



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



WZS-IV.4412.5.07.2020.JT

<p>INFORMACJA POKONTROLNA z kontroli przeprowadzonej w Gminie Miasto Koszalin pełniącej rolę Instytucji Pośredniczącej dla wdrożenia instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Koszalińsko - Kołobrzesko - Białogardzkim Obszarze Funkcjonalnym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020</p>
Wersja wstępna
Numer kontroli: WZS-IV.4412.5.2020

Jednostka kontrolowana:	Instytucja Pośrednicząca dla wdrożenia instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Koszalińsko Kołobrzesko Białogardzkim Obszarze Funkcjonalnym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Gmina Miasto Koszalin ul. Rynek Staromiejski 6-7 75-007 KOSZALIN
Instytucja kontrolująca:	Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego
Dzień przeprowadzenia kontroli: rozpoczęcie 09-03-2020 r. , zakończenie 27-03-2020 r.	
Systemowa kontrola planowa na dokumentach.	

Podstawa kontroli:	<p>Art. 22 ust. 2 pkt 1 Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie 2014-2020 (Dz.U. 2018 poz. 1431 tj. ze zm.);</p> <p>§ 17 Porozumienia w sprawie powierzenia Instytucji Pośredniczącej zadań związanych z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 z dnia 23 czerwca 2015 r. z późn. zm., zawarte pomiędzy Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego jako Instytucją Zarządzającą a Gminą Miasto Koszalin, jako Instytucją Pośredniczącą dla wdrożenia instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Koszalińsko Kołobrzesko Białogardzkim Obszarze Funkcjonalnym.</p> <p>Upoważnienie Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego do przeprowadzenia kontroli nr 1254/20 z dnia 02 marca 2020 r.</p>
Zespół Kontrolujący:	<p>Jolanta Tryszkiewicz - Główna Specjalistka w Zespole ds. Kontroli w Biurze ds. Zarządzania Systemowego i Kontroli (WZS) – Kierowniczką zespołu kontrolującego;</p> <p>Hanna Brzezińska – Główny Specjalista-Koordynator w Zespole ds. Kontroli w Biurze ds. Zarządzania Systemowego i Kontroli (WZS);</p>
Cel/Temat kontroli:	<p>Sprawdzenie prawidłowości realizacji zadań przez Instytucję Pośredniczącą w zakresie prawidłowości funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli służącemu wdrażaniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 w celu uzyskania racjonalnego zapewnienia, że wypełniane są obowiązki Instytucji Pośredniczącej wynikające z Porozumienia.</p>
Zakres kontroli:	<ul style="list-style-type: none"> - Współpraca ZIT z IZ w zakresie ewaluacji RPO WZ - Archiwizacja <p>(zgodnie z Rocznym Planem Kontroli na rok obrachunkowy 2019/2020)</p>
Przedmiot kontroli:	<p>Zgodnie z Rocznym Planem Kontroli na rok obrachunkowy 2019/2020 jako obszary podlegające kontroli zostały wytypowane działania IP ZIT KKBOF w zakresie współpracy z IZ przy ewaluacji RPO WZ oraz wypełniania obowiązku archiwizacji.</p> <p>W obszarze kontrolnym „Współpraca ZIT z IZ w zakresie ewaluacji RPO WZ” badaniu kontrolnemu podlegały procesy współpracy IP ZIT KKBOF z IZ w zakresie dotychczas przeprowadzonych z udziałem ZIT nw. badań ewaluacyjnych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Ewaluacja bieżąca kryteriów i systemu wyboru projektów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020; (badanie zrealizowane w okresie 26.10.2017 – 17.05.2018), 2) Ewaluacja mid-term dotycząca postępu rzeczowego RPO WZ 2014-2020 dla potrzeb przeglądu śródkresowego, w tym realizacji zapisów ram i rezerwy wykonania; (badanie zrealizowane w okresie 25.10.2018 – 15.05.2019), <p>W zakresie obszaru kontrolnego „Archiwizacja” badaniu podlegało przygotowanie IP ZIT KKBOF do realizacji obowiązku archiwizacji zgodnie z postanowieniami Porozumienia.</p>
Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):	<ol style="list-style-type: none"> 1. <u>Natalia Kłus-Szczeblewska</u> – Kierownik Referatu ZIT w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej UMK 2. <u>Renata Szott</u> – Inspektor w Referacie ZIT w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej UMK
Zastosowane techniki kontroli:	<p>Czynności kontrolne polegały na weryfikacji poprawności z zapisami IW oraz Porozumienia stosowanych przez IP procedur. Zagadnienia były weryfikowane w zakresie obszarów merytorycznych wynikających z zakresu kontroli. W trakcie kontroli Zespół Kontrolujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) przeprowadził analizę danych w celu weryfikacji poprawności realizacji przez IP zadań; b) dokonał ustaleń w zakresie obszarów podlegających kontroli; c) w zakresie w jakim było konieczne zgromadził dokumentację dowodową, w tym dokumentację fotograficzną.
Zastosowane skróty:	<p>IOK – Instytucja Ogłaszająca Konkurs</p> <p>IP/IP GMK – Instytucja Pośrednicząca, której zgodnie z Porozumieniem zostały powierzone zadania w zakresie realizacji RPO WZ 2014-2020;</p> <p>IW - Instrukcja Wykonawcza - stanowiąca zbiór procedur zgodnych z Systemem realizacji RPO, umożliwiających realizację zadań danej instytucji i zapewniających właściwą ścieżkę audytu;</p> <p>IZ - Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020;</p> <p>GMK – Gmina Miasto Koszalin jako Instytucja Pośrednicząca dla wdrożenia instrumentu ZIT w Koszalińsko Kołobrzesko Białogardzkim Obszarze Funkcjonalnym;</p> <p>Porozumienie – należy rozumieć Porozumienie w sprawie powierzenia Instytucji Pośredniczącej zadań związanych z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 z dnia 23 czerwca 2015 r. z późn. zm., zawarte pomiędzy Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego jako Instytucją Zarządzającą a Gminą Miastem Koszalin, jako Instytucją Pośredniczącą dla wdrożenia instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) w Koszalińsko Kołobrzesko Białogardzkim Obszarze Funkcjonalnym;</p> <p>RPO - Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020;</p> <p>SL2014 - Centralny system teleinformatyczny dla perspektywy finansowej 2014-2020;</p> <p>Ustawa wdrożeniowa - Ustawa o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie 2014-2020 (Dz.U. 2018 poz. 1431 tj.);</p> <p>KKBOF – Koszalińsko Kołobrzesko Białogardzki Obszar Funkcjonalny;</p> <p>WUP – Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie;</p>

