



**Fundusze Europejskie**  
Program Regionalny



**Rzeczpospolita  
Polska**



**Pomorze  
Zachodnie**

**Unia Europejska**  
Europejskie Fundusze  
Strukturalne i Inwestycyjne



## PROTOKÓŁ POKONTROLNY Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU W OKRESIE TRWAŁOŚCI

w zakresie wypełniania przez Beneficjenta obowiązku utrzymania trwałości projektu zrealizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013.

<b>Nazwa programu:</b> Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
<b>Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego:</b> Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego
<b>Data podpisania programu (dd/mm/rr):</b> 11.10.2007 r.
<b>Nr i nazwa osi priorytetowej:</b> 3 Rozwój społeczeństwa informacyjnego
<b>Nr i nazwa działania:</b> 3.2 Rozwój systemów informatycznych i e-usług
<b>Nr i nazwa poddziałania:</b> -
<b>Status prawny jednostki kontrolowanej:</b> Jednostka samorządu terytorialnego
<b>Beneficjent:</b> Gmina Miasto Koszalin
<b>Tytuł projektu:</b> "Rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Koszalina"
<b>Podmiot realizujący projekt:</b> –
<b>Nr kontroli:</b> KRP-RPZP.03.02.00-32-004/14-02
<b>Rodzaj kontroli:</b> Trwałości
<b>Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli:</b> art. 26 ust. 1 pkt 14 Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2018 r., poz. 1307) § 12 Umowy o dofinansowanie projektu

### INFORMACJE OGÓLNE

<b>1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej:</b>				
Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Koszalin			
Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin			
Numer telefonu	943488779			
Numer faksu	943488766			
NIP	6692385366			
REGON	330920802			
<b>2. Zespół kontrolujący (imię nazwisko, pełniona funkcja, numer upoważnienia):</b>				
	imię i nazwisko	stanowisko:	numer upoważnienia:	pełniona funkcja:

1	Michał Kojder	Główny Specjalista w Biurze ds. kontroli WWRPO VII	02/T/ 2019/WWRPO-VII	Kierownik zespołu kontrolującego
2	Anna Kadyków	Inspektor w Biurze ds. kontroli WWRPO VII	02/T/ 2019/WWRPO-VII	Członek zespołu kontrolującego

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

1. Michał Markowski – Starszy Specjalista w Wydziale Geodezji Kartografii i Katastru w Urzędzie Miasta Koszalin.
2. Anna Grabowska - Główny specjalista ds. księgowości projektów unijnych, Wydział Księgowości

### 4. Data i miejsce przeprowadzenia kontroli:

1	Miejsce przeprowadzenia kontroli:	siedziba Urzędu Miasta w Koszalinie/ Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru – wizja lokalna.
2	Kontrola została przeprowadzona w dniach:	05- 06.09.2019r., w tym na miejscu realizacji projektu w dniu 05.09.2019r.

### PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI MERYTORYCZNEJ

Lp.	ZAKRES OBJEKTÓW KONTROLI	WYNIK WERYFIKACJI			PODSTAWA USTALENIA/ BADANE DOKUMENTY/ NARZĘDZIA WERYFIKACJI	UWAGI/ DODATKOWE INFORMACJE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY		
<b>A</b>	<b>WSKAŹNIKI</b>					
1	Czy osiągnięte na zakończenie realizacji projektu wskaźniki produktu zostały utrzymane?	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna, sprawozdania z trwałości projektu za rok: - 2016 rok, opublikowane dnia 11.04.2017 r., - 2017 rok, opublikowane dnia 15.03.2018 r., - 2018 rok, opublikowane w dniu 13.03.2019r.	Wskaźnik produktu pn. Liczba rejestrów publicznych udostępnionych on-line:  - jednostka miary - szt. - wartość docelowa - 2,00. - rok osiągnięcia - 2015 r. - stan obecny - kontrola trwałości projektu potwierdziła utrzymanie wskaźnika produktu.
2	Czy zostały osiągnięte wskaźniki rezultatu? [Do uzupełnienia Tabela A.2.1 INFORMACJA O ZAKRESIE REALIZACJI WSKAŹNIKÓW REZULTATU	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna, sprawozdania z trwałości projektu za rok: - 2016 rok, opublikowane dnia 11.04.2017 r., - 2017 rok, opublikowane dnia 15.03.2018 r.,	Wskaźnik rezultatu pn. Liczba osób korzystająca z usług on-line: - jednostka miary - osoby - wartość docelowa - 120,000

					- 2018 rok, opublikowane w dniu 13.03.2019r.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rok osiągnięcia - 2020r.</li> <li>- stan obecny - kontrola trwałości projektu potwierdziła osiągnięcie wartości deklarowanych w sprawozdaniu z trwałości projektu opublikowanym w dniu 13.03.2019r. tj. w roku 2019r. – 1851 osób.</li> </ul> <p>Wskaźnik produktu pn. Liczba jednostek sektora publicznego korzystających z utworzonych aplikacji i usług teleinformatycznych:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- jednostka miary – szt.</li> <li>- wartość docelowa – 2 szt.</li> <li>- rok osiągnięcia - 2020r..</li> <li>- stan obecny - kontrola trwałości projektu potwierdziła osiągnięcie wartości deklarowanych w sprawozdaniu z trwałości projektu opublikowanym w dniu 13.03.2019r. tj. w roku 2019r. – 2 szt.</li> </ul>
--	--	--	--	--	--	---

### 2.1 Faktyczna realizacja wskaźników

Źródło pozyskiwania informacji w odniesieniu do stanu realizacji wskaźników aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych (w tym % realizacji)			Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika (jeżeli nastąpiła odstępstwa od danych aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych)			
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika (jeżeli nastąpiły odstępstwa od danych aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych)
Liczba rejestrów publicznych udostępnionych on-line.	2013	–	–	–	–	Protokół odbioru z dnia 02.03.2015r.
	2014	–	–	–	–	
	2015	2,00	2015	2,00	100%	
Jednostka miary: szt.		2,00		2,00	–	
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika (jeżeli nastąpiły odstępstwa od danych aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych)



Liczba osób korzystająca z usług on-line Jednostka miary: osoby.	2015	20,00	2015	535,00	2 675,00 %	Protokoły z realizacji wskaźników za lata 2015-2018 sporządzone w oparciu o zestawienie dostępne w siedzibie Beneficjenta. Dokumenty źródłowe dostępne w siedzibie Beneficjenta.
	2016	20,00	2016	930,00	4 650,00 %	
	2017	20,00	2017	1472,00	7 360,00 %	
	2018	20,00	2018	1851,00	9 255,00 %	
	2019	20,00	2019	-		
	2020	20,00	2020	-		
		800 317,000		1 751 106,721		
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika (jeżeli nastąpiły odstępstwa od danych aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych)
Liczba jednostek sektora publicznego korzystających z utworzonych aplikacji i usług teleinformatycznych  Jednostka miary: szt.	2015	1,00	2015	1,00	100 %	Protokoły z realizacji wskaźników za lata 2015-2018 sporządzone w oparciu o zestawienie dostępne w siedzibie Beneficjenta. Dokumenty źródłowe dostępne w siedzibie Beneficjenta.
	2016	1,00	2016	1,00	100 %	
	2017	1,00	2017	1,00	100 %	
	2018	1,00	2018	1,00	100 %	
	2019	1,00	2019	-		
	2020	1,00	2020	-		
		91,00		114,192		

B	CELE					
1	Czy po zakończeniu realizacji do chwili obecnej zachowano cele projektu?	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna, sprawozdania z trwałości projektu za rok: - 2016 rok, opublikowane dnia 11.04.2017 r., - 2017 rok, opublikowane dnia 15.03.2018 r., - 2018 rok, opublikowane w dniu 13.03.2019r.	Cel projektu został osiągnięty.
2	Czy infrastruktura (i/lub środki trwałe)	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna, sprawozdania	Infrastruktura zakupiona w ramach

	wytworzona/zakupiona w ramach projektu jest używana zgodnie z założeniami projektu?				z trwałości projektu za rok: - 2016 rok, opublikowane dnia 11.04.2017 r., - 2017 rok, opublikowane dnia 15.03.2018 r., - 2018 rok, opublikowane w dniu 13.03.2019r.  oraz wizja lokalna w dniu 05.09.2019r.	projektu jest używana zgodnie z założeniami projektu.
3	Czy dokonano modyfikacji któregoś z elementów infrastruktury (i/lub środka trwałego) w projekcie?			X	Podstawa ustalenia: wizja lokalna, sprawozdania z trwałości projektu za rok: - 2016 rok, opublikowane dnia 11.04.2017 r., - 2017 rok, opublikowane dnia 15.03.2018 r., - 2018 rok, opublikowane w dniu 13.03.2019r.	Nie modyfikowano elementów utworzonej infrastruktury.
4	Czy w ramach projektu doszło do zmiany lokalizacji infrastruktury/środków trwałych lub zmiany siedziby beneficjenta w przypadku projektów niestacjonarnych?			X	Zweryfikowano na podstawie wizji lokalnej.	W ramach projektu nie doszło do zmiany lokalizacji zakupionych środków trwałych/przeniesienia własności wartości niematerialnych i prawnych.
5	Jeśli niektóre elementy infrastruktury/środków trwałych zużyły/zniszczony się (tzn. nie nadawały się już do użycia), to czy dokonano ich odtworzenia tak, aby nadal służyły realizacji celów projektu?	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna.	Beneficjent na bieżąco podejmuje działania w celu utrzymania zakupionych środków trwałych w należytym stanie.
6	Czy beneficjent podejmuje działania w celu utrzymania infrastruktury/sprzętu w dobrym stanie?	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna.	Beneficjent na bieżąco podejmuje działania w celu utrzymania infrastruktury w należytym stanie.
<b>C TRWAŁOŚĆ PROJEKTU</b>						
1	Czy w stosunku do założeń przedstawionych we wniosku o dofinansowanie zmienił się sposób zarządzania infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu?			X	Podstawa ustalenia: wizja lokalna, sprawozdania z trwałości projektu za rok: - 2016 rok, opublikowane dnia 11.04.2017 r., - 2017 rok, opublikowane dnia 15.03.2018 r., - 2018 rok, opublikowane w dniu 13.03.2019r.	W stosunku do założeń przedstawionych we wniosku o dofinansowanie nie zmienił się sposób zarządzania zmodernizowanymi w ramach projektu elementami infrastruktury.

2	W projekcie nie wystąpiło zaprzestanie działalności produkcyjnej i/lub usługowej			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy. Projekt nie zakładał prowadzenie działalności produkcyjnej lub usługowej.
3	W projekcie nie wystąpiła zmiana wpływająca na charakter własności elementu infrastruktury projektu	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna, sprawozdania z trwałości projektu za rok: - 2016 rok, opublikowane dnia 11.04.2017 r., - 2017 rok, opublikowane dnia 15.03.2018 r., - 2018 rok, opublikowane w dniu 13.03.2019r.	W projekcie nie wystąpiła zmiana wpływająca na charakter własności elementu infrastruktury projektu
4	Zaprzestanie działalności produkcyjnej i/lub usługowej/ zmiana charakteru własności elementu infrastruktury nie miały wpływ na charakter i warunki realizacji projektu?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
5	W projekcie wystąpiła zmiana, która nie spowodowała uzyskania przez przedsiębiorcę lub podmiot publiczny nieuzasadnionych korzyści?			X	Nie dotyczy. W projekcie nie wystąpiły zmiany, które mogłyby spowodować uzyskanie przez przedsiębiorcę lub podmiot publiczny nieuzasadnionych korzyści. Sprawozdania z trwałości za okres sprawozdawczy 2016 r. - 2018 r.	Nie dotyczy. W projekcie nie wystąpiły zmiany, które mogłyby spowodować uzyskanie przez przedsiębiorcę lub podmiot publiczny nieuzasadnionych korzyści.
6	Czy w okresie sprawozdawczym wykonawca/y zapłacił/li beneficjentowi kary umowne z tytułu nienależytego wykonania umowy?			X	Sprawozdania z trwałości za okres sprawozdawczy 2016 r. - 2018 r.	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły kary umowne z tytułu nienależytego wykonania umowy.
<b>D KWALIFIKOWALNOŚĆ VAT</b>						
1	Czy w projekcie podatek VAT był kwalifikowalny ?	X			Podatek VAT był deklarowany przez Beneficjenta jako wydatek kwalifikowalny w projekcie na etapie składania wniosku o dofinansowanie oraz wniosków o płatność. Został poniesiony przez Beneficjenta w trakcie realizacji projektu i objęty dofinansowaniem przez IZ RPO WZ na podstawie oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT i weryfikacji dokumentów źródłowych w trakcie kontroli planowej projektu.	Zgodnie art. 2 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), gmina wykonuje zadanie publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zrealizowany projekt zgodnie z art. 7



						ust. 7 pkt 1 ww. ustawy stanowi zadanie własne gminy. Ponadto projekt nie jest związany z czynnościami opodatkowanymi Gminy, tym samym nie ma możliwości wykonywania czynności opodatkowanych. Zgodnie z przepisem § 12 ust. 1 pkt 12 obowiązującego od dnia 1 stycznia 2010 r. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2009 r. w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. Nr 224, poz. 1799 ze zm.) oraz § 13 ust. 1 pkt 12 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 kwietnia 2011r. w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. Nr 73, poz. 392) zwalnia się od podatku czynności związane z wykonywaniem zadań publicznych nałożonych odrębnymi przepisami, wykonywane w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność przez jednostki samorządu terytorialnego, z wyłączeniem czynności wykonywanych na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych. Zwolnienie od podatku VAT jednostek samorządu terytorialnego jest zatem możliwe tylko wtedy gdy wykonują one czynności w ramach przypisanych im specyficznych zadań i funkcji samorządowych (publicznych).
2	Czy Beneficjent złożył do IZ RPO WZ Sprawozdanie z trwałości projektu z wypełnioną częścią oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT?	X			Sprawozdania z trwałości projektu zrealizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 za okres: - 2016 rok, opublikowane dnia 11.04.2017 r., - 2017 rok, opublikowane dnia 15.03.2018 r., - 2018 rok, opublikowane dnia 13.03.2019 r.	Beneficjent przedstawił IZ RPO WZ Sprawozdanie z trwałości projektu wraz z wypełnioną częścią oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT.

3	Czy zgodnie z przepisami ustawy o podatku od towarów i usług nadal spełnione są przesłanki kwalifikowalności podatku od towarów i usług, który uznano w projekcie jako koszt kwalifikowany?	X			Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT zawarte w części E sprawozdania z trwałości projektu zrealizowanego w ramach RPO WZ za okres sprawozdawczy 2014-2017. Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 05.09.2019 r. przedstawione podczas kontroli trwałości projektu.	Zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta w dniu 05.09.2019 r., Gmina nie ma możliwości odzyskania podatku VAT związanego z projektem.
<b>E POZIOM UDZIELONEJ POMOCY</b>						
1	Czy projekt był objęty zasadami pomocy publicznej (w tym pomocy de minimis)?			X	Wniosek o dofinansowanie.	Zgodnie z pkt. A.8. wniosku o dofinansowanie, przedmiotowy projekt nie jest objęty pomocą publiczną.
2	Czy wartość całkowita projektu na zakończenie projektu przekracza równowartość 1 mln euro?			X	Baza projektów podlegających kontroli trwałości.	Na podstawie bazy ryzyka projektów z obliczoną wartością w euro, sporządzoną przez WZS stwierdza się, że całkowita wartość projektu na zakończenie nie przekroczyła równowartość 1 mln euro.
3	Czy w ramach realizacji projektu zakładano generowanie dochodu (inaczej przychodu netto)?			X	Wniosek o dofinansowanie.	W ramach realizacji projektu Beneficjent nie zakładał generowania dochodu.
4	Czy w okresie trwałości projektu wystąpił dochód w projekcie?			X	Podstawa ustalenia: Sprawozdanie z trwałości projektu za 2016- 2018 rok, oświadczenie z dnia 05.09.2019 r. w sprawie uzyskiwania dochodów z projektu.	Podczas kontroli trwałości Beneficjent przedstawił oświadczenie, zgodnie z którym w okresie trwałości nie wystąpił dochód w projekcie
5	Czy w projekcie pojawiły się nowe źródła finansowania?			X	Podstawa ustalenia: Sprawozdania z trwałości projektu za 2016- 2018 rok	Nie pojawiły się nowe źródła finansowania w projekcie.
6	Czy beneficjent dokonał zmiany polityki taryfowej?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy
7	Czy w ramach projektu poziom kosztów i/lub przychodów operacyjnych zmienił się wpływając tym samym na wzrost dochodu o 30% w stosunku do danych prezentowanych w studium wykonalności na etapie składania wniosku o dofinansowanie lub w stosunku do danych z ostatniej aktualizacji?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy
8	Czy korzystanie/zarządzanie infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu pozwala na uzyskanie			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.



	przysporzenia na warunkach korzystniejszych niż dla innych podmiotów na danym rynku?					
9	Czy korzystanie/zarządzanie infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu wpływa lub może mieć wpływ na zakłócenie konkurencji na rynku wspólnotowym?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
<b>F</b>	<b>POLITYKI HORYZONTALNE</b>					
1	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zasady zrównoważonego rozwoju?	X			Zweryfikowano na podstawie zapisów wniosku o dofinansowanie projektu (sekcja A13) oraz na podstawie wizji lokalnej.	Projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zasady zrównoważonego rozwoju.
2	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki równych szans?	X			Zweryfikowano na podstawie zapisów wniosku o dofinansowanie projektu (sekcja A13) oraz na podstawie wizji lokalnej.	Projekt realizowany był zgodnie z zasadami dotyczącymi polityki równych szans.
<b>G</b>	<b>INFORMACJA I PROMOCJA</b>					
1	Czy beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z wytycznych Instytucji Zarządzającej RPO WZ na lata 2007-2013 w zakresie informacji i promocji po okresie realizacji projektu?	X			Zweryfikowano na podstawie wizji lokalnej.	Beneficjent wypełniał obowiązki wynikające z wytycznych Instytucji Zarządzającej RPO WZ na lata 2007-2013 w zakresie informacji i promocji po okresie realizacji projektu.
<b>H</b>	<b>ARCHIWIZACJA</b>					
1	Czy beneficjent przechowuje dokumentację projektową zgodnie z oświadczeniem zawartym we wniosku o płatność końcową?	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna.	Dokumentacja dotycząca projektu przechowywana w siedzibie Beneficjenta: Urząd Miasta Koszalin, Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin.
2	Czy przechowywana dokumentacja jest kompletna?	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna.	Ustalenia dokonano na podstawie weryfikacji oryginałów dokumentów.
3	Czy Beneficjent został pouczone o obowiązku przechowywania dokumentacji przynajmniej do 31 grudnia 2020 r.?	X			Beneficjent został pouczone o obowiązku przechowywania dokumentacji przynajmniej do 31 grudnia 2020 r.	Beneficjent został pouczone o obowiązku przechowywania dokumentacji przynajmniej do 31

grudnia 2020 r.

<b>I KONTROLE</b>						
1	Czy w trakcie trwania okresu realizacji projektu lub po jego zakończeniu projekt został skontrolowany na miejscu jego realizacji przez instytucję zewnętrzną inną aniżeli IZ RPO WZ np. NIK, UKS, UZP, KE, ETO?			X		W trakcie trwania okresu realizacji projektu Beneficjent nie został skontrolowany przez żadną instytucję zewnętrzną.
<b>J WIZYTACJA TERENOWA NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU</b>						
1.	Czy oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu świadczą o realizacji celu projektu w okresie trwałości?	X			Podstawa ustalenia: wizja lokalna.	Oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu świadczą o realizacji celu projektu w okresie trwałości.

**DODATKOWE USTALENIA Z KONTROLI BADAJĄCEJ ZACHOWANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU:**

Nie dotyczy.

Przedmiotowa kontrola realizacji projektu została przeprowadzona w ramach kontroli trwałości projektu. Kontrola została odnotowana w Księżce Kontroli. Beneficjent został poinformowany o możliwości przeprowadzenia kontroli dotyczącej projektu przez inne instytucje do tego uprawnione.

**Należy złożyć wyjaśnienia dotyczące obszaru określonego w punkcie:**

A	A1	A2	A2.1								
B	B1	B2	B3	B4	B5	B6					
C	C1	C2	C3	C4	C5	C6					
D	D1	D3									
E	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7	E8	E9		
F	F1	F2									
G	G1										
H	H1	H2	H3								
I	I1										
J	J1										

	TAK	NIE	USTALENIA
Beneficjent udostępnił wszystkie wymagane dokumenty oraz umożliwił kontrolę na miejscu realizacji projektu.	X		Beneficjent udostępnił wszystkie wymagane dokumenty.
W wyniku ustaleń kontroli projektu zachodzi konieczność przedstawienia dodatkowych wyjaśnień/dokumentów.		X	Nie zachodzi potrzeba składania wyjaśnień.
Zachodzi podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości w zakresie trwałości projektu.		X	Nie zachodzi podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości w zakresie trwałości projektu.

#### POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni roboczych od dnia otrzymania Protokołu Pokontrolnego, w formie pisemnej, uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w nim. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Protokołu Pokontrolnego będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Protokołu Pokontrolnego, składając w terminie 14 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu, pisemnie wyjaśnienie tej odmowy.

Odmowa podpisania Protokołu Pokontrolnego nie wstrzymuje podpisania protokołu przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego może wystosować zalecenia pokontrolne, których celem będzie wyjaśnienie niezgodności oraz usunięcie uchybień stwierdzonych podczas kontroli. Protokół pokontrolny został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

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



ZESPÓŁ KONTROLUJĄCY:			
<b>GLÓWNY SPECJALISTA</b> w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Michał Kojder</i>	<b>INSPEKTOR</b> w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Anna Kadyków</i>	-----	-----
1. Kierownik Zespołu Kontrolującego	2. Członek Zespołu kontrolującego	3. Członek Zespołu kontrolującego	4. Członek Zespołu kontrolującego

25.09.2019r.
<b>Data sporządzenia protokołu</b>

PROTOKÓŁ ZAAKCEPTOWAŁ:	
<b>GLÓWNY SPECJALISTA</b> w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego <i>Oktawian Bąbel</i>	<b>KIEROWNIK</b> Biura ds. Kontroli <i>Dawid Pieniek</i>
<b>Koordinator Zespołu</b> 25.09.2019 Data (dd/mm/rr)	<b>Kierownik Biura ds. Kontroli</b> 25.09.19 Data (dd/mm/rr)

PROTOKÓŁ ZATWIERDZIŁ:

DYREKTOR  
Wydziału Wdrażania  
Regionalnego Programu Operacyjnego  
*Wojciech Lebiński*

Dyrektor Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego

*03.10.2019*  
.....  
Data (dd/mm/rr)

PODPIS PRZEDSTAWICIELA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

PREZYDENT MIASTA  
*Piotr Jedliński*

Kierownik Jednostki Kontrolowanej

.....  
Miejscowość, Data (dd/mm/rr)