

					Postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.
3.	Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o zamówieniu do BZP.	X			Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o zamówieniu do BZP.
4.	Zamawiający umieścił ogłoszenie o zamówieniu: a) na stronie internetowej; b) na tablicy ogłoszeń; c) w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim.	X			Ogłoszenie o zamówieniu umieszczono na stronie internetowej <a href="http://www.bip.koszalin.pl">www.bip.koszalin.pl</a> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.
5.	Treść ogłoszenia o zamówieniu przekazany do BZP jest zgodna z treścią SIWZ.	X			Treść ogłoszenia o zamówieniu przekazany do BZP jest zgodna z treścią SIWZ.
6.	Zamawiający prawidłowo ustalił terminy składania ofert.	X			Zamawiający prawidłowo ustalił terminy składania ofert 31.7.2012 r.
7.	Zamawiający zmienił istotne elementy ogłoszenia zgodnie z terminami określonymi w art. 12a ustawy Pzp dot. sprostowania jego treści.			X	Zamawiający nie zmieniał treści ogłoszenia o zamówieniu.
8.	Zamawiający dokonał modyfikacji treści SIWZ zgodnie z wymogami art. 38 ust. 4, 4a i 4b ustawy Pzp.			X	Zamawiający nie dokonał modyfikacji treści SIWZ.
9.	Zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteriach oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczonym w BZP i SIWZ / BZP albo SIWZ.	X			Zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteriach oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczonym w BZP i SIWZ.
10.	Zamawiający opisał przedmiot zamówienia w sposób zgodny z zasadami określonym w ustawie (art.29 i art.30 Pzp).	X			Zamawiający właściwie opisał przedmiot zamówienia. Zweryfikowano na podstawie SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu.
11.	Zamawiający nie określił / nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert: a) poprzez określenie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w sposób który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców; b) poprzez określenie kryteriów oceny ofert, w sposób który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców; c) poprzez stosowanie kryteriów oceny ofert dotyczących właściwości wykonawcy, w szczególności jego wiarygodności ekonomicznej, technicznej lub finansowej.	X			Zamawiający nie określił / nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny (nie formułował warunków szczegółowych na potrzeby niniejszego postępowania). Zweryfikowano na podstawie SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu.
12.	Zamawiający dopełnił obowiązków związanych z udostępnieniem SIWZ zgodnie z terminami określonymi w ustawie.	X			Zamawiający dopełnił obowiązków związanych z udostępnieniem SIWZ zgodnie z terminami określonymi w ustawie.
13.	Zamawiający dokonał wyboru oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ.	X			Zamawiający dokonał wyboru oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ.
14.	Zamawiający nie ograniczył kręgu potencjalnych wykonawców, poprzez zaproszenie do składania ofert mniejszej liczby wykonawców, niż minimalna liczba przewidziana w ustawie w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu ograniczonego/negocjacji ogłoszeniem/dialog konkurencyjny.			X	Postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.
15.	Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące podwykonawców: a) nie wprowadza zakazu podwykonawstwa; b) żąda wskazania przez wykonawcę części zamówienia,	X			Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące podwykonawców:

	<p>której wykonanie zamierza on powierzyć podwykonawcy, lub podania przez wykonawcę nazw (firm) podwykonawców, na których zasoby wykonawca powołuje się na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1;</p> <p>c) żąda wskazania przez wykonawcę części zamówienia, której wykonanie zamierza on powierzyć podwykonawcy, lub podania przez wykonawcę nazw (firm) podwykonawców, na których zasoby wykonawca powołuje się na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1;</p> <p>d) umowa w sprawie zamówienia publicznego zawiera zapisy dotyczące rozliczeń pomiędzy Zamawiającym, a wykonawcą/podwykonawcami/dalszymi podwykonawcami.</p>				
16.	Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące konsorcjum.	X			Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące konsorcjum.
17.	Zamawiający żądał od wykonawców oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania.	X			Zamawiający żądał od wykonawców oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania.
18.	Zamawiający wskazał informację o dokumentach krajowych (odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, US, ZUS, KRK) potwierdzających warunek udziału w postępowaniu i informację jakie dokumenty równoważne do ww. mają składać podmioty zagraniczne.			X	Zamawiający żądał jedynie oświadczenia Wykonawcy o nie podleganiu wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 24 ust. 1 PZP
19.	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość wadium.	X			Zamawiający prawidłowo ustalił wartość wadium - 15.000,00 – poniżej 3%
20.	Zamawiający nie prowadził negocjacji dotyczących treści oferty w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego / ograniczonego.	X			Zamawiający nie prowadził negocjacji dotyczących treści oferty w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego.
21.	Zamawiający zawiadomił wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.	X			Zamawiający zawiadomił wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.  Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 20.8.2012 r.
22.	Zamawiający wybrał ofertę najkorzystniejszą z zachowaniem zasad określonych w art. 24 ust. 1 i 2, 26 i 89 ustawy Pzp.	X			Zamawiający wybrał ofertę najkorzystniejszą z zachowaniem zasad określonych w art. 24 ust. 1 i 2, 26 i 89 ustawy Pzp.
23.	Zamawiający zawarł umowę w sprawie zamówienia publicznego, w tym również umowę zawartą na podstawie umowy ramowej, przed upływem terminu na wniesienie lub rozpatrzenie odwołania, który został określony w art. 94 ust. 1 albo art. 183 ust. 1 ustawy Pzp.	X			Zamawiający zawarł umowę w sprawie zamówienia po upływie terminu na wniesienie lub rozpatrzenie odwołania.
24.	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość zabezpieczenia należytego wykonania umowy.			X	Zamawiający nie wymagał zabezpieczenia należytego wykonania umowy.
25.	Zamawiający dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez wprowadzenie istotnej zmiany do umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy (przewidział możliwości dokonania takiej zmiany w ogłoszeniu o zamówieniu lub SIWZ oraz określił warunków takiej zmiany).	X			Aneks nr 1 z dnia 28.2.2013 r. dotyczący zmiany terminu wykonania umowy. Aneks nr 2 z dnia 10.10.2013 r. dotyczący zmiany sposobu wynagradzania za nadzór autorski. Wprowadzone zmiany zostały przewidziane w SIWZ.

26.	Zamawiający dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez zmniejszenie zakresu świadczenia wykonawcy w stosunku do zobowiązania zawartego w ofercie.			X	Zamawiający nie dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez zmniejszenie zakresu świadczenia wykonawcy w stosunku do zobowiązania zawartego w ofercie.	
27.	W przypadku zamiaru zawarcia umowy o podwykonawstwo Wykonawca / Podwykonawca dostarczył Zamawiającemu do akceptacji projekt ww. umowy			X	Nie dotyczy. Postępowanie wszczęto przed nowelizacją ustawy Pzp z dnia 24.12.2013 r.	
28.	W przypadku zmiany albo rezygnacji z podwykonawcy, na którego zasoby wykonawca powoływał się, na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1, wykonawca wykazał Zamawiającemu, iż proponowany inny podwykonawca lub wykonawca samodzielnie spełnia je w stopniu nie mniejszym niż wymagany w trakcie postępowania o udzielenie zamówienia.			X	Nie dotyczy. Postępowanie wszczęto przed nowelizacją ustawy Pzp z dnia 24.12.2013 r.	
29.	Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia do BZP.	X			Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia do BZP.	
30.	Zamawiający zaniechał obowiązku wyłączenia z postępowania osób, wobec których istnieją wątpliwości co do ich bezstronności i obiektywizmu lub poprzez złożenie fałszywego oświadczenia o braku istnienia podstawy do wykluczenia (konflikt interesów).	X			W postępowaniu nie uczestniczyły osoby wobec których istnieją wątpliwości co do ich bezstronności i obiektywizmu lub złożyły fałszywe oświadczenia o braku istnienia podstawy do wykluczenia (konflikt interesów).	
31.	Postępowanie przeprowadzono z zachowaniem wszystkich zasad udzielania zamówień publicznych wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych.	X			Postępowanie przeprowadzono z zachowaniem wszystkich zasad udzielania zamówień publicznych wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych.	
32.	Zamawiający dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	X			Zamawiający dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	
30.	Postępowanie było przedmiotem kontroli innych instytucji (UKS, UZP, NIK itp.)		X		Postępowanie nie było przedmiotem kontroli innych instytucji.	
31.	Kontrole przeprowadzane przez powyższe instytucje wykazały nieprawidłowości.			X	Postępowanie nie było przedmiotem kontroli innych instytucji.	
<b>B(3)2 Czy w ramach postępowania wykryto inne uchybienia związane z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej? (w przypadku pozytywnej odpowiedzi szczegółowy opis znajduje się w uwagach poniżej).</b>					<b>TAK</b>	<b>NIE</b>
						X
<b>B(3)3 Stwierdzono podejrzenie naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych skutkujące naliczeniu korekty finansowej zgodnie z taryfikatorem do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE.</b>					<b>TAK</b>	<b>NIE</b>
						X
UWAGI DOTYCZĄCE STOSOWANIA USTAWY PZP:						

B (4)		
Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych zgodnie z ustawą z 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (dot. zamówień, których wartość jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 – tj. nieobjętych dyrektywą 2004/18/WE lub 2004/17/UE)		
1.	Przedmiot postępowania	Zagospodarowanie fragmentu Parku Książąt Pomorskich wraz z przebudową fragmentu ulicy Piastowskiej i parkingów w ramach Rewitalizacji Parku Książąt Pomorskich w Koszalinie - II etap zamierzenia budowlanego realizowanego w ramach inwestycji pn. Przebudowa Rynku Staromiejskiego w tym zagospodarowanie terenu przy ul. Piastowskiej w Koszalinie
2.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony

3.	Numer i data ogłoszenia o postępowaniu umieszczony w BZP.	Nr 123801 - 2014; data zamieszczenia: 09.06.2014 r.
4.	Dane wykonawcy, data i nr umowy, wartość umowy	Wykonawca: Przedsiębiorstwo Projektowo-Wykonawcze „TEBRA” G. Kowalczyk Sp. jawna w Koszalinie, ul. Jantarowa 46, 75-256 Koszalin Umowa nr 44/INW/2014 z dnia 9.7.2014 r.  Wartość: 953.640,69 zł brutto
5.	Numer i data ogłoszenia o udzieleniu zamówienia	Nr 148591 – 2014 z dnia 9.7.2014 r.

B(4)1					
Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
1.	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość szacunkową zamówienia.	X			Wartość zamówienia ustalono zgodnie z art. 32 Pzp. Ustalenia wartości zamówienia dokonano na podstawie kosztorysu inwestorskiego opracowanego w maju 2014 roku na wartość 829.891,87 zł, co stanowi równowartość 196.428,76 euro.
2.	Zamawiający określił tryb postępowania w sposób prawidłowy, na podstawie przesłanek ustawowych.	X			Zamawiający określił tryb postępowania w sposób prawidłowy, na podstawie przesłanek ustawowych. Postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.
3.	Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o zamówieniu do BZP.	X			Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o zamówieniu do BZP.
4.	Zamawiający umieścił ogłoszenie o zamówieniu: a) na stronie internetowej; b) na tablicy ogłoszeń; c) w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim.	X			Ogłoszenie o zamówieniu umieszczono na stronie internetowej <a href="http://www.zdm.koszalin.ibip.pl">www.zdm.koszalin.ibip.pl</a> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.
5.	Treść ogłoszenia o zamówieniu przekazany do BZP jest zgodna z treścią SIWZ.	X			Treść ogłoszenia o zamówieniu przekazany do BZP jest zgodna z treścią SIWZ.
6.	Zamawiający prawidłowo ustalił terminy składania ofert.	X			Zamawiający prawidłowo ustalił terminy składania ofert (24.06.2014 r.).
7.	Zamawiający zmienił istotne elementy ogłoszenia zgodnie z terminami określonymi w art. 12a ustawy Pzp dot. sprostowania jego treści.			X	Zamawiający nie zmieniał treści ogłoszenia o zamówieniu.
8.	Zamawiający dokonał modyfikacji treści SIWZ zgodnie z wymogami art. 38 ust. 4, 4a i 4b ustawy Pzp.	X			Zamawiający dokonał modyfikacji treści SIWZ zgodnie z wymogami art. 38 ust. 4, 4a i 4b ustawy Pzp.
9.	Zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteriach oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczonym w : BZP i SIWZ / BZP albo SIWZ.	X			Zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteriach oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczonym w BZP i SIWZ.
10.	Zamawiający opisał przedmiot zamówienia w sposób zgodny z zasadami określonym w ustawie (art.29 i art.30 Pzp).	X			Zamawiający właściwie opisał przedmiot zamówienia. Zweryfikowano na podstawie SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu.



11.	Zamawiający nie określił / nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert: a) poprzez określenie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w sposób który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców; b) poprzez określenie kryteriów oceny ofert, w sposób który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców; c) poprzez stosowanie kryteriów oceny ofert dotyczących właściwości wykonawcy, w szczególności jego wiarygodności ekonomicznej, technicznej lub finansowej.	X			Zamawiający nie określił / nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny (nie formułował warunków szczegółowych na potrzeby niniejszego postępowania). Zweryfikowano na podstawie SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu.
12.	Zamawiający dopełnił obowiązków związanych z udostępnieniem SIWZ zgodnie z terminami określonymi w ustawie.	X			Zamawiający dopełnił obowiązków związanych z udostępnieniem SIWZ zgodnie z terminami określonymi w ustawie.
13.	Zamawiający dokonał wyboru oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ.	X			Zamawiający dokonał wyboru oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ.
14.	Zamawiający nie ograniczył kręgu potencjalnych wykonawców, poprzez zaproszenie do składania ofert mniejszej liczby wykonawców, niż minimalna liczba przewidziana w ustawie w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu ograniczonego/negocjacji ogłoszeniem/dialog konkurencyjny.			X	Postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.
15.	Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące podwykonawców: a) nie wprowadza zakazu podwykonawstwa; b) żąda wskazania przez wykonawcę części zamówienia, której wykonanie zamierza on powierzyć podwykonawcy, lub podania przez wykonawcę nazw (firm) podwykonawców, na których zasoby wykonawca powołuje się na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1; c) żąda wskazania przez wykonawcę części zamówienia, której wykonanie zamierza on powierzyć podwykonawcy, lub podania przez wykonawcę nazw (firm) podwykonawców, na których zasoby wykonawca powołuje się na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1; d) umowa w sprawie zamówienia publicznego zawiera zapisy dotyczące rozliczeń pomiędzy Zamawiającym, a wykonawcą/podwykonawcami/dalszymi podwykonawcami.	X			Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące podwykonawców:
16.	Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące konsorcjum.	X			Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące konsorcjum.
17.	Zamawiający żądał od wykonawców oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania.	X			Zamawiający żądał od wykonawców oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania.
18.	Zamawiający wskazał informację o dokumentach krajowych (odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, US, ZUS, KRK)	X			Zamawiający wskazał informację o dokumentach krajowych potwierdzających warunek udziału w postępowaniu i informację jakie dokumenty równoważne do ww. mają składać podmioty

	potwierdzających warunków udziału w postępowaniu i informację jakie dokumenty równoważne do ww. mają składać podmioty zagraniczne.				zagraniczne.
19.	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość wadium.	X			Zamawiający wymagał wnieścia wadium - 10.000,00 zł - poniżej 3%.
20.	Zamawiający nie prowadził negocjacji dotyczących treści oferty w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego / ograniczonego.	X			Zamawiający nie prowadził negocjacji dotyczących treści oferty w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego.
21.	Zamawiający zawiadomił wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.	X			Zamawiający zawiadomił wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.  <b>Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 2.7.2014 r.</b>
22.	Zamawiający wybrał ofertę najkorzystniejszą z zachowaniem zasad określonych w art. 24 ust. 1 i 2, 26 i 89 ustawy Pzp.	X			Zamawiający wybrał ofertę najkorzystniejszą z zachowaniem zasad określonych w art. 24 ust. 1 i 2, 26 i 89 ustawy Pzp.
23.	Zamawiający zawarł umowę w sprawie zamówienia publicznego, w tym również umowę zawartą na podstawie umowy ramowej, przed upływem terminu na wniesienie lub rozpatrzenie odwołania, który został określony w art. 94 ust. 1 albo art. 183 ust. 1 ustawy Pzp.	X			Zamawiający zawarł umowę w sprawie zamówienia publicznego po upływie terminu na wniesienie lub rozpatrzenie odwołania.
24.	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość zabezpieczenia należytego wykonania umowy.	X			Zamawiający żądał wnieścia zabezpieczenia należytego wykonania umowy - 5% ceny całkowitej zawartej w ofercie.
25.	Zamawiający dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez wprowadzenie istotnej zmiany do umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy (przewidział możliwości dokonania takiej zmiany w ogłoszeniu o zamówieniu lub SIWZ oraz określił warunków takiej zmiany).			X	Nie dotyczy. Zamawiający nie dokonał zmiany postanowień zawartej umowy.
26.	Zamawiający dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez zmniejszenie zakresu świadczenia wykonawcy w stosunku do zobowiązania zawartego w ofercie.			X	Nie dotyczy. Zamawiający nie dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez zmniejszenie zakresu świadczenia wykonawcy w stosunku do zobowiązania zawartego w ofercie.
27.	W przypadku zamiaru zawarcia umowy o podwykonawstwo Wykonawca / Podwykonawca dostarczył Zamawiającemu do akceptacji projekt ww. umowy	X			Podwykonawca dostarczył Zamawiającemu do akceptacji projekt umowy.
28.	W przypadku zmiany albo rezygnacji z podwykonawcy, na którego zasoby wykonawca powoływał się, na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1, wykonawca wykazał Zamawiającemu, iż proponowany inny podwykonawca lub wykonawca samodzielnie spełnia je w stopniu nie mniejszym niż wymagany w trakcie postępowania o udzielenie zamówienia.			X	Nie dotyczy. Podwykonawcy bez zmian.
29.	Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia do BZP.	X			Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia do BZP.
30.	Zamawiający zaniechał obowiązku wyłączenia z postępowania osób, wobec których istnieją wątpliwości co do ich bezstronności i obiektywizmu lub poprzez złożenie fałszywego oświadczenia o braku istnienia podstawy do wyłączenia (konflikt interesów).			X	W postępowaniu nie uczestniczyły osoby wobec których istnieją wątpliwości co do ich bezstronności i obiektywizmu lub złożyły fałszywe oświadczenia o braku istnienia podstawy do wyłączenia (konflikt interesów).
31.	Postępowanie przeprowadzono z zachowaniem wszystkich zasad udzielania zamówień publicznych wynikających	X			Postępowanie przeprowadzono z zachowaniem wszystkich zasad udzielania zamówień publicznych wynikających z ustawy Prawo

	z ustawy Prawo zamówień publicznych.				zamówień publicznych.	
32.	Zamawiający dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	X			Zamawiający dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	
30.	Postępowanie było przedmiotem kontroli innych instytucji (UKS, UZP, NIK itp.)		X		Postępowanie nie było przedmiotem kontroli innych instytucji.	
31.	Kontrole przeprowadzane przez powyższe instytucje wykazały nieprawidłowości.			X	Postępowanie nie było przedmiotem kontroli innych instytucji.	
B(4)2 Czy w ramach postępowania wykryto inne uchybienia związane z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej? (w przypadku pozytywnej odpowiedzi szczegółowy opis znajduje się w uwagach poniżej).					TAK	NIE
						X
B(4)3 Stwierdzono podejrzenie naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych skutkujące naliczeniu korekty finansowej zgodnie z taryfikatorem do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE.					TAK	NIE
						X
UWAGI DOTYCZĄCE STOSOWANIA USTAWY PZP: Brak uwag.						

# C

C(1)		
Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych zgodnie z ustawą z 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (dot. zamówień, których wartość jest równa lub większa niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8)		
1.	Przedmiot postępowania	Szacunkowa wartość prowadzonych postępowań przetargowych nie obligowała Beneficjenta do zastosowania procedury określonej w przepisach art. 11 ust 8 ustawy PZP.
2.	Tryb postępowania	
3.	Numer i data ogłoszenia o postępowaniu umieszczony UOPWE	
4.	Numer i data ogłoszenia o postępowaniu umieszczony w BZP	
5.	Dane wykonawcy, data i nr umowy, wartość umowy	
6.	Numer i data ogłoszenia o udzieleniu zamówienia	

# D

D(1)	
Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych zgodnie z ustawą z 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych – zamówienia udzielane w trybach częściowo konkurencyjnych i niekonkurencyjnych przewidzianych w ustawie	
1.	Przedmiot postępowania
2.	Tryb postępowania
3.	Numer i data ogłoszenia o postępowaniu umieszczony w BZP
4.	Dane wykonawcy, data i nr umowy, wartość umowy
5.	Numer i data ogłoszenia o udzieleniu zamówienia

# E

PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI FINANSOWEJ								
Nr umowy / decyzji/porozumienia o dofinansowaniu	Data zawarcia	Okres realizacji projektu		Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	Budżet projektu		
		Data rozpoczęcia realizacji	Data zakończenia rzeczowego/finansowego realizacji			% Dofinansowania (zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie)	Dofinansowanie z EFRR PLN	Współfinansowanie ze środków budżetu państwa PLN
UDA-RPZP.05.01.01-32-004/13-00	17.01.2014 r.	29.08.2012 r.	30.09.2014 r./ 30.10.2014 r.	19 428 116,00	19 428 116,00	51,4717947947%	10 000 000,00	-
Nr aneksu do umowy /decyzji/porozumienia o dofinansowaniu	Data zawarcia	Okres realizacji projektu		Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	Budżet projektu		
		Data rozpoczęcia realizacji	Data zakończenia rzeczowego/finansowego realizacji			% Dofinansowania (zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie)	Dofinansowanie z EFRR PLN	Współfinansowanie ze środków budżetu państwa PLN
UDA-RPZP.05.01.01-32-004/13-01	17.01.2014 r.	06.08.2013 r.	30.09.2014 r./ 30.10.2014 r.	19 428 116,00	19 428 116,00	51,4717947947%	10 000 000,00	-
UDA-RPZP.05.01.01-32-004/13-02	28.10.2014 r.	06.08.2013 r.	31.12.2014 r./ 31.12.2014 r.	19 186 922,40	17 563 619,02	63,6963460780%	11 187 383,55	-



Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
<b>E1 KONTROLA FORMALNO-PRAWNA</b>					
1.	Zgodność kopii dokumentacji załączonej do wniosku o płatność z oryginałami dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta.	x			Kopie dokumentów przedstawione do wniosków o płatność są zgodne z oryginałami dokumentacji będącej w posiadaniu Beneficjenta.
2.	Jednostka posiadała w trakcie realizacji projektu dokumentację opisującą w języku polskim przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości.	x			Zweryfikowano na podstawie Zarządzenia Prezydenta Miasta Koszalina nr: 1) 212/10 z dnia 2 listopada 2010 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie, 2) 132/12 z dnia 7 sierpnia 2012 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie.
3.	W chwili zaciągnięcia zobowiązania (podpisania umowy z wykonawcą) w planie wydatków zabezpieczono środki na realizację projektu.	x			Zweryfikowano na podstawie : 1) Uchwały Nr XXVII/412/2012 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2013-2026, 2) Uchwały Nr XXXVIII/579/2013 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2014-2033, 3) Uchwała Nr XXXIX/594/2014 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 6 lutego 2014 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2014 rok.  Na podstawie przedstawionych uchwał oraz zaciągniętych zobowiązań stwierdza się, że w budżecie Gminy Miasta Koszalin zabezpieczono środki niezbędne do sfinansowania realizacji projektu, objętego kontrolą (uchwały dołączono do akt kontroli).
4.	Dokumenty źródłowe nie wskazują, iż nastąpiło podwójne dofinansowanie w ramach wydatków kwalifikowanych.	x			Dokumenty źródłowe nie wskazują, iż nastąpiło podwójne dofinansowanie w ramach wydatków kwalifikowanych.
<b>E 2 KWALIFIKOWALNOŚĆ WYDATKÓW</b>					
1.	Daty płatności za faktury/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej bądź inne dokumenty równoważne zawierają się w okresie realizacji projektu określonym w umowie o dofinansowanie bądź w aneksie do tej umowy.	x			Pozytywnej weryfikacji dokonano na podstawie analizy faktur oraz umowy o dofinansowanie wraz z aneksami. Termin zakończenia finansowego zgodny jest z datą poniesienia ostatniego wydatku i przypada na dzień 31.12.2014 r.
2.	Faktury VAT/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zostały zapłacone w terminach płatności.	x			Faktury VAT zostały zapłacone w terminie płatności.
3.	Faktury/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zostały wystawione przez wyłonionego w postępowaniu przetargowym wykonawcę.	x			Faktury zostały wystawione przez wykonawcę wybranego w ramach przetargu nieograniczonego.
4.	Faktury VAT/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej, obejmujące wydatki niekwalifikowane zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, wystawione są na Beneficjenta oraz zostały opłacone w całości.	x			W harmonogramie rzeczowo-finansowym przewidziano wydatki niekwalifikowane w ogólnej wysokości 1 735 187,38 zł. Faktury VAT obejmujące wydatki niekwalifikowalne zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, wystawione są na Beneficjenta oraz zostały opłacone w całości. Zestawienie wydatków niekwalifikowalnych przygotowane przez Beneficjenta dołączono do akt kontroli.
5.	Transakcje bez względu na liczbę wynikających z nich płatności, przekraczające równowartość 15 000 euro, przeliczone na złote według średniego kursu walut obcych ogłaszanego dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym dokonano transakcji, nastąpiły za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta.	x			Płatności przekraczające równowartość 15 000 euro zostały zrealizowane za pośrednictwem rachunku bankowego.
6.	Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.	x			Sprawdzono dokumenty księgowe w postaci faktur, wyciągów bankowych oraz wydruków z kont księgowych przedłożonych w

					trakcie kontroli. Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.
7.	Do polityki rachunkowości wprowadzono opis przyjętych zasad dotyczących ewidencji, rozliczania oraz prezentacji środków unijnych lub dokonano zmiany w zakładowym planie kont: wprowadzono dodatkowe konta księgowe - syntetyczne, analityczne.	x			<p>Zweryfikowano na podstawie Zarządzenia wewnętrznego nr 212/10 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 02.11.2010 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie.</p> <p>W w/w zarządzeniu określono zasady ewidencji projektów realizowanych z udziałem środków europejskich oraz pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.</p> <p>Beneficjent zgodnie z umową o dofinansowanie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby projektu. W zakładowych planach kont wprowadzono konta analityczne na potrzeby projektu (080-, 011-, 130-). Wydruki dołączono do akt kontroli.</p>
8.	Nabyte/wytworzone w ramach projektu środki trwałe/wartości niematerialne i prawne ujęto w ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.	x			<p>Zweryfikowano na podstawie:</p> <p>1) dokumentów OT (przyjęcie środka trwałego) nr:  - OT/ST-INWESTYCJE/59/ z dnia 31.12.2014 r.,  - OT/ST-INWESTYCJE/67/ z dnia 31.12.2014 r.,  - OT/ŚRU/1/15 z dnia 31.03.2015 r.,  - OT/ST-INWESTYCJE/12 z dnia 31.08.2015 r.</p> <p>2) dokumentów PC (zmiana wartości środka trwałego) nr:  - PC/2/15 z dnia 31.03.2015 r.,  - PC/17/14 z dnia 31.12.2014 r.,  - PC/19/14 z dnia 31.12.2014 r.,  - PC/20/14 z dnia 31.12.2014 r.,  - PC/21/14 z dnia 31.12.2014 r.,</p> <p>3) dokumentów PK (przekazanie nieodpłatnie środka trwałego) nr:  - PK/5/15 z dnia 25.02.2015 r.,  - PK/12/15 z dnia 17.04.2015 r.,  - PK/54/15 z dnia 31.08.2015 r.,  - PK/178/14 z dnia 31.12.2014 r.,  - PK/179/14 z dnia 31.12.2014 r.,  - PK od numeru PK/187/14 do numeru PK/199/14 z dnia 31.12.2014 r.</p> <p>4) kart środków trwałych (Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. w Koszalinie) nr inwentarzowy:  - 2/70647 z dnia 14.05.2015 r.,  - 2/70646 z dnia 11.03.2015 r.,</p> <p>5) syntetycznego zestawienia środków trwałych za 2015 rok (Zarząd Budynków Mieszkalnych w Koszalinie),  6) stanu majątku trwałego (Zarząd Dróg Miejskich w Koszalinie),  7) zestawienia majątku według nazw (Gmina Miasto Koszalin),  8) wykazu umorzeń środków trwałych Urzędu Miejskiego w Koszalinie.</p> <p>Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym i zmianami zaakceptowanymi na etapie realizacji projektu wytworzony majątek poza monitoringiem, nagłośnieniem oraz elewacją frontową budynku Ratusza został nieodpłatnie przekazany do Zarządu Dróg Miejskich w Koszalinie, Zarządu Budynków Mieszkalnych w Koszalinie oraz Miejskich Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Koszalinie. Wytworzone w ramach projektu środki trwałe prawidłowo ujęto w ewidencji środków trwałych.</p> <p>Ewidencje środków trwałych, dokumenty OT, PC, PK oraz karty</p>

					środków trwałych dołączono do akt kontroli.
9.	Wydatki kwalifikowane przedłożone do refundacji zostały ujęte w wartości środka trwałego.	x			Wydatki kwalifikowane przedłożone do refundacji zostały ujęte w wartościach środków trwałych. Zweryfikowano na podstawie zapisów na koncie księgowym 011- oraz dokumentów OT i PC.
10.	Prowadzona ewidencja księgowa umożliwia weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z projektem.	x			Podczas kontroli projektu przedstawiono wydruki z kont księgowych, na których ujęto wydatki związane z realizowanym projektem. Początkowo wydatki zostały ujęte na koncie 080, natomiast w wyniku rozliczenia inwestycji zostały przeksięgowane na konto 011. Na podstawie zapisów na kontach księgowych stwierdza się, że sposób prowadzenia ewidencji księgowej umożliwia weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z badanym projektem, na podstawie dokumentów źródłowych można zidentyfikować odpowiednie operacje gospodarcze. Zweryfikowano na podstawie wydruków z kont: 139-, 201-, 080-, 130-, 011-.
11.	W przypadku otrzymania dotacji w formie zaliczki, bądź płatności pośredniej, w kwocie odpisu amortyzacyjnego z tytułu zużycia zakupionych w ramach projektu środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych uwzględniono, jako nie stanowiącą kosztów uzyskania przychodów, taką ich część, która odpowiada udziałowi w wydatku otrzymanej dotacji ze środków RPO WZ. (jeśli dotyczy)			x	Beneficjent otrzymał dofinansowanie w formie płatności pośrednich. Zgodnie z Wytocznymi dla Wnioskodawców ubiegających się o dofinansowanie projektu w ramach RPO WZ na lata 2007-2013, Beneficjent powinien skorygować koszt środka trwałego o wysokość otrzymanej dotacji. Ze względu na specyfikę polityki budżetowej jednostek samorządu terytorialnego oraz ich jednostek organizacyjnych, brak korekty amortyzacji nie powoduje skutków finansowych.
12.	W przypadku nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w drodze leasingu finansowego spełnione zostały zasady kwalifikowalności wydatków. (jeśli dotyczy)			x	Nabycie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, w drodze leasingu finansowego, nie było przedmiotem projektu.
13.	Środki trwałe/wartości niematerialne i prawne zakupione w ramach projektu przyjęte do użytkowania z datą nie wcześniejszą niż wynika z dokumentu potwierdzającego ich odbiór.	x			Zweryfikowano na podstawie przedłożonych w trakcie kontroli dokumentów OT, PC, ewidencji środków trwałych oraz protokołów odbioru. Środki trwałe finansowane w ramach projektu zostały przyjęte do użytkowania z datą nie wcześniejszą niż nastąpił jego fizyczny odbiór.
14.	Projekt objęty kontrolą jest projektem generującym dochód w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 zmienionego Rozporządzeniem Rady 1341/2008 z dnia 18 grudnia 2008 r.			x	Kontrolowany projekt nie jest projektem generującym dochód w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 zmienionego Rozporządzeniem Rady 1341/2008 z dnia 18 grudnia 2008 r.
15.	W trakcie realizacji projektu pojawiły się dochody lub okoliczności stanowiące podstawę do ponownego przeliczenia luki finansowej.	x			Na etapie składania wniosków o płatność pojawiły się dochody, które stanowiły podstawę do ponownego przeliczenia luki finansowej. Wysokość oszacowanych dochodów nie wpłynęła na wysokość dofinansowania.
16.	Beneficjent uzyskuje dochody z projektu w przypadku gdy nie przewidział ich w SW i we wniosku o dofinansowanie (np. kary umowne, dochody incydentalne).	x			Beneficjent naliczył karę pieniężną wykonawcy robót, firmie INFRABUD za opóźnienie w wykonaniu robót objętych umową nr 32/INW/2013 z dnia 6 sierpnia 2013 r. w kwocie 3 123 578,73 zł. Kwota 877 913,78 zł została potrącona wykonawcy z ostatniej faktury nr 93/2014 z dnia 04.12.2014 r. Na pozostałą do zapłaty kwotę zawarto ugodę w wyniku, której INFRABUD musi zapłacić na rzecz Gminy Miasto Koszalin kwotę 776 029,04 zł z ustawowymi odsetkami. Powyższe kwoty na etapie składania końcowego wniosku o płatność zostały uznane za wydatek niekwalifikowalny.

17.	Beneficjent poniósł koszty kwalifikowane związane z wynagrodzeniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu.			x	W harmonogramie finansowo-rzeczowym Beneficjent nie przewidział kosztów związanych z wynagrodzeniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu
	A. Wydatki związane z wynagradzaniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu poniesione zostały w okresie od daty rozpoczęcia projektu do końcowej daty kwalifikowania wydatków wyznaczonej w umowie o dofinansowanie projektu.			x	Nie dotyczy
	B. Beneficjent zawarł umowę cywilnoprawną ze swoim pracownikiem.			x	Nie dotyczy
	- praca wykonywana w ramach umowy cywilnoprawnej jest rodzajowo różna od pracy wykonywanej na podstawie umowy o pracę.			x	Nie dotyczy
	- prowadzona jest ewidencja godzin pracy, które dana osoba przeznacza na realizację zadań w ramach umowy cywilnoprawnej.			x	Nie dotyczy
	C. Beneficjent zatrudnił/oddelegował pracownika w celu realizacji zadań związanych z wdrażaniem projektem.			x	Nie dotyczy
	- zatrudnienie/oddelegowanie jest udokumentowane postanowieniami umowy o pracę lub zakresem czynności służbowych pracownika.			x	Nie dotyczy
	D. Inne uwagi			x	Nie dotyczy
18.	Podatek VAT poniesiony w ramach realizacji projektu mieści się w katalogu wydatków kwalifikowanych obowiązującym w ramach konkursu (dotyczy projektów, w których VAT był kwalifikowany w całości lub w części).	x			W przedmiotowym projekcie podatek od towarów i usług VAT mieści się w katalogu wydatków kwalifikowanych obowiązującym w konkursie, w ramach którego Beneficjent ubiegał się o dofinansowanie realizowanego projektu i był przedstawiony do wniosków o płatność jako wydatek częściowo kwalifikowany w projekcie. Część podatku VAT dotycząca wydatków związanych z budową budynku wielofunkcyjnego, wiaty przystankowej z ekranem multimedialnym oraz części zachodniej płyty Rynku Staromiejskiego została uznana za niekwalifikowalną. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 26.11.2015 r. brak możliwości odzyskania podatku VAT z części kwalifikowalnej wynika z art. 86 ust. 1 Dz.U. z 2011 r. nr 177 poz. 1054 z późn. zmianami ustawy o VAT, tj. część infrastruktury wytworzonej w ramach projektu nie będzie wykorzystywana do czynności opodatkowanych.

**UWAGI DOTYCZĄCE KONTROLI FINANSOWEJ:**

**WYKAZ DOKUMENTÓW PODDANYCH KONTROLI:**

- WNP-RPZP.05.01.01-32-004/13-01/K01,
- WNP-RPZP.05.01.01-32-004/13-02/K01,
- WNP-RPZP.05.01.01-32-004/13-03/K02,
- WNP-RPZP.05.01.01-32-004/13-04/K03,
- Oryginalne dowody finansowo-księgowe wymienione w sekcji B.1. badanych wniosków o płatność potwierdzające dokonanie płatności wydatków poniesionych w ramach projektu,
- Wydruki z konta księgowych: 139-, 201-, 080-, 130-, 011-,
- Uchwała Nr XXVII/412/2012 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2013-2026,



- Uchwała Nr XXXVIII/579/2013 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2014-2033,
- Uchwała Nr XXXIX/594/2014 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 6 lutego 2014 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2014 rok,
- Zarządzenie nr 212/10 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 listopada 2010 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie,
- Zarządzenie nr 132/12 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 7 sierpnia 2012 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie,
- Dokumenty OT, PK, PC, karty środków trwałych oraz ewidencje środków trwałych,
- Dokumentacja budowlana.
- Dokumentacja z postępowań przetargowych.

PODSUMOWANIE		
	TAK	NIE
		X
<b>Brak zastrzeżeń. Nie stwierdzono naruszeń.</b>		
<b>Stwierdzono nieznaczne uchybienia nie mających skutków finansowych.</b>	X	
<p>PODSUMOWANIE USTALEN:</p> <p>Nie stwierdzono naruszeń w realizacji projektu.</p> <p>Zgodnie z zapisami Przewodnika po wskaźnikach (Załącznik nr 2 do Wytucznych dla Wnioskodawców poddziałania 5.5.1) :</p> <p><b>Rezultat:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ to bezpośrednie efekty wynikające z realizacji projektu, dotyczące Wnioskodawcy, mierzone po zakończeniu realizacji projektu lub jego części;</li> <li>✓ obrazuje on zakres zmian, jakie nastąpiły u Wnioskodawcy bezpośrednio w wyniku zakończonego projektu ;</li> <li>✓ <u>nie powinien pojawić się później niż 12 miesięcy od zakończenia realizacji projektu.</u></li> </ul> <p><b>Wskaźnik pn. Liczba nowych miejsc pracy powstałych w wyniku realizacji projektu :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ musi to być bezpośredni efekt wynikający z realizacji projektu, dotyczący Wnioskodawcy, mierzony po zakończeniu realizacji projektu ;</li> <li>✓ obrazuje on zakres zmian, jakie nastąpiły u Wnioskodawcy bezpośrednio w wyniku zakończonego projektu ;</li> <li>✓ jego miarą jest całkowita zakładana do utworzenia liczba nowych miejsc pracy;</li> <li>✓ wskaźnik służy do pomiaru liczby pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę (nie dotyczy umowy o dzieło oraz umów zlecenia).;</li> <li>✓ wykazywane nowoutworzone miejsca pracy muszą być związane bezpośrednio z realizacją projektu, a ich trwałość powinna być przewidywana przez Beneficjenta na co najmniej okres trwałości projektu, czyli pięć lat od ostatecznego zakończenia projektu;</li> <li>✓ Wnioskodawca jest zobowiązany do utrzymania zatrudnienia przez cały okres trwałości projektu co najmniej na poziomie z dnia składania wniosku o dofinansowanie powiększonym o wartości wskaźnika rezultatu.</li> <li>✓ Liczba zatrudnionych osób w instytucji odpowiada liczbie rocznych jednostek roboczych (RJR), tj. liczbie pracowników zatrudnionych na pełnych etatach w ciągu jednego roku (łącznie z właścicielem) wraz z liczbą pracowników zatrudnionych na niepełnych etatach oraz liczbą pracowników sezonowych (etatowych), które są ułamkowymi częściami jednostek RJR.</li> </ul> <p>Zdaniem Zespołu kontrolującego Beneficjent nie osiągnął przedmiotowego wskaźnika rezultatu. Etaty powstałe w wyniku realizacji projektu nie obrazują zakresu zmian, jakie nastąpiły u Wnioskodawcy bezpośrednio w wyniku zakończonego projektu. Etaty dotyczą dzierżawcy budynku tj. EU Konsult Sp. z o.o., a zatem Beneficjent nie zrealizował zakładanego poziomu wskaźnika rezultatu, tj. 1 etatu za rok 2015. Powyższa kwestia wymaga wyjaśnień ze strony Beneficjenta.</p>		

*Istnieje możliwość wystąpienia znaczących uchybień mające skutki finansowe/ skutkujące naliczeniem korekty finansowej.*

X

Nie stwierdzono naruszeń w realizacji projektu.

Należy złożyć wyjaśnienia dotyczące obszaru określonego w punkcie:

A	A1	A2	A3	A4	A5	X	A6	A7	A8	A9
B(1)	B(1)1	B(1)2	B(1)3							
B(2)	B(2)1	B(2)2	B(2)3							
B(3)	B(3)1	B(3)2	B(3)3							
B(4)	B(4)1	B(4)2	B(4)3							
C(1)	C(1)1	C(1)2	C(1)3							
D(1)	D(1)1	D(1)2	D(1)3							
E	E1	E2								

	TAK	NIE
<i>Beneficjent udostępnił wszystkie wymagane dokumenty oraz umożliwił kontrolę na miejscu realizacji projektu.</i>	X	
<i>Beneficjent został poinformowany o możliwości przeprowadzenia kontroli dotyczącej projektu przez inne instytucje do tego uprawnione.</i>	X	
<i>Kontrola została odnotowana w Książce Kontroli.</i>	X	
<i>Zachodzi podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości w zakresie realizacji projektu. (naruszenie przepisów)</i>		X

#### POUCZENIE

Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika rezultatów zgodnie i w terminach przewidzianych we wniosku o dofinansowanie. Osiągnięcie wskaźnika rezultatu beneficjent zobowiązany jest do wykazania w sprawozdaniu z trwałości projektu składanego zgodnie z zasadami określonymi w wytycznych IZ RPO WZ. Realizacja wyżej wymienionych założeń może być przedmiotem kontroli trwałości projektu. Nie osiągnięcie zakładanego poziomu wskaźnika w terminie może skutkować zwrotem dofinansowania wraz z odsetkami.

W Protokole Pokontrolnym wskazano jedynie **podejrzenia wystąpienia** uchybień i/lub nieprawidłowości w trakcie realizacji przedmiotowego projektu oraz wskazano wysokość korekt do nich przypisanych w związku z naruszeniem przez Beneficjenta ustawy Prawo zamówień publicznych. Dokument stanowi wstępne ustalenie pokontrolne.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 7 dni roboczych od dnia otrzymania Protokołu Pokontrolnego, w formie pisemnej, uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów w nim zawartych. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Protokołu Pokontrolnego będą rozpatrywane przez Dyrektora Wydziału w porozumieniu z Kierownikiem Biura oraz Kierownikiem Zespołu Kontrolującego. W przypadku niedotrzymania ww. terminu Beneficjent zobowiązany jest poinformować IZ RPO WZ o tym fakcie oraz wniesić o wydłużenie terminu na ewentualną odpowiedź.

Po analizie wyjaśnień przesłanych przez Beneficjenta IZ RPO WZ może zmienić wysokość ustalonych korekt bądź kwalifikację stwierdzonych naruszeń. Ostateczne stanowisko w przedmiotowej sprawie zostanie przedstawione w piśmie kończącym kontrolę.

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta IZ RPO WZ może wystosować zalecenia pokontrolne, których celem będzie usunięcie uchybień stwierdzonych podczas kontroli.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Protokołu Pokontrolnego, składając w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu, pisemnie wyjaśnienie tej odmowy. Odmowa podpisania protokołu nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przesłania do IZ RPO WZ 1 egzemplarza protokołu pokontrolnego oznaczonego „Egzemplarz IZ RPO WZ”.

Odmowa podpisania Protokołu Pokontrolnego nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.

IZ RPO WZ zastrzega sobie prawo do przeprowadzenia kontroli doraźnej, zarówno w trakcie jak i po zakończeniu realizacji projektu, w sytuacji, gdy przedmiotowy projekt będzie kontrolowany przez inne Instytucje, a ich ustalenia będą różnić się od ustaleń przez nią dokonanych w ramach własnych czynności kontrolnych.

Protokół pokontrolny został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

1. Beneficjent – Gmina Miasto Koszalin
2. Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013

ZESPÓŁ KONTROLUJĄCY:			
INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego	Główny Specjalista w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Weronika Kuks</i>	-----	-----
1. Kierownik Zespołu kontrolującego	2. Członek Zespołu kontrolującego	3. Członek Zespołu kontrolującego	4. Członek Zespołu kontrolującego

07.12.2015
Data sporządzenia protokołu

PROTOKÓŁ ZAAKCEPTOWAŁ:	
GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Krzysztof Harbut</i> Koordynator Zespołu	GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Olgawian Bakał</i> Kierownik Biura ds. Kontroli
07.12.2015 Data (dd/mm/rr)	07.12.2015 Data (dd/mm/rr)

PROTOKÓŁ ZATWIERDZIŁ:

Dyrektor Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego

DYREKTOR

Wydział Wdrażania

Regionalnego Programu Operacyjnego

Data (dd/mm/r)

*Piotr Maras*

09.12.2015

PODPIS PRZEDSTAWICIELA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

Z up. Prezydenta Miasta

Sekretarz Miasta

*Tomasz Czuczok*

Kierownik Jednostki Kontrolowanej

*Koszalin, 14.12.2015*

Miejscowość, Data (dd/mm/r)