	<p>WZS - Wydział Zarządzania Strategicznego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego; WZ – Województwo Zachodniopomorskie; ZIT- Zintegrowane Inwestycje Terytorialne o jakich mowa w art. 30 ust. 1 Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie 2014-2020 (Dz.U. 2018 poz. 1431 tj.); Strategia ZIT- Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – strategia określająca działania służące rozwiązywaniu problemów gospodarczych, środowiskowych, klimatycznych, demograficznych i społecznych, które mają wpływ na obszary miejskie w perspektywie do 2020 r., o której mowa w art. 7 rozporządzenia nr 1301/2013 i art. 12 rozporządzenia nr 1304/2013;</p>
Pozycja w księdze kontroli	<p>Mając na względzie obecną sytuację epidemiologiczną i opublikowanie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz. U. z 2020 r., poz. 491), jak również w związku z <i>Pakiem antykryzysowym dla korzystających z funduszy</i> zamieszczonym na stronie https://www.gov.pl/web/fundusze-regiony/pakiet-antykryzysowy-dla-korzystajacych-z-funduszy w dniu 13.03.2020 r. przyjęto za zgodą Naczelnika Wydziału Systemu Kontroli (Departament Koordynacji Wdrażania Funduszy UE w Ministerstwie Funduszy i Polityki Regionalnej) założenie, że kontrole objęte RPK na rok obrachunkowy 2019/2020 jako „kontrole na miejscu”, a które będą realizowane przez IZ RPO WZ, przyjmą formę kontroli „zza biurka”. Tym samym przedmiotowa kontrola nie została wpisana w książkę kontroli UMK.</p>

1. OPIS DZIAŁANIA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ W OBSZARACH OBJĘTYCH KONTROLĄ W ZAKRESIE WDRAŻANIA RPO WZ:

W dniu 23 czerwca 2015 r. zostało zawarte Porozumienie pomiędzy Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego jako Instytucją Zarządzającą a Gminą Miasto Koszalin, jako Instytucją Pośredniczącą dla wdrożenia instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Koszalińsko Kołobrzesko Białogardzkim Obszarze Funkcjonalnym. Zgodnie z przedmiotowym porozumieniem, Instytucja Zarządzająca powierzyła Instytucji Pośredniczącej realizację zadań w zakresie wyodrębnionych Działań służących realizacji ZIT w ramach następujących Osi Priorytetowych i Priorytetów inwestycyjnych RPO WZ:

- 1) w ramach I Osi Priorytetowej Gospodarka, Innowacje, Nowoczesne Technologie:
 - a) PI 3a: Promowanie przedsiębiorczości, w szczególności poprzez ułatwianie gospodarczego wykorzystywania nowych pomysłów oraz sprzyjanie tworzeniu nowych firm, w tym również poprzez inkubatory przedsiębiorczości:
 - Działanie 1.12 Tworzenie i rozbudowa infrastruktury na rzecz rozwoju gospodarczego w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego;
 - b) PI 3c: Wspieranie tworzenia i poszerzania zaawansowanych zdolności w zakresie rozwoju produktów i usług:
 - Działanie 1.8 Inwestycje przedsiębiorstw w ramach strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego;
- 2) w ramach II Osi Priorytetowej Gospodarka Niskoemisyjna:
 - a) PI 4e: Promowanie strategii niskoemisyjnych dla wszystkich rodzajów terytoriów, w szczególności dla obszarów miejskich, w tym wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej i działań adaptacyjnych mających oddziaływanie łagodzące na zmiany klimatu:
 - 2.5 Transport Miejski w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego;
- 3) w ramach V Osi Priorytetowej Zrównoważony Transport:
 - a) PI 7b: Zwiększanie mobilności regionalnej poprzez łączenie węzłów drugorzędnych i trzeciorzędnych z infrastrukturą TEN-T, w tym z węzłami multimodalnymi:
 - Działanie 5.3 Budowa i przebudowa dróg lokalnych (gminnych i powiatowych) w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego;
- 4) w ramach VIII Osi Priorytetowej Edukacja:
 - a) PI 10i: Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz zapewnianie równego dostępu do dobrej jakości wczesnej edukacji elementarnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego z uwzględnieniem formalnych, nieformalnych i pozaformalnych ścieżek kształcenia umożliwiających ponowne podjęcie kształcenia i szkolenia:
 - Działanie 8.4 Upowszechnianie edukacji przedszkolnej oraz wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie ogólne oraz uczniów uczestniczących w kształceniu podstawowym, gimnazjalnym i ponadgimnazjalnym w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego;
 - b) PI 10iv: Lepsze dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy, ułatwianie przechodzenia z etapu kształcenia do etapu zatrudnienia oraz wzmacnianie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego i ich jakości, w tym poprzez mechanizmy prognozowania umiejętności, dostosowania programów nauczania oraz tworzenia i rozwoju systemów uczenia się poprzez praktyczną naukę zawodu realizowaną w ścisłej współpracy z pracodawcami:
 - Działanie 8.8 Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego.

Strategia ZIT KKBOF została przyjęta w dniu 28.06.2016 r. Dokument wyznacza cele rozwoju gospodarczego i infrastrukturalnego, wypracowane wspólnie przez samorządy terytorialne tworzące Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzki Obszar Funkcjonalny jakimi są:

- wzmocnienie infrastruktury drogowej i usprawnienie połączeń drogowych,
- stworzenie sprawnej i zintegrowanej komunikacji publicznej,
- wymiana taboru transportu publicznego,
- budowa multimodalnych centrów przesiadkowych wraz z centrum usług informatycznych i komunikacyjnych,
- rozbudowa dostępnych terenów inwestycyjnych, umożliwiających łatwe rozpoczęcie działalności lub jej rozwinięcie podmiotom z sektora MŚP,
- rozwój innowacyjnych przedsiębiorstw,
- tworzenie nowych miejsc w przedszkolach,
- wspieranie szkolnictwa podstawowego, gimnazjalnego i zawodowego.

Strategia ZIT została zaktualizowana w dniu 18.10.2017 r., 29.08.2018 r. oraz ostatnia Aktualizacja Strategii ZIT KKBOF nastąpiła w dniu 24.10.2019 r. Zarówno Strategia jak i jej aktualizacje zostały pozytywnie zaopiniowane przez Ministerstwo właściwe ds. rozwoju jak i przez IZ RPO WZ.

W okresie do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych do Porozumienia zostały wprowadzane zmiany.

1. Aneks nr 1 z dnia 13 sierpnia 2015 r. (przyjęty Uchwałą Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego Nr 1209/15 ZWZ z dnia 11.08.2015 r.) regulujący zasady korzystania IP ze środków PT RPO WZ 2014-2020.
2. Aneks nr 2 z dnia 22 września 2015 r. (przyjęty Uchwałą Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego Nr 1394./15 ZWZ z dnia 15.09.2015 r.), który wprowadził zmianę katalogu zadań powierzonych IP GMK w zakresie wyodrębnionych Działań służących realizacji ZIT. W przedmiotowym zakresie w ramach PI 4e Promowanie strategii niskoemisyjnych dla wszystkich rodzajów terytoriów, w szczególności dla obszarów miejskich, w tym wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej i działań adaptacyjnych mających oddziaływanie łagodzące na zmiany klimatu zamiast Działania 2.5 Transport Miejski w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego wprowadzono 2.3 Zrównoważona multimodalna mobilność miejska i działania adaptacyjne łagodzące zmiany klimatu w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego;
3. Aneks nr 3 z dnia 30.11.2015 r. (przyjęty Uchwałą Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego Nr 1758/15 ZWZ z dnia 18.11.2015 r.) regulujący zasady korzystania IP ze środków PT RPO WZ 2014-2020.
4. Aneks nr 4 z dnia 20.12.2017 r. (przyjęty Uchwałą Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego Nr 2021/17 ZWZ z dnia 04.12.2017 r.) wprowadzony w wyniku zmian w ustawie z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1460 ze zm.), skutkującymi m.in. likwidacją wytycznych programowych, co spowodowało potrzebę regulowania kwestii odnoszących się do monitoringu i sprawozdawczości w związku z realizacją Strategii ZIT.
5. Aneks nr 5 do Porozumienia w sprawie powierzenia IP zadań związanych z realizacją instrumentu ZIT w ramach RPO WZ 2014-2020, zawartego 23-06-2015 zawarty dnia 27 kwietnia 2018 r., zmieniający limit środków, o których mowa w ust. 1 „wynosi 793104 EUR, w tym: w latach 2014-2018 wynosi 299138 EUR, a w latach 2019-2023 wynosi 493965 EUR”.

Instrukcja Wykonawcza IP GMK RPO WZ 2014-2020 wersja 1.0 z dnia 03.07.2015 r. została zatwierdzona Uchwałą Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego 1001/15 w dniu 10.07.2015 r. Kolejne aktualizacje Instrukcji Wykonawczej zostały przyjęte przez Dyrektora Wydziału Zarządzania Strategicznego na mocy upoważnienia Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego dnia 24.04.2017 r. do wersji 2.0 w dniu 26.04.2017 r. oraz do wersji 3.0 w dniu 14.03.2019 r. Jednocześnie w czasie realizacji czynności kontrolnych trwają prace konsultacyjne nad wersją 4.0 Instrukcji Wykonawczej.

2. INFORMACJA O SZACOWANIU RYZYKA W ZWIĄZKU Z OCENĄ REALIZACJI ZADAŃ PRZEZ PODMIOT KONTROLOWANY

Do oceny realizacji zadań klasyfikuje się ryzyka według 4-stopniowej skali:

1. ryzyko **bardzo wysokie** – oznacza, że dana kategoria nieprawidłowości stanowi ryzyko obarczone poważnymi następstwami, istnieje duże prawdopodobieństwo jego wystąpienia, bądź mające duże znaczenie dla efektywności lub funkcjonowania badanego systemu; niezbędna jest niezwłoczna reakcja kierownictwa;
2. ryzyko **wysokie** – oznacza słabe punkty, które nie mają implikacji tak istotnych dla funkcjonowania systemu, jak wymienione powyżej, jednakże znaczne jest prawdopodobieństwo jego wystąpienia i skutków, dlatego musi zostać bezwzględnie usprawnione, by obniżyć ryzyko do akceptowalnego poziomu;
3. ryzyko **średnie** – zagrożenia, których prawdopodobieństwo i skutki ich wystąpienia kształtują się na poziomie średnim, wymagają ograniczenia i wprowadzenia konkretnych usprawnień,
4. ryzyko **niskie** – oznacza drobne uchybienia lub błędy formalne, sytuacje lub czynności, które wymagają nieznacznego wprowadzenia usprawnień.

Oszacowanie ryzyka umożliwia ujawnienie słabych stron w badanym obszarze i nadanie priorytetu do wprowadzania usprawnień oraz eliminacji uchybień.

3. DANE O ŹRÓDŁACH INFORMACJI BĘDĄCYCH PODSTAWĄ USTALEŃ

Lp.	Oznaczenie dokumentu (np. przedmiot, sygnatura) lub adres strony www, inne nośniki danych, itp.	Akta kontroli TAK / NIE*	Jeśli dotyczy Pracownik/komórka Instytucji kontrolowanej będąca
-----	---	--------------------------	---

		^{*)} wpisać właściwie	w posiadaniu dokumentu w czasie kontroli
1.	Porozumienie w sprawie powierzenia Instytucji Pośredniczącej zadań związanych z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 z dnia 23 czerwca 2015 r. z późn. zm., zawarte pomiędzy Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego jako Instytucją Zarządzającą Gminą Miastem Koszalin, jako Instytucją Pośredniczącą dla wdrożenia instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) w Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkim Obszarze Funkcjonalnym ze zm.	NIE	Referat ZIT
2.	Instrukcja Wykonawcza IP (ZIT) Dokument dla GMK Wersja 1.0 03.07.2015 r. zatwierdzona Uchwałą Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego nr 1000/15 w dniu 10.07.2015 r.	NIE	Referat ZIT
3.	Instrukcja Wykonawcza IP (ZIT) Dokument dla GMK Wersja 2.0 z dnia 24.04.2017 r. – przyjęta w dniu 26.04.2017 r. na mocy upoważnienia Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego.	NIE	Referat ZIT
4.	Instrukcja Wykonawcza IP (ZIT) Dokument dla GMK Wersja 3.0 z dnia 26.02.2019 r. – przyjęta w dniu 14.03.2019 r. na mocy upoważnienia Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego.	NIE	Referat ZIT
5.	Uchwała nr 910/15 z dnia 15.06.2015 r. w sprawie wyznaczenia obszaru realizacji instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne (ZIT) na terenie Koszalińsko-Kołobrzesko – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego (KKBOF) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020	NIE	Referat ZIT
6.	Tabelaryczne zestawienie zmian w IW IP ZIT z dnia 05.01.2018 – Propozycja zmian do IW ver 2.0 zatwierdzonej w dniu 24.04.2017 do Karty procesu 3B – Opracowanie sprawozdania okresowego z realizacji Strategii ZIT KKBOF	NIE	Referat ZIT
7.	Notatka służbowa z dnia 23.02.2018 r. w sprawie ustaleń z IZ RPO WZ w zakresie trybu przedkładania sprawozdania rocznego z realizacji Strategii ZIT KKBOF	NIE	Referat ZIT
8.	Rejestr odstępstw – wersja 2.0 IW IP ZIT z dnia 20.12.2017 wraz z notatką służbową – odstępnie od procedur zawartych w IW IP ZIT dotyczących Aktualizacji Instrukcji Wykonawczej IP ZIT KKBOF z dnia 22.12.2017	NIE	Referat ZIT
9.	Porozumienie międzygminne z dnia 28.03.2014 r. w sprawie zawiązania Związku ZIT w celu współpracy jednostek samorządu terytorialnego służącej realizacji działań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ze zm.).	NIE	Referat ZIT
10.	Porozumienie w sprawie realizacji zadań wynikających z wdrożenia Instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 z dnia 25.07.2016 r. pomiędzy WUP w Szczecinie a GMK jako IP ZIT KKBOF	NIE	Referat ZIT
11.	Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 z dnia 28.06.2016 (akceptacja Prezydenta Miasta Koszalina Piotra Jedlińskiego)	NIE	Referat ZIT
12.	Aktualizacja Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 z dnia 18.10.2017 wraz z załącznikami	NIE	Referat ZIT
13.	Aktualizacja Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 z dnia 29.08.2018 wraz z załącznikami	NIE	Referat ZIT
14.	Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Programu Regionalnego - wersja 43.0 obowiązująca od 10.02.2020 wraz z załącznikami (w tym zał. 5 - Wykaz projektów zidentyfikowanych przez właściwą instytucję w ramach trybu pozakonkursowego wraz informacją o projekcie i podmiocie, który będzie wnioskodawcą)	NIE	Serwis RPO WZ http://www.rpo.wzp.pl/o-programie/poznaj-program-regionalny-i-jego-zasady/szczegolowy-opis-osi-priorytetowych-programu-regionalnego
15.	Umowa o dofinansowanie projektu „Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu procesu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ na obszarze KKBOF w roku 2015” nr RPZP.10.01.00-32-0006/15-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa X Pomoc Techniczna z dnia 22.12.2015 r. ze zm.	NIE	Referat ZIT
16.	Umowa o dofinansowaniu projektu "Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu procesu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ na obszarze KKBOF w roku 2016" nr RPZP.10.01.00.32-0006/16-00 w ramach Regionalnego Programu	NIE	Referat ZIT

	Operacyjnego Województwa Zachodniopolskiego 2014-2020, Oś priorytetowa X Pomoc Techniczna z dnia 22.12.2015 r. ze zm.		
17.	Umowa o dofinansowaniu projektu "Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu procesu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ na obszarze KKBOF w roku 2017" nr RPZP.10.01.00.32-0006/17-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopolskiego 2014-2020, Oś priorytetowa X Pomoc Techniczna z dnia 04.11.2016 ze zm.	NIE	Referat ZIT
18.	Umowa o dofinansowaniu projektu "Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu procesu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ na obszarze KKBOF w roku 2018" nr RPZP.10.01.00.32-0006/18-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopolskiego 2014-2020, Oś priorytetowa X Pomoc Techniczna z dnia 24.10.2017 ze zm.	NIE	Referat ZIT
19.	Umowa o dofinansowaniu projektu "Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu procesu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ na obszarze KKBOF w roku 2019" nr RPZP.10.01.00.32-0006/19-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopolskiego 2014-2020, Oś priorytetowa X Pomoc Techniczna z dnia 23.08.2018 ze zm.	NIE	Referat ZIT
20.	Umowa o dofinansowaniu projektu "Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu procesu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ na obszarze KKBOF w roku 2020" nr RPZP.10.01.00.32-0006/20-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopolskiego 2014-2020, Oś priorytetowa X Pomoc Techniczna z dnia 21.08.2019 r. ze zm.		
21.	Korespondencja elektroniczna od p. Izabeli Płomińskiej (UG Dygowo) do p. Aleksandry Kosowicz (IP GMK) z dnia 11.01.2018 przekazująca Informację o projektach zrealizowanych w ramach Strategii ZIT KKBOF w ramach RPO WZ 2014-2020 (zgodnie z wykazem projektów ZIT zidentyfikowanych w ramach trybu pozakonkursowego) za okres od 01.10-31.12.2017 (IV kwartał 2017)	NIE	Referat ZIT
22.	Regulamin wewnętrzny – Wydział Rozwoju i współpracy terytorialnej Urzędu Miejskiego w Koszalinie – z dnia 27.11.2019	NIE	Referat ZIT
23.	Korespondencja elektroniczna od p. Justyny Ciesielskiej (UG Karlino) do p. Aleksandry Kosowicz (IP GMK) z dnia 03.01.2018 przekazująca Informację o projektach zrealizowanych w ramach Strategii ZIT KKBOF w ramach RPO WZ 2014-2020 (zgodnie z wykazem projektów ZIT zidentyfikowanych w ramach trybu pozakonkursowego) za okres od 01.10-31.12.2017 (IV kwartał 2017)	NIE	Referat ZIT
24.	Korespondencja elektroniczna od p. Piotra Byczkowiaka (UG Ustronie-Morskie) do p. Aleksandry Kosowicz (IP GMK) z dnia 04.01.2018 przekazująca Informację o projektach zrealizowanych w ramach Strategii ZIT KKBOF w ramach RPO WZ 2014-2020 (zgodnie z wykazem projektów ZIT zidentyfikowanych w ramach trybu pozakonkursowego) za okres od 01.10-31.12.2017 (IV kwartał 2017)	NIE	Referat ZIT
25.	Korespondencja elektroniczna od p. Mai Wiśniewskiej (UG Bobolice) do p. Aleksandry Kosowicz (IP GMK) z dnia 08.01.2018 przekazująca Informację o projektach zrealizowanych w ramach Strategii ZIT KKBOF w ramach RPO WZ 2014-2020 (zgodnie z wykazem projektów ZIT zidentyfikowanych w ramach trybu pozakonkursowego) za okres od 01.10-31.12.2017 (IV kwartał 2017)	NIE	Referat ZIT
26.	Korespondencja elektroniczna od p. Lidii Szyper-Machowskiej (UM Kołobrzeg) do p. Aleksandry Kosowicz (IP GMK) z dnia 09.01.2018 przekazująca Informację o projektach zrealizowanych w ramach Strategii ZIT KKBOF w ramach RPO WZ 2014-2020 (zgodnie z wykazem projektów ZIT zidentyfikowanych w ramach trybu pozakonkursowego) za okres od 01.10-31.12.2017 (IV kwartał 2017)	NIE	Referat ZIT
27.	Pismo z dnia 12.01.2018, o sygnaturze RWT-III.06424.3.2018.AK przekazujące informacje o stanie przygotowania i realizacji projektów pozakonkursowych wskazanych w Strategii ZIT KKBOF za okres od 01.10-31.12.2017 (IV kwartał 2017) – W załączeniu Tabela 1. <i>Informacja o stanie przygotowania projektów do realizacji (zgodnie z wykazem projektów ZIT zidentyfikowanych w ramach trybu pozakonkursowego)</i>	NIE	Referat ZIT
28.	Pismo nr RWT-III.042.56.2017.RS z dnia 13 listopada 2017 r. w sprawie przekazania danych kontaktowych z GMK do WZS w UMWZ	NIE	Referat ZIT
29.	Pismo nr WZS-I.4360.03.2017.Mko z dnia 31 października 2017 r. w sprawie rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego na wykonanie badania ewaluacyjnego	NIE	Referat ZIT
30.	Korespondencja elektroniczna od M. Koperkiewicz do Natalii-Kłus Szczebleskiej z dnia 15 lutego 2018 r. Temat: ZIT KKBOF – badanie ewaluacyjne	NIE	Referat ZIT
31.	Pismo nr WZS-I.4360.03.2017.Mko z dnia 31 stycznia 2018 r. w sprawie badania ewaluacyjnego	NIE	Referat ZIT
32.	Korespondencja elektroniczna od Natalii Kłus-Szczebleskiej do M. Koperkiewicz z dnia 26 listopada 2018 Temat: wskazanie osoby do	NIE	Referat ZIT

	wywiadów indywidualnych ewaluacja mid-term RPO WZ 2014-2020		
33.	Korespondencja elektroniczna od Urszuli Miller do gmin ZIT KKBOF z dnia 05 lutego 2018 r. Temat: ZIT – badanie ewaluacyjne	NIE	Referat ZIT
34.	Korespondencja elektroniczna od Pawła Nieroda do Aleksandry Kosowicz z dnia 05 marca 2018 r. Temat: Badanie ewaluacyjne – Urząd Marszałkowski – ankieta internetowa	NIE	Referat ZIT
35.	Korespondencja elektroniczna od Renaty Szott do Pawła Nieroda z dnia 05 marca 2018 r. Temat: Badanie ewaluacyjne - uwagi	NIE	Referat ZIT
36.	Korespondencja elektroniczna od Renaty Szott do Pawła Nieroda z dnia 05 marca 2018 r. Temat: Re: Badania ewaluacyjne – Urząd Marszałkowski – ankieta internetowa	NIE	Referat ZIT
37.	Korespondencja elektroniczna od Natalii Kłus-Szczeblekiej do Wiktora Mrozowskiego z dnia 16 stycznia 2018 r. Temat: Re: Zaproszenie do wywiadu – ewaluacja systemu realizacji instrumentu ZIT	NIE	Referat ZIT
38.	Korespondencja elektroniczna od Pawła Nieroda do Bartłomieja Jewdokimowa z dnia 14 marca 2018 r. Temat: Re: ***SPAM***PRZYPOMNIE: Badanie ewaluacyjne – Urząd Marszałkowski – ankieta internetowa	NIE	Referat ZIT
39.	Korespondencja elektroniczna od Renaty Szott do Natalii Kłus-Szczeblekiej z dnia 27 lutego 2018 r. Temat: FWD: Ewaluacja RPO WZ 2014-2020	NIE	Referat ZIT
40.	Zarządzenie wewnętrzne Nr 131/2011 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 04 lipca 2011 r. w sprawie wykonywania czynności kancelaryjnych, stosowania jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego w Urzędzie Miejskim w Koszalinie, wraz z załącznikami	NIE	Referat ZIT
41.	Dokumentacja fotograficzna dot. obszaru archiwacji dokumentacji w IP ZIT KKBOF związana z realizacją projektów RPO WZ 2014-2020	TAK	Akta kontroli w IZ
42.	List uwierzytelniający IZ w zakresie Pracowni Badań i Doradztwa „Re-Source” realizującego badanie pn. „Ewaluacja bieżąca kryteriów i systemu wyboru projektów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020” – wraz z zagadnieniami ankietowymi dla respondenta	NIE	Referat ZIT
43.	Zaświadczenie o ukończeniu kursu kancelaryjno-archiwalnego I-go stopnia przez p. Renatę Szott – Nr 11/K/30/2019 z dnia 16.06.2019.	NIE	Referat ZIT

3. USTALENIA STANU FAKTYCZNEGO ORAZ WYNIK KONTROLI

L.p.	Zakres merytoryczny zadań podmiotu kontrolowanego podlegający kontroli	Ustalenie stanu faktycznego	Wskazanie zagrożeń powodujących lub mogących powodować nieprawidłowości w obszarze wykonywanych zadań	Skutki lub ryzyka wynikające ze wskazanych zagrożeń	Zalecenia i/lub rekomendacje oraz termin ich realizacji
1.	Systemem zarządzania i kontroli ZIT	Ustalenia dokonano w oparciu o podlegające kontroli obszary kontrolne dotyczące: <ul style="list-style-type: none"> – udziału ZIT w wyborze projektów do dofinansowania w tym organizacji KOP w IP ZIT – monitorowania i sprawozdawczości z realizacji ZIT (zgodnie z Rocznym Planem Kontroli na rok obrachunkowy 2018/2019) 			
	obszar kontroli 1.1 – 1.11	W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący ustalił, że IP GMK ZIT KKBOF jako Podmiot Kontrolowany: <ol style="list-style-type: none"> 1) Określił wewnętrzne procedury systemu zarