



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



**Rzeczpospolita
Polska**



**Pomorze
Zachodnie**

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



Egzemplarz IZ RPO WZ	<input type="checkbox"/>
Egzemplarz Beneficjenta	<input checked="" type="checkbox"/>

PROTOKÓŁ POKONTROLNY Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

INSTYTUCJA ZARZĄDZAJĄCA REGIONALNYM PROGRAMEM OPERACYJNYM WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO 2014-2020

Nazwa programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020		
Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego: Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego		
Data podpisania programu (dd/mm/rr): 12.02.2015 r.		
Nr i nazwa osi priorytetowej: nr RPZP.04.00.00 Naturalne otoczenie człowieka		
Nr i nazwa działania: nr RPZP.04.09.00 Rozwój zasobów endogenicznych		
Nr naboru: RPZP.04.09.00-IZ.00-32-001/16		
Status prawny jednostki kontrolowanej: Jednostka samorządu terytorialnego		
Beneficjent: Gmina Miasto Koszalin		
Tytuł projektu: "Rekonstrukcja historycznej Zagrody Jamneńskiej z XIX w."		
Podmiot realizujący projekt: Nie dotyczy.		
Nr kontroli: RPZP.04.09.00-32-0026/16-02		
Rodzaj kontroli:	PLANOWA	X
	DORAŻNA	
	NA MIEJSCU	X
	NA DOKUMENTACH W SIEDZIBIE IZ RPO WZ	
Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli: art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz.1431), § 20 Umowy o dofinansowanie projektu.		

INFORMACJE OGÓLNE

1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej:	
Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Miasto Koszalin
Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	ul. Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin
Numer telefonu	94 34 88 600
NIP	6692385366
2. Data i miejsce przeprowadzenia kontroli:	
1. Miejsce przeprowadzenia kontroli:	Siedziba Beneficjenta - Gmina Miasto Koszalin - ul. Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin. Miejsce rzeczowej realizacji projektu.
2. Kontrola została przeprowadzona w dniach:	17 - 18.09.2019 r.

3. Zespół kontrolujący (imię nazwisko, pełniona funkcja, numer upoważnienia):

	Imię i nazwisko	stanowisko:	numer upoważnienia:	pełniona funkcja:
1.	Piotr Zarzycki	Inspektor	80/2019/WWRPO-VII	Kierownik zespołu kontrolującego
2.	Beata Kropidłowska	Inspektor	80/2019/WWRPO-VII	Członek zespołu kontrolującego

4. Osoby udzielające wyjaśnień (imię, nazwisko, pełniona funkcja):

1.	Anna Bober - Główny Specjalista w Biurze Zamówień Publicznych
2.	Anna Janiel - Inspektor w Wydziale Kultury i Spraw Społecznych
3.	Alicja Kozera - Podinspektor w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej.

2

A

PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI MERYTORYCZNEJ					
A					
Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
A1 KWALIFIKOWALNOŚĆ PROJEKTU					
1.	Realizacja projektu w terminie wskazanym w aktualnej na moment podjęcia czynności kontrolnych wersji wniosku o dofinansowanie.	X			Realizacja projektu w terminie wskazanym w aktualnej na moment podjęcia czynności kontrolnych wersji wniosku o dofinansowanie.
2.	Realizacja projektu w miejscu wskazanym we wniosku o dofinansowanie.	X			Projekt zrealizowany w lokalizacji wskazanej we wniosku o dofinansowanie.
3.	Zakres rzeczowy oraz ilościowy zakupionego w ramach projektu sprzętu jest tożsamy z ujętymi we wniosku o dofinansowanie (uwzględniając wnoszone przez Beneficjanta i zaakceptowane przez IZ RPO WZ zmiany).	X			Zakres rzeczowy oraz ilościowy zakupionego w ramach projektu sprzętu jest tożsamy z ujętymi we wniosku o dofinansowanie (uwzględniając wnoszone przez Beneficjanta i zaakceptowane przez IZ RPO WZ zmiany).
4.	Beneficjent posiada prawo do dysponowania nieruchomością zgodnie z Oświadczeniem we wniosku o dofinansowanie oraz potwierdzono, iż posiadał je w dniu złożenia oświadczenia.	X			Beneficjent posiada prawo do dysponowania nieruchomościami zgodnie z Oświadczeniem we wniosku o dofinansowanie oraz potwierdzono, iż posiadał ww. prawo w dniu złożenia przedmiotowego oświadczenia. Powyższe potwierdzają następujące dokumenty: - zapisy elektronicznych ksiąg wieczystych nr: KO1K/00098526/0, KO1K/00058671/9 i KO1K/00058671/9, KW 62081 oraz uproszczone wypisy z rejestru gruntów z dnia 18.09.2019 r. - dot. działek nr 718/4, 741,743/1, 547 obręb 53, - zgoda właściciela Parafii Rzymskokatolickiej pw. Matki Teresy z Kalkuty z dnia 07.08.2017 r. - dot. działek nr 717,902 obręb 53 przebudowy sieci wodociągowej i telekomunikacyjnej), - zgoda właściciela Dariusza Niemczuka z dnia 15.09.2017 r. - dot. działki nr 711/3 obręb 53, - zgoda właściciela Stanisława Makucha z dnia 15.09.2017 r. - dot. działki nr 712 obręb 53, - zgoda właścicieli Krystyny, Andrzeja, Jarosława i Arkadiusza Sikory z dnia 15.09.2017 r. - dot. działki nr 713 obręb 53, - zgoda właścicieli Violetty i Damiana Szewczyków z dnia 15.09.2017 r. - dot. działki nr 719/1 obręb 53.
5.	W przypadku projektów realizowanych w partnerstwie, projekt realizowany jest zgodnie z umową partnerską stanowiącą załącznik do wniosku o dofinansowanie.			X	Projekt nie jest realizowany w partnerstwie.
6.	Nastąpiły zmiany w projekcie, które zgodnie z umową o dofinansowanie zostały zgłoszone przed ich wprowadzeniem oraz uzyskały akceptację IZ RPO WZ.	X			Zmiany w projekcie, zgodnie z umową o dofinansowanie zostały zgłoszone przed ich wprowadzeniem oraz uzyskały akceptację IZ RPO WZ.
7.	Projekt realizowany jest przez inny podmiot wskazany w umowie o dofinansowanie w sposób właściwy zgodnie z założeniami we wniosku o dofinansowanie.			X	Projekt realizowany przez Beneficjanta w sposób właściwy zgodnie z założeniami we wniosku o dofinansowanie.

A2 DOKUMENTACJA PROCESU BUDOWLANEGO
(jeśli dotyczy)

1.	<p>Inwestycja posiada prawomocne decyzje, np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Pozwolenie na budowę; b) Decyzje Wojewódzkiego konserwatora zabytków; c) Pozwolenie wodno-prawne; d) Decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach; e) Decyzja o lokalizacji celu publicznego; f) Zezwolenie na inwestycję; g) Bądź inne wymagane dla realizowanego projektu. 	X		<p>Decyzja Prezydenta Miasta Koszalin nr 54/2018 z dnia 27.02.2018 r.</p> <p>Decyzja Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr 43.2018.K z dnia 07.03.2018 r.</p> <p>Decyzja Wojewódzkiego Konserwatora zabytków nr 225.2018.K z dnia 28.03.2018 r. - zezwolenie na przeprowadzenie interwencyjnych badań archeologicznych w trakcie prac ziemnych związanych z budową budynku muzealnego i budynku edukacyjnego wraz z urządzeniami budowlanymi, przebudową sieci wodociągowej z przyłączami, budową i przebudową sieci energetycznych z budową przyłączy, budową i przebudową sieci teletechnicznych z przyłączem, budową monitoringu zewnętrznego).</p> <p>Zalecenia Zachodniopomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków z dnia 01.09.2016 r.</p> <p>Decyzja Prezydenta Miasta Koszalin o warunkach zabudowy nr 108/2016 z dnia 14.09.2016 r.</p> <p>Decyzja Prezydenta Miasta Koszalin nr 20/2017 o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego z dnia 07.08.2017 r.</p> <p>Decyzja Zarządu Dróg i Transportu w Koszalinie nr U-047/2018 z dnia 19.04.2018 r. (dot. zajęcia pasa drogowego - działka nr 547 obręb 53, droga wojewódzka).</p> <p>Decyzja Zarządu Dróg i Transportu w Koszalinie z dnia 28.08.2017 r. (dot. przebudowy 2 zjazdów z drogi publicznej ul. Jamneńskiej w Koszalinie na działki nr 741, 743/1).</p> <p>Decyzja Zarządu Dróg i Transportu w Koszalinie z dnia 28.08.2017 r. (dot. zezwolenia na lokalizację sieci wodociągowej, sieci elektroenergetycznej ze słupami, przepustami kablowymi, rozdzielnicą, sieci monitoringu, przyłącza kanalizacji sanitarnej i deszczowej w pasie drogowym ul. Jamneńskiej w Koszalinie działka nr 547).</p> <p>Stanowisko Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Szczecinie z dnia 05.12.2017 r. w sprawie konieczności uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach realizacji inwestycji.</p> <p>Zgoda Zarządu Dróg i Transportu w Koszalinie na przebudowę istniejącego odcinka sieci wodociągowej w pasie drogowym ul. Jamneńskiej z dnia 21.11.2017 r. (działka nr 547, zgoda ważna do 21.11.2020 r.).</p>
2.	<p>Dokonano prawidłowego zgłoszenia robót niewymagających pozwolenia na budowę wynikającego z ustawy Prawo</p>	X		<p>Zgłoszenie robót budowlanych ul. Jamneńska działka nr 547 z dnia 01.02.2018 r.</p>

	budowlane.				
3.	Zakres umowy z Wykonawcą obejmuje zakres prac ujęty w dokumentacji aplikacyjnej wraz z zatwierdzonymi przez IZ RPO WZ zmianami.	X			Zakres umowy z Wykonawcą obejmuje zakres prac ujęty w dokumentacji aplikacyjnej wraz z zatwierdzonymi przez IZ RPO WZ zmianami.
4.	Dokumentacja związana z procesem budowlanym potwierdza realizację projektu zgodnie z zakresem prac oraz terminami założonymi we wniosku o dofinansowanie z uwzględnieniem zaakceptowanych przez IZ RPO WZ zmian.	X			Dokumentacja związana z procesem budowlanym potwierdza realizację projektu zgodnie z zakresem prac oraz terminami założonymi we wniosku o dofinansowanie z uwzględnieniem zaakceptowanych przez IZ RPO WZ zmian.
5.	Uzyskano pozwolenie na użytkowanie obiektu budowlanego/ dokonano zgłoszenia zakończenia robót budowlanych.	X			Decyzja Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego z dnia 31.12.2018 r. - pozwolenie na użytkowanie.
A3 KWALIFIKOWALNOŚĆ WYDATKÓW					
1.	Zgodność specyfikacji zakupionego sprzętu/urządzeń/wartości niematerialnych i prawnych z warunkami zamówienia, dokumentami potwierdzającymi odbiór oraz z zapisami wniosku o dofinansowanie.	X			Specyfikacja zakupionego sprzętu/urządzeń/wartości niematerialnych i prawnych jest zgodna z warunkami zamówienia, dokumentami potwierdzającymi odbiór oraz zapisami wniosku o dofinansowanie z uwzględnieniem zmian zaakceptowanych przez IZ RPO WZ.
2.	Zakupione środki trwałe/wartości niematerialne i prawne są dostępne w miejscu realizacji projektu wskazanym we wniosku o dofinansowanie i użytkowane zgodnie z przeznaczeniem.	X			Zakupione środki trwałe/wartości niematerialne i prawne są dostępne w miejscu realizacji projektu wskazanym we wniosku o dofinansowanie i użytkowane zgodnie z przeznaczeniem. Sprzęt taki jak: kosiarka, grabie, łopaty, sprzęt do odśnieżania/szufła, widły, sekator duży, motyki, haczyki, przechowywany jest poza miejscem rzeczowej realizacji projektu, w pomieszczeniu gospodarczym wynajętym u osoby prywatnej przez operatora projektu - instytucję kultury prowadzoną przez Gminę Miasto Koszalin - Muzeum w Koszalinie na podstawie umowy nr 29/2019 z dnia 03.06.2019 r.
3.	Poniesione w ramach realizacji projektu wydatki są niezbędne do jego realizacji oraz mieszczą się w katalogu wydatków kwalifikowalnych obowiązującym w ramach konkursu.	X			Poniesione w ramach realizacji projektu wydatki są niezbędne do jego realizacji oraz mieszczą się w katalogu wydatków kwalifikowalnych obowiązującym w ramach konkursu.
4.	Nabyte w ramach realizacji projektu wartości niematerialne i prawne są wykorzystywane wyłącznie przez Beneficjenta.	X			Nabyte w ramach realizacji projektu wartości niematerialne i prawne są wykorzystywane przez operatora projektu - instytucję kultury prowadzoną przez Gminę Miasto Koszalin - Muzeum w Koszalinie
5.	Zrealizowano zadania związane z wydatkami niekwalifikowalnymi ujętymi w harmonogramie rzeczowo-finansowym projektu.			X	Nie dotyczy.
6.	W projekcie nie zidentyfikowano zagrożenia wystąpienia niedozwolonej pomocy publicznej.	X			W projekcie nie zidentyfikowano zagrożenia wystąpienia niedozwolonej pomocy publicznej.

UDZIELANIE ZAMÓWIEN						
A4						
Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE	
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY		
Wydatki ponoszone po złożeniu wniosku o dofinansowanie						
1.	Zamówienie o wartości poniżej 20 000 zł netto zostało udzielone zgodnie z <i>Zasadami w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ 2014-2020.</i>	X			Beneficjent udzielił zamówienia na zaprojektowanie i wykonanie identyfikacji wizualnej zagrody wraz z witryną internetową - zamówienie udzielone firmie Synergia, Advertising Group Sp. z o.o., ul. Janiny Omańkowskiej 58, 60-465 Poznań. Umowa nr 91/2018 z dnia 6.07.2018 r. wraz z Aneks nr 1 z dnia 20.07.2018 r. Wartość umowy 30 750,00 zł brutto. Zamówienie zostało udzielone zgodnie z <i>Zasadami w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ 2014-2020.</i>	
2.	Rozeznanie rynku w przypadku zamówień o wartości od 20 000 zł netto do 50 000 netto dokonano zgodnie z <i>Zasadami w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ 2014-2020.</i>			X	Nie dotyczy.	
3.	Beneficjent udzielając zamówień o wartości powyżej 50 000 zł netto prawidłowo zastosował <i>Zasady w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ 2014-2020.</i>			X	Nie dotyczy.	
4.	W przypadku wszczęcia postępowania przed dniem złożenia wniosku o dofinansowanie beneficjent przestrzegał wewnętrznych procedur określających zasady wydatkowania środków (jeżeli takie posiadał).			X	Nie dotyczy.	
Podsumowanie						
1.	Beneficjent przy wyborze oferty przestrzegał zasad konkurencyjności, jawności, przejrzystości i transparentności zgodnie z umową o dofinansowanie i wytycznymi.	X			Beneficjent przy wyborze oferty przestrzegał zasad konkurencyjności, jawności, przejrzystości i transparentności zgodnie z umową o dofinansowanie i wytycznymi.	
2.	W trakcie kontroli wydatków stwierdzono podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości.			X	W trakcie kontroli wydatków nie stwierdzono podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości.	
3.	Beneficjent dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	X			Beneficjent udokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	
NIEPRAWIDŁOWOŚCI						
					Przewidywana wysokość korekty finansowej:	Czy występuje zagrożenie rozwiązania umowy o dofinansowanie
					--- %	TAK/NIE

B

B1 WSKAZNIKI REALIZACJI PROJEKTU								
1. Mierzalne wskaźniki produktu. (z uwzględnieniem zmian zaakceptowanych przez IZ RPO WZ)					Faktyczna realizacja			Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok_0*	Rok realizacji	Wartość zakładana	Wartość zrealizowana (w tym % realizacji)			
					Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	
Liczba wspartych obiektów turystycznych i rekreacyjnych [szt.]	Protokoły odbioru robót, ewidencja środków trwałych wnioskodawcy	-	2018	1,00	2018	1,00	100%	Protokół końcowego odbioru robót i przekazania użytkownikowi z dnia 19.12.2018 r., ewidencja środków trwałych beneficjenta, dokumentacja powykonawcza, wizja lokalna.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
RAZEM				1,00		1,00	100%	
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok_0*	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób niepełnosprawnych [szt.]	Protokoły odbioru robót, ewidencja środków trwałych wnioskodawcy	-	2018	0,00	2018	1,00	100%	Protokół końcowego odbioru robót i przekazania użytkownikowi z dnia 19.12.2018 r., ewidencja środków trwałych beneficjenta, dokumentacja powykonawcza, wizja lokalna.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
RAZEM			-	0,00		1,00	100%	
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok_0*	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]	Protokoły odbioru robót, ewidencja środków trwałych wnioskodawcy	-	2019	0,00	2018	1,00	100%	Protokół końcowego odbioru robót i przekazania użytkownikowi z dnia 19.12.2018 r., ewidencja środków trwałych beneficjenta, dokumentacja powykonawcza, wizja lokalna.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
RAZEM			-	0,00		1,00	100%	
2. Mierzalne wskaźniki rezultatu. (z uwzględnieniem zmian zaakceptowanych przez IZ RPO WZ)					Faktyczna realizacja			Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok_0*	Rok realizacji	Wartość zakładana	Wartość zrealizowana (w tym % realizacji)			
					Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	
Wzrost oczekiwanej	Ewidencja Muzeum w	-	2019	5000,00	-	-	-	Beneficjent zobowiązany do

liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne [odwiedziny/rok]	Koszalinie.	-	-	-	-	-	osiągnięcia wskaźnika rezultatu do końca roku 2019.	
		-	-	-	-	-		
		-	-	-	-	-		
		-	-	-	-	-		
RAZEM		-	5 000,00			-		
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok_0*	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC]	Ewidencja kadrowo-płacowa Muzeum w Koszalinie.	-	2019	3,00	-	-	-	Beneficjent zobowiązany do osiągnięcia wskaźnika rezultatu do końca roku 2019.
		-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
RAZEM		-		0,00			-	

Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			PODSTAWA USTALENIA
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
1.	Cel projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie został zrealizowany.	X			Cel projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie został zrealizowany.
B2 KONTROLA STOSOWANIA ZASAD WSPÓLNOTOWYCH					
1.	Zgodność projektu z polityką równych szans.	X			Projekt zgodny z polityką równych szans.
2.	Zgodność projektu z zasadą zrównoważonego rozwoju.	X			Projekt zgodny z zasadą zrównoważonego rozwoju.
B3 DZIAŁANIA INFORMACYJNO - PROMOCYJNE					
1.	Miejsce realizacji projektu oznaczono prawidłowo.	X			Miejsce realizacji projektu oznaczono prawidłowo - ustawiono tablicę pamiątkową.
2.	Zakupiony sprzęt/urządzenia zostały prawidłowo oznakowane.	X			Beneficjent prawidłowo oznaczył sprzęt/urządzenia/ wyposażenie zakupione w ramach projektu. Powyższe potwierdza dokumentacja fotograficzna.
3.	Prawidłowo oznaczono dokumentację dotyczącą projektu.	X			Beneficjent prawidłowo oznaczył dokumentację projektu. Powyższe potwierdzono w trakcie kontroli oryginałów dokumentów dotyczących realizacji projektu.
4.	Założenia dotyczące działań informacyjno-promocyjnych zostały zrealizowane.	X			Założenia dotyczące działań informacyjno-promocyjnych zostały zrealizowane.

B4 DOKUMENTACJA ZWIĄZANA Z REALIZACJĄ PROJEKTU ORAZ JEJ ARCHIWIZACJA					
1.	Dokumentacja związana z realizacją projektu jest kompletna i zgodna z właściwymi przepisami i procedurami, zapewniająca przeprowadzenie właściwej ścieżki audytu	X			Dokumentacja związana z realizacją projektu jest kompletna i zgodna z właściwymi przepisami i procedurami, zapewniająca przeprowadzenie właściwej ścieżki audytu.
2.	Dokumentacja związana z realizacją projektu jest dostępna, odpowiednio przechowywana i archiwizowana.	X			Dokumentacja związana z realizacją projektu jest dostępna, odpowiednio przechowywana i archiwizowana.
B5 WIZYTACJA TERENOWA NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU					
1.	Ogledziny miejsca rzeczowej realizacji projektu potwierdzają zgodność zrealizowanych zadań z zakresem określonym we wniosku o dofinansowanie.	X			Wizja lokalna w ramach projektu przeprowadzona została w dniu 18.09.2019 r. przy udziale przedstawiciela Beneficjenta. Z przeprowadzonych oględzin sporządzono protokół oraz dokumentację fotograficzną.

INNE UWAGI DOTYCZĄCE ZAKRESU KONTROLI MERYTORYCZNEJ:

Brak uwag.

C

C (1)		
Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych		
1.	Przedmiot postępowania	Rekonstrukcja historycznej Zagrody Jamneńskiej z XIX w. - zaprojektowanie i realizacja robót budowlanych w formule zaprojektuj i wybuduj w ramach zadania inwestycyjnego „Rekonstrukcja historycznej Zagrody Jamneńskiej z XIX w.”
2.	Tryb postępowania	Zamówienie z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 4 ustawy Pzp.
3.	Numer i data ogłoszenia o postępowaniu umieszczony w BZP/ UOPWE	-
4.	Dane wykonawcy, data i nr umowy, wartość umowy	<p>Wykonawca: Przedsiębiorstwo Budownictwa Ogólnego i Usług Inwestycyjnych Piotr Flens, ul. Gnieźnieńska 74, 75 - 736 Koszalin</p> <p>Umowa nr 44 / INW / 2017 z dnia 06.07.2017 r. Aneks do umowy z dnia 23.04.2018 r. (dot. zmiany kierownika budowy)</p> <p>Wartość umowy: 4.580.000,00 zł brutto</p>
5.	Numer i data ogłoszenia o udzieleniu zamówienia	105128 - 2017 z dnia 06.07.2017 r.

6.	Postępowanie zostało zweryfikowane na etapie kontroli doraźnej projektu za pomocą listy sprawdzającej z dnia 31.08.2017 r. - dotyczy czynności do podpisania umowy z wykonawcą prac w formule "zaprojektuj i wybuduj".	X
7.	Postępowanie zostało zweryfikowane na etapie kontroli planowej projektu za pomocą listy sprawdzającej z dnia 18.09.2019 r. - dotyczy czynności po podpisania umowy z wykonawcą prac w formule "zaprojektuj i wybuduj" (aneks nr 1).	X

C(1)1					
Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		TAK	NIE	NIE DOTYCZY	
1.	Czy w ramach postępowania wykryto inne uchybienia związane z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej?		X		W ramach kontroli planowej nie wykryto innych uchybień związanych z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej.
2.	Czy w trakcie kontroli stwierdzono podejrzenie naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych skutkujące naliczeniem korekty finansowej zgodnie z taryfikatorem do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE?		X		<p>W trakcie kontroli nie stwierdzono podejrzenia naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych.</p> <p>W trakcie kontroli planowej potwierdzono zgodność zmiany wprowadzonej do umowy nr 44 / INW / 2017 z dnia 06.07.2017 r. z zapisami ustawy Prawo zamówień publicznych.</p> <p>Zamawiający aneksem nr 1 z dnia 23.04.2018 r. zastąpił osobę pełniącą funkcję kierownika budowy wskazaną pierwotnie w ww. umowie tj. p. Przemysław Poleka osobą spełniającą wymagania określone przez zamawiającego w zaproszeniu do negocjacji z dnia 12.06.2017 r. tj. p. Grażyną Ziółkowską.</p> <p>Możliwość wprowadzenia przedmiotowej zmiany przewidziano w § 13 umowy nr 44 / INW / 2017 z dnia 06.07.2017 r. Projekt ww. umowy stanowił załącznik do zaproszenia do negocjacji z dnia 12.06.2017 r.</p> <p>Wprowadzona zmiana nie zmienia ogólnego charakteru umowy nr 44 / INW / 2017 w stosunku do jej pierwotnego brzmienia.</p>

NIEPRAWIDŁOŚCI

Opis nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli mogące skutkować naliczeniem korekty finansowej:

Brak uwag.

**Przewidywana
wysokość korekty
finansowej:**

**Czy występuje zagrożenie
rozwiązania umowy o
dofinansowanie**

-

TAK/NIE

-

-

C (2)

Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych

1.	Przedmiot postępowania	Wykonanie wystawy stałej prezentującej życie w historycznej zagrodzie jamneńskiej z XIX w. - zadanie w ramach projektu pn. "Rekonstrukcja historycznej Zagrody Jamneńskiej z XIX w." Nr RPZP.04.09.00-32-0026/16 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś Priorytetowa 4 Naturalne otoczenie człowieka Działanie 4.9 Rozwój zasobów endogenicznych.
2.	Tryb postępowania	Zamówienie z wolnej ręki na podstawie art.67 ust. 1 pkt 2
3.	Numer i data ogłoszenia o postępowaniu umieszczony w BZP/ UOPWE	-
4.	Dane wykonawcy, data i nr umowy, wartość umowy	<p>Wykonawca:</p> <p>BlueBeacon Sp. z o.o. ul. Aliny 20 31-417 Kraków</p> <p>Umowa nr 04/ KS I/K/2018 z dnia 20.06.2018 r. Aneks nr 1 z dnia 14.12.2018 r. (dotyczy zmiany adresu wykonawcy)</p> <p>Wartość umowy: 610 080,00 zł brutto.</p>
5.	Numer i data ogłoszenia o udzieleniu zamówienia	500150882-N-2018 z dnia 29.06.2018 r.
6.	Postępowanie zostało zweryfikowane na etapie kontroli doraźnej projektu za pomocą listy sprawdzającej z dnia	Nie dotyczy.
7.	Postępowanie zostało zweryfikowane na etapie kontroli planowej projektu za pomocą listy sprawdzającej z dnia 18.09.2019 r.	X

C(2)1

Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		TAK	NIE	NIE DOTYCZY	
1.	Czy w ramach postępowania wykryto inne uchybienia związane z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej?		X		<p>W ramach kontroli planowej nie wykryto innych uchybień związanych z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej.</p> <p>W trakcie kontroli planowej potwierdzono, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> - procedura konkursowa została przeprowadzona zgodnie art. 110-127 ustawy Pzp, - przed przesłaniem zaproszenia do negocjacji w trybie z wolnej ręki do autora pracy konkursowej o nr 222666 - BLUEBEACON Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie przy ul. Aliny 20 ww. podmiot spełnił warunki określone w Regulaminie konkursu i ogłoszeniu o konkursie opublikowanym w BZP pod nr 500036104-N-2017 dnia 29.09.2017 r./BIP i na tablicy ogłoszeń Gminy Miasto Koszalin (dot. doświadczenia oraz potencjału kadrowego), a jego praca konkursowa w kryteriach oceny prac konkursowych określonych w pkt XII Regulaminu konkursu otrzymała 81,20 pkt i została uznana

					za najkorzystniejszą. Ogłoszenie o wyniku konkursu zostało opublikowane w BZP pod nr 500082292-N-2017 dnia 28.12.2017 r. oraz na stronie internetowej bip.koszalin.p/tablicy ogłoszeń Gminy Miasta Koszalin.
2.	Czy w trakcie kontroli stwierdzono podejrzenie naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych skutkujące naliczeniem korekty finansowej zgodnie z taryfikatorem do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE?		X		<p>W trakcie kontroli planowej nie stwierdzono podejrzenia naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych skutkującego naliczeniem korekty finansowej.</p> <p>Zamawiający zastosował tryb z wolnej ręki w oparciu o jedną z przesłanek jego zastosowania tj. art.67 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp - przeprowadzono konkurs, o którym mowa w art. 110 ustawy Pzp, w którym nagrodą było zaproszenie do negocjacji w trybie z wolnej ręki autora wybranej pracy konkursowej.</p> <p>Gmina Miasto Koszalin przekazała zaproszenie do negocjacji wraz z załącznikami (opis przedmiotu zamówienia wraz z załącznikami, projekt umowy, oświadczenie wykonawcy potwierdzające brak podstaw wykluczenia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Pzp) firmie BLUEBEACON Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie przy ul. Aliny 20 za pomocą e-maila i poczty tradycyjnej dnia 28.02.2018 r.</p> <p>Autor pracy konkursowej wykazał, że spełnia warunki udziału w postępowaniu określone w art. 24 ustawy Pzp w zw. z art.68 ust. 2 ustawy Pzp - przedłożył wymagane dokumenty.</p> <p>Sposób prowadzenia negocjacji i zawarcia umowy nr 04/KS I/K/2018 z dnia 20.06.2018 r. nie narusza przepisów ustawy Pzp.</p> <p>Ponadto w trakcie kontroli planowej potwierdzono, że aneks nr 1 z dnia 14.12.2018 r. do ww. umowy, w ramach którego zaktualizowano adres wykonawcy przedmiotu zamówienia, został zawarty zgodnie z zapisami ustawy Pzp.</p>

NIEPRAWIDŁOŚCI

Opis nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli mogące skutkować naliczeniem korekty finansowej:

Brak uwag.

**Przewidywana
wysokość korekty
finansowej:**

**Czy występuje zagrożenie
rozwiązania umowy o
dofinansowanie**

-

TAK/NIE

-

-

D

PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI FINANSOWEJ								
D								
Nr umowy / decyzji/porozumienia o dofinansowaniu	Data zawarcia	Okres realizacji projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie		Budżet projektu zgodnie z umową/decyzją/porozumieniem o dofinansowaniu				
		Data rozpoczęcia kwalifikowalności i wydatków	Data zakończenia kwalifikowalności wydatków	Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	% Dofinansowania	Dofinansowanie z EFRR PLN	Współfinansowanie ze środków budżetu państwa PLN
RPZP.04.09.00-32-0026/16-00	29.03.2017 r.	27.12.2017 r. (WoD opublikowany w dniu 19.03.2019 r.)	27.12.2018 r. (WoD opublikowany w dniu 19.03.2019 r.)	5 332 831,42	4 149 724,59	59,9999999036 %	2 489 834,75	-
Nr aneksu do umowy /decyzji/porozumienia o dofinansowaniu	Data zawarcia	Budżet projektu zgodnie z aneksem do umowy/decyzji/porozumieniem o dofinansowaniu						
		Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	% Dofinansowania (zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie)	Dofinansowanie z EFRR PLN	Współfinansowanie ze środków budżetu państwa PLN		
RPZP.04.09.00-32-0026/16-01	29.03.2017 r.	5 332 831,42	4 149 724,59	59,9999999036 %	2 489 834,75	-		
RPZP.04.09.00-32-0026/16-02	19.05.2017 r.	5 332 831,42	4 149 724,59	59,9999999036 %	2 489 834,75	-		
RPZP.04.09.00-32-0026/16-03	23.05.2018 r.	5 332 831,42	4 149 724,59	59,9999999036 %	2 489 834,75	-		

Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
D1 KONTROLA FORMALNO-PRAWNA					
1.	Zgodność dokumentacji załączonej do wniosku o płatność z oryginałami dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta.	X			Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów przedstawionych do refundacji w ramach wniosków o płatność.
2.	Jednostka posiadała w trakcie realizacji projektu dokumentację opisującą w języku polskim przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości.	X			Zweryfikowano na podstawie Zarządzeń wewnętrznych: <ul style="list-style-type: none"> Nr 141/2016 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie, Nr 7/2018 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 5

					stycznia 2018 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			Na podstawie zawartych umów z wykonawcami oraz przedłożonych do akt kontroli dokumentów stwierdzono, że Beneficjent zabezpieczył środki finansowe na realizację projektu. Pozytywnej weryfikacji dokonano na podstawie: <ol style="list-style-type: none"> Zarządzenia Nr 380/1367/17 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 4.01.2017 r. roku w sprawie planu finansowego zadań Miasta Koszalina na 2017 rok, Zarządzenia Nr 667/2079/18 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 10.01.2018 r. roku w sprawie planu finansowego zadań Miasta Koszalina na 2018 rok.
4.	Dokumenty źródłowe nie wskazują, iż nastąpiło podwójne dofinansowanie w ramach wydatków kwalifikowanych.	X			W wyniku analizy przedstawionych dokumentów finansowo – księgowych nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków kwalifikowanych projektu.
D 2 KWALIFIKOWALNOŚĆ WYDATKÓW					
1.	Daty płatności za faktury/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej bądź inne dokumenty równoważne zawierają się w okresie kwalifikowalności wydatków określonych we wniosku o dofinansowanie	X			Weryfikacji dokonano na podstawie analizy faktur oraz wniosku o dofinansowanie. Data zapłaty ostatniego wydatku kwalifikowanego w projekcie to 27.12.2018 r. – płatności za fakturę nr 8/12/2018. Data zakończenia kwalifikowalności wydatków wynikająca z aktualnego wniosku o dofinansowanie to 27.12.2018 r.
2.	Faktury/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zostały wystawione przez wyłonionego w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.	X			Faktury zostały wystawione przez wykonawców wybranych w drodze przetargu nieograniczonego oraz rozeznania rynku.
3.	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 zostały uregulowane za pośrednictwem rachunku bankowego.
4.	Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.	X			Sprawdzono dokumenty księgowe w postaci faktur VAT oraz wydruków z kont księgowych przedłożonych w trakcie kontroli. Wydatki przedstawione do refundacji w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych. Pozytywnej weryfikacji dokonano na podstawie wydruków z kont księgowych: 011-, 013-, 020-, 080-, 130-.
5.	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			Beneficjent, zgodnie z umową o dofinansowanie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby projektu. Zgodnie z Zarządzeniem wewnętrznym Nr 141/2016 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie § 25 <i>W ramach prowadzonego przez księgę Fundusze Unijne systemu księgowego stosuje się kod księgowy dla wszystkich transakcji związanych z realizacją projektu.</i>
6.	Nabyte/wytworzone w ramach projektu środki trwałe/wartości niematerialne i prawne ujęto w ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.	X			W wyniku realizacji projektu dokonano rekonstrukcji historycznej zagrody jamneńskiej z II połowy XIX w. wraz z zakupem wyposażenia.

					<p>Przyjęcie w/w środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych do ewidencji Beneficjenta nastąpiło na podstawie dokumentów OT z dnia 28.02.2019 r. nr:</p> <ul style="list-style-type: none"> • OT/ŚRU/0001/2019 - OT/ŚRU/0005/2019, • OT/ŚRU/0011/2019 - OT/ŚRU/0012/2019, • OT/ŚRU/0015/2019 - OT/ŚRU/0018/2019, • OT/ŚRU/0020/2019 - OT/ŚRU/0023/2019, • OT/ŚRU/0030/2019, • OT/PST/0026/2019 - OT/PST/0028/2019, • OT/PST/0030/2019 - OT/PST/0031/2019, • OT/PST/0033/2019, • OT/WYP/0029/2019, • OT/WYP/0032/2019, • zmiana wartości środka trwałego - ZA/ŚRU/0002/2019 - ZA/ŚRU/0004/2019, • zmiana wartości środka trwałego - ZA/ŚRU/0030/2019. <p>Kopie dokumentów OT, zestawienie wartości i umorzeń oraz wydruk z konta księgowego: 011-, 013-, 020- dołączono do akt kontroli.</p>
7.	Wydatki kwalifikowane przedłożone do refundacji zostały ujęte w wartości środka trwałego.	X			Wydatki kwalifikowalne przedstawione do refundacji zostały ujęte w wartości początkowej utworzonych w wyniku realizacji projektu środków trwałych.
8.	Prowadzona ewidencja księgowa umożliwia weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z projektem.	X			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. Ewidencja analityczna do poszczególnych kont 011-, 013-, 020-, 080-, 130- pozwala na wskazanie zadania realizowanego w ramach projektu. Wydruki dołączono do akt kontroli.
9.	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 zaliczki oraz płatności pośrednich. Zgodnie z Wytycznymi dla Wnioskodawców ubiegających się o dofinansowanie projektu w ramach RPO WZ 2014-2020, 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.
10.	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.
11.	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			Dofinansowane w ramach projektu środki trwałe zostały przyjęte do użytkowania z datą nie wcześniejszą niż nastąpił jego fizyczny odbiór, potwierdzony protokołem odbioru. Zweryfikowano na podstawie przedłożonych w trakcie kontroli dokumentów OT oraz protokołów odbioru.

12.	Projekt objęty kontrolą jest projektem generującym dochód w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1083/2006			X	Projekt objęty kontrolą nie jest projektem generującym dochód w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1083/2006.
13.	W trakcie realizacji projektu pojawiły się dochody lub okoliczności stanowiące podstawę do ponownego przeliczenia luki finansowej.			X	Nie dotyczy.
14.	Beneficjent uzyskuje dochody z projektu w przypadku gdy nie przewidział ich w SW i we wniosku o dofinansowanie (np. kary umowne, dochody incydentalne).			X	Na podstawie przedstawionych dokumentów nie stwierdzono uzyskiwania przez Beneficjenta niedozwolonych dochodów z projektu.
15.	Beneficjent poniósł koszty kwalifikowane związane z wynagrodzeniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu.			X	W budżecie projektu 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 kwalifikowalności wydatków			X	Nie dotyczy.
	B. Beneficjent zawarł umowę cywilnoprawną ze swoim pracownikiem.			X	Nie dotyczy.
	C. Inne uwagi			X	Nie dotyczy.
16.	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 był wydatkiem niekwalifikowalnym.

UWAGI DOTYCZĄCE KONTROLI FINANSOWEJ:

- 1) Czynności kontrolnych dokonano na podstawie wniosku o płatność nr:
 RPZP.04.09.00-32-0026/16-001-01,
 RPZP.04.09.00-32-0026/16-002-01,
 RPZP.04.09.00-32-0026/16-003-02,
 RPZP.04.09.00-32-0026/16-004-01,
 RPZP.04.09.00-32-0026/16-005-02,
 RPZP.04.09.00-32-0026/16-006-01,
 RPZP.04.09.00-32-0026/16-007-01.

WYKAZ DOKUMENTÓW PODDANYCH KONTROLI:

1. Wniosek o dofinansowanie.
2. Umowa o dofinansowanie projektu wraz z aneksami.
3. Zarządzenie Nr 141/2016 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie.
4. Zarządzenie Nr 7/2018 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 5 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie.
5. Zarządzenie Nr 380/136717 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 4.01.2017 r. roku w sprawie planu finansowego zadań Miasta Koszalina na 2017 rok.
6. Zarządzenie Nr 667/2079/18 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 10.01.2018 r. roku w sprawie planu finansowego zadań Miasta Koszalina na 2018 rok.
7. Wydruki z kont księgowych: 011-, 013-, 020-, 080-, 130-.

8. Dokumenty OT, zestawienie wartości i umorzeń.
9. Dokumentacja związana z postępowaniem przeprowadzonym z wyłączeniem ustawy PZP.
10. Dokumentacja postępowania przetargowego pn. Wykonanie wystawy stałej prezentującej życie w historycznej zagrodzie jamneńskiej z XIX w. - zadanie w ramach projektu pn. "Rekonstrukcja historycznej Zagrody Jamneńskiej z XIX w." Nr RPZP.04.09.00-32-0026/16 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś Priorytetowa 4 Naturalne otoczenie człowieka Działanie 4.9 Rozwój zasobów endogenicznych.
11. Dokumenty potwierdzające prawo do dysponowania nieruchomością.
12. Dokumentacja dotycząca procesu budowlanego.
13. Dokumentacja powykonawcza dotycząca robót budowlanych.
14. Dokumentacja dotycząca realizacji umowy z wykonawcą nr 44/INW/2017 z dnia 06.07.2017 r., aneks do umowy nr 1 z dnia 23.04.2018 r. - dot. rekonstrukcji historycznej Zagrody Jamneńskiej z XIX w. - zaprojektowania i realizacji robót budowlanych w formule zaprojektuj i wybuduj w ramach zadania inwestycyjnego „Rekonstrukcja historycznej Zagrody Jamneńskiej z XIX w.”
15. Dokumentacja dotycząca realizacji umowy z wykonawcą nr 04/KS I/K/2018 z dnia 20.06.2018 r., aneks do umowy nr 1 z dnia 14.12.2018 r. - dot. wykonania wystawy stałej.
16. Wyjaśnienia dotyczące aneksu nr 1 do umowy nr 44/INW/2017 z dnia 06.07.2017 r.
17. Wyjaśnienia Muzeum w Koszalinie z dnia 24.09.2019 r.

PODSUMOWANIE			
	TAK	NIE	PODSUMOWANIE USTALEŃ:
Brak zastrzeżeń. Nie stwierdzono naruszeń.	X		Brak zastrzeżeń. Nie stwierdzono naruszeń.
Stwierdzono nieznaczne uchybienia nie mających skutków finansowych.		X	Nie stwierdzono nieznacznych uchybień nie mających skutków finansowych.
Istnieje możliwość wystąpienia znaczących uchybień mające skutki finansowe/ skutkujące naliczeniem korekty finansowej.		X	Nie dotyczy.

	TAK	NIE	UWAGI
Czy podczas przeprowadzania kontroli wystąpiły sygnały ostrzegawcze (z uwzględnieniem informacji zawartych w rejestrze oraz w raportach z systemu IMS SIGNALS) wskazujące na możliwość wystąpienia nadużyć finansowych i korupcji, które mają wpływ na kwalifikowalność wydatków przedstawionych do współfinansowania?		X	Brak.

Należy złożyć wyjaśnienia dotyczące obszaru określonego w punkcie:										
A		A1		A2		A3		A4		
B		B1		B2		B3		B4		B5
C(1)		C(1)1								
C(2)		C(2)1								
D		D1		D2						

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

POUCZENIE

Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika rezultatów zgodnie i w terminach przewidzianych we wniosku o dofinansowanie. Nieosiągnięcie zakładanego poziomu wskaźnika w terminie może skutkować zwrotem dofinansowania wraz z odsetkami.

W Protokole Pokontrolnym określa się jedynie **podejrzenia wystąpienia** uchybień i/lub nieprawidłowości w trakcie realizacji przedmiotowego projektu oraz wskazuje się wysokość korekt do nich przypisanych w związku z naruszeniem przez Beneficjenta zasad udzielania zamówień. Dokument stanowi wstępne ustalenie pokontrolne.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni 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 wnieść o wydłużenie terminu na ewentualną odpowiedź.

Po analizie wyjaśnień przesłanych przez Beneficjenta IZ RPO WZ może zmienić wysokość wskazanych korekt bądź kwalifikację stwierdzonych naruszeń. Stanowisko w przedmiotowej sprawie zostaje przedstawione w ostatecznym ustaleniu pokontrolnym przekazanym do Beneficjenta.

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 14 dni 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.

Beneficjent może podlegać również kontroli trwałości projektu, która służy sprawdzeniu, czy współfinansowane projekty po ich zakończeniu nie zostały poddane modyfikacjom, o których mowa w art. 71 rozporządzenia PE i Rady (UE) nr 1303/2013.

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

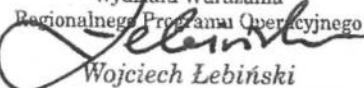
1. Beneficjent;
2. Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020

ZESPÓŁ KONTROLUJĄCY:			
INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Piotr Zarzycki</i>	INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>[Signature]</i>	—	—
1. Kierownik Zespołu Kontrolującego	2. Członek Zespołu kontrolującego	3. Członek Zespołu kontrolującego	4. Członek Zespołu kontrolującego

03.10.2019 r.
Data sporządzenia protokołu

PROTOKÓŁ ZAAKCEPTOWAŁ:		
GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Krzysztof Herdukowicz</i>	GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Okładnica Bąbel</i>	KIEROWNIK Biura ds. Kontroli <i>David Pieniek</i>
Koordinator Zespołu <i>[Signature]</i> Data (dd/mm/rr)		Kierownik Biura ds. Kontroli <i>[Signature]</i> Data (dd/mm/rr)

PROTOKÓŁ ZATWIERDZIŁ:

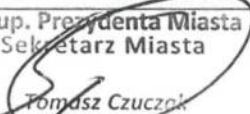
DYREKTOR
Wydziału Wdrażania
Regionalnego Programu Operacyjnego

Wojciech Lebiński

Dyrektor Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego

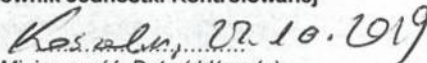
15.10.2019

.....
Data (dd/mm/rr)

PODPIS PRZEDSTAWICIELA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

Z up. Prezydenta Miasta
Sekretarz Miasta

Tomasz Czuczek

Kierownik Jednostki Kontrolowanej


.....
Miejscowość, Data (dd/mm/rr)