określając daty, do której należy złożyć ofertę), zapraszając ich do złożenia oferty cenowej, na prowadzenie Nadzoru Inwestorskiego dla zadania pod nazwą „Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 w Tychach".

W odpowiedzi na w/w zapytanie ofertowe, złożone zostały:

- w dniu 24.09.2008r., oferta firmy Usługi Projektowe i Nadzór Budowlany [redacted] z Tychów, na kwotę netto 53.950,00 zł (brutto 65.819,00 zł).

- w dniu 22.10.2008r. oferta firmy PROJEKT Przedsiębiorstwo Projektowania Handlu i Usług z Tychów, na kwotę netto 64.000,00 zł.

Beneficjent (brak daty) spisał Protokół zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa wynosiła wyrażoną w złotych równowartość kwoty od 6.000 do 14.000 EURO. W Protokole tym zawarto informacje w zakresie: przedmiotu zamówienia, szczegółowego opisu przedmiotu zamówienia, przeprowadzonego rozeznania rynku oraz wyboru oferty firmy Usługi Projektowe i Nadzór Budowlany, [redacted] z Tychów, która zaoferowała najkorzystniejszą cenę.

Protokół zatwierdzony został przez Prezydenta Miasta Tychy (brak daty).

W dniu 29.12.2008r., zawarta została umowa nr IRI.342-317/08, pomiędzy Miastem Tychy, a firmą „Usługi Projektowe i Nadzór Budowlany [redacted] na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego robót budowlanych (w zakresie robót konstrukcyjno-budowlanych), na zadaniu pod nazwą „Modernizacja Zespołu Szkół Nr 4 przy Alei Bielskiej 100", z terminem wykonania od dnia 15.12.2008r. do dnia 31.10.2009r., na kwotę brutto 65.819,00 zł, netto 53.950,00 zł (płatne co miesiąc przez okres realizacji inwestycji, w kwocie 5.063,00 zł brutto, netto 4.150,00 zł).

W umowie zawarto również zapis, iż wartość przedmiotu umowy nie przekracza równowartości 14.000 EURO, tym samym, do umowy nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych.

W dniu 25.03.2009r., spisany został Aneks nr 1, zmieniający zasady wynagradzania na ryczałtowe za poszczególne miesiące pełnienia Nadzoru Inwestorskiego, w wysokości 5.883,86 zł od miesiąca marca do miesiąca listopada, a za miesiąc grudzień w kwocie 2.787,06 zł. Zmianie uległ również termin pełnienia funkcji Inspektora Nadzoru – do dnia 15.12.2009r.

W/w Aneks, zawarty został, ze względu na specyfikę budowy oraz związaną z tym konieczność zwiększonej ilości pobytów Inspektora, jak również z powodu konieczności udziału Inspektora Nadzoru w pracach Komisji Odbiorowej oraz rozliczeniu końcowym zadania.

- *pełnienie Nadzoru Autorskiego:*

Firma „MABUD" Biuro Usług dla Budownictwa [redacted] w dniu 08.01.2009r., złożyła ofertę na sprawowanie Nadzoru Autorskiego nad inwestycją pod nazwą „Modernizacja zespołu Szkół nr 4 przy Al. Bielskiej".

Spółka była Wykonawcą dokumentacji projektowej dla w/w zadania, na podstawie zawartej w dniu 14.03.2007r. umowy nr 0499/07, przedmiotem której było „Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach wraz z uzyskaniem warunków, opinii i uzgodnień w zakresie wymaganym prawem budowlanym, jak również innymi przepisami szczeblowymi, dla uzyskania przez Zamawiającego decyzji o pozwoleniu na budowę oraz do celów wykonawstwa". Zakres określony w umowie nie zawierał pełnienia Nadzoru Autorskiego nad wykonaniem prac, objętych dokumentacją. Po wykonaniu przedmiotu umowy Wykonawca przeniósł na rzecz Zamawiającego, stosownie do postanowień ustawy z dnia 04.02.1994r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych, autorskie prawa majątkowe do przedmiotu zawartej umowy (§ 8).

W dniu 05.01.2009r., spisany został Protokół zamówienia publicznego, przedmiotem którego była usługa na pełnienie Nadzoru Autorskiego, obejmującego uzgadnianie możliwości wprowadzania rozwiązań zamiennych w stosunku do przewidzianych w Projekcie, zgłaszanych przez Kierownika Budowy lub Inspektora Nadzoru Inwestorskiego.

W uzasadnieniu wyboru w/w firmy, Beneficjent zawarł zapis, iż „Z uwagi na prawa autorskie do Projektu oraz zgodnie z obowiązującym prawem, Nadzory Autorskie prowadzi Autor Projektu".

W dniu 12.01.2009r., zawarta została umowa nr IRI.342-12/09, pomiędzy Miastem Tychy, a wspólnikami Spółki „MABUD", na pełnienie Nadzoru Autorskiego, nad realizacją zadania pod nazwą „Modernizacja Zespołu Szkół nr 4 przy Alei Bielskiej w Tychach – Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej", w oparciu o dokumentację projektową ich autorstwa.

Umowa zawarta została na okres do dnia 30.11.2009r., na kwotę wynagrodzenia ryczałtowego (za jednorazowy pobyt Projektanta na budowie), w wysokości 732.00 zł brutto (netto 600,00 zł), które nie ulegnie zmianie przez okres obowiązywania umowy i zawiera wszelkie koszty Wykonawcy, związane z realizacją umowy. Wartość

przedmiotu umowy uzgodniono wstępnie, jako równoważną 40 pobytom Projektanta na budowie, na kwotę nie wyższą niż 29.280,00 zł brutto, netto 24.000,00 zł.

W umowie zawarto również zapis, iż wartość przedmiotu umowy nie przekracza równowartości 14.000 EURO, więc do umowy nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych.

3.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska.

Projekt przyczyni się do realizacji priorytetów polityki ochrony środowiska, mających na celu poprawę jakości powietrza. Efektem ekologicznym Projektu jest ograniczenie tzw. „niskiej emisji" poprzez poprawę bilansu energetycznego budynków. W wyniku poprawy izolacyjności obiektu oraz modernizacji źródła ciepła, nastąpi: zmniejszenie zapotrzebowania na ciepło oraz emisji do atmosfery szkodliwych związków i pyłów, zwiększenie wykorzystania odnawialnych źródeł energii (w tym przypadku energii słonecznej), likwidacja nieefektywnych i nieekologicznych źródeł ciepła i zastąpienie ich nowoczesnymi instalacjami dostarczającymi ciepło.

Przeprowadzono konsultacje z Organami do spraw Ochrony Środowiska, których Projekt dotyczy, (Wydziałem Komunalnym, Ochrony Środowiska i Rolnictwa Urzędu Miasta Tychy), który wydał opinię, iż przedsięwzięcie nie jest wymienione w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2004r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczególnych uwarunkowań, związanych z kwalifikowaniem przedsięwzięcia do sporządzenia Raportu oddziaływania na środowisko i nie wymaga uzyskania „decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach". W związku z powyższym, nie wymaga on sporządzenia Raportu Oddziaływania na Środowisko.

Beneficjent dokonał oceny oddziaływania na obszar NATURA 2000, po przeprowadzeniu której, Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Katowicach wydał Zaświadczenie stwierdzające, iż Projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar NATURA 2000.

3.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

Składając wniosek o dofinansowanie, Beneficjent złożył Oświadczenie o weryfikacji Projektu z przepisami dotyczącymi pomocy publicznej.

Sporządzono Test pomocy publicznej (załącznik nr 3 do Studium Wykonalności), w zakresie zweryfikowania Projektu pod kątem art. 87 ust. 1 Traktatu Ustanawiającego Wspólnotę Europejską, w wyniku którego potwierdzono, że pomoc publiczna w Projekcie nie występuje, gdyż w odniesieniu do infrastruktury edukacyjnej (niepłatnej, a taką są publiczne szkoły samorządowe), będzie ona udostępniana nieodpłatnie wszystkim zainteresowanym.

3.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

Zgodnie z zapisami § 17 Umowy o dofinansowanie *„Obowiązki w zakresie archiwizacji oraz informacji i promocji"* oraz wniosku o dofinansowanie, Beneficjent, zobowiązany został do informowania społeczeństwa, o współfinansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską, zgodnie z wymogami rozporządzenia Rady Nr 1083/2006, rozporządzenia Komisji nr 1828/2006 oraz Wytycznymi Instytucji Zarządzającej RPO WSL w zakresie informacji i promocji.

Zgodnie z w/w zobowiązaniem, podstawowym elementem promocji są tablice informacyjne, umieszczone w miejscu widocznym na terenie objętym inwestycją. Wszystkie materiały informacyjne i promocyjne oraz dokumenty stosowane podczas realizacji Projektu mają zostać odpowiednio oznaczone. Ponadto przewidziano:

- bieżącą aktualizację strony internetowej Urzędu Miejskiego w Tychach, o informacje związane z Projektem i jego wsparciu środkami RPO WSL,

- wprowadzenie do folderów i materiałów promujących, informacji o Projekcie – wydanie razem z 3 miastami realizującymi bliźniacze Projekty, książeczki-folderu edukacyjnego dla dzieci w zakresie oszczędności energii, ciepła i zasobów naturalnych,

- zakup gadżetów dotyczących Projektu (smycze, ołówki),

- współpracę z mediami – prasą i telewizją, rozgłośniami radiowymi o zasięgu lokalnym i regionalnym, w celu upowszechnienia informacji oraz problematyki dotyczącej Projektu oraz sposobu jego finansowania.

Miasta: Czeladź, Piekary Śląskie, Siemianowice Śląskie oraz Tychy, zawarły w dniu 05.08.2008r., Porozumienie, w sprawie współdziałania, w zakresie przygotowania wspólnych elementów promocji Projektu, pod wspólną nazwą „Niskoenergetyczne budynki użyteczności publicznej", w zakresie: logo Projektu, które opracowane zostanie przez Gminę Czeladź, gadżetów promocyjnych, artykułów prasowych (inicjalny i po zakończeniu wszystkich inwestycji przez Strony), ulotek – folderu.

Do Porozumienia spisane zostały dwa aneksy (nr 1 w dniu 01.06.2009r., nr 2 w dniu 10.08.2009r.), dotyczące doprecyzowania wspólnych elementów prowadzenia promocji Projektu.

Wydatki kwalifikowane, związane z informacją i promocją Projektu, ujęte zostały przez Beneficjenta w kategorii 10 „Promocja projektu" i dotyczyły: zakupu smyczy, ołówków reklamowych, sporządzenia folderu informacyjnego oraz tablicy informacyjno-pamiątkowej.

Koordynację nad całością prac, związanych z opracowaniem i negocjacją zamówień dla wspólnych elementów promocji, prowadziła, na podstawie w/w Porozumienia, Gmina Czeladź, natomiast umowy z Wykonawcami miały charakter wielostronny. Płatności za wykonanie przedmiotu umowy, realizowane były przez poszczególne Strony, na zasadzie faktur cząstkowych.

Ponadto w Porozumieniu zawarto informację, iż prowadzenie wspólnej promocji, nie zwalnia Stron Porozumienia z obowiązku prowadzenia działań, zgodnie z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej, w zakresie stosowania odpowiednich znaków (logo), w umowach i dokumentach dotyczących Projektu, umieszczania tablic

informacyjnych i pamiątkowych a także możliwości prowadzenia innych działań promocyjnych.

Beneficjent na bieżąco zamieszczał informacje o realizowanym Projekcie, zarówno w prasie lokalnej, jak i na swojej stronie internetowej.

Wszystkie wytworzone przez Beneficjenta dokumenty (umowy), a także wyżej wymienione materiały informacyjne i promocyjne, zawierają obowiązujący zestaw znaków graficznych, zgodnie z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej RPO WSL na lata 2007-2013 w tym zakresie.

W dniu 25.08.2011r. dokonano oględzin zrealizowanej inwestycji. Ustalono, że na ścianie frontowej Szkoły, będący przedmiotem Projektu została zamieszczona tablica informacyjno – pamiątkowa, zawierająca wszystkie elementy określone w dokumentach Programowych RPO WSL na lata 2007 – 2013.

3.6 Wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

Projekt oddziałuje neutralnie w kwestii polityki równości szans, polityk zatrudniania i społeczeństwa informacyjnego, gdyż:

- obiekt szkolny, będący przedmiotem Projektu, jest wykorzystywany nie tylko jako baza szkolna, ale także jako baza szkoleniowa praktycznej nauki zawodu, przekwalifikowań i dokształcania zawodowego. Stwarza możliwości rozwoju edukacyjnego, w wymiarze jednostkowym, równego startu edukacyjnego oraz życiowego (zawodowego), młodzieży i osobom bezrobotnym, kształcącym się w zawodach technicznych i praktycznych a z oferty zajęć edukacyjnych, korzystają również kobiety,
- w modernizowanej szkole utrzymano 63 miejsca pracy,
- Projekt nie jest związany z sposób bezpośredni z rozwojem e-gospodarki, e-usług oraz usług publicznych on-line.

4) Wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi *(art. 80 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006).*

Pismem nr RR.IV.I.PB/6472-414-1/10-491, z dnia 13 sierpnia 2010r., Instytucja Zarządzająca poinformowała, że w nawiązaniu do złożonej w dniu 14 kwietnia 2010r., korekty wniosku o płatność końcową nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v02, jego weryfikacja zakończyła się wynikiem pozytywnym.

Niemniej jednak, kontrola Instytucji Zarządzającej wykazała, że Beneficjent nie posiada decyzji o pozwolenie na użytkowanie obiektu, co spowodowało wstrzymanie refundacji wniosku o płatność końcową, do czasu przekazania dokumentów potwierdzających jej uzyskanie.

Pismem nr PRF.I.7024-27-215/09 z dnia 16 czerwca 2010r. Beneficjent przekazał dokumenty wymienione w Informacji pokontrolnej i zwrócił się z wnioskiem o refundację.

W związku z powyższym w dniu 27 lipca 2010r., dokonano płatności z EFRR w kwocie 2.980.816,81 zł.

Dokonana płatność nie została obciążona żadnymi opłatami ani potrąceniami.

Ostateczny Wniosek o płatność końcową nr WNP-RPSL.05.03.00-00-007/09-01-v03, złożony został w wersji elektronicznej w dniu 31.08.2010r.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

NIE WNIESIONO UWAG.

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono u Beneficjenta.

Wykaz załączników:

Nr 1 – Protokół oględzin z dnia 25.08.2011r.

Nr 2 – Wyjaśnienia Beneficjenta w zakresie udzielonych zamówień publicznych.

INSPEKTOR KONTROLI SKARBOWEJ

[redacted]

NACZELNIK
Wydziału Rozwoju Miasta
i Funduszy Europejskich

[redacted]

KIEROWNIK
Referatu Programowania
i Funduszy Europejskich

[redacted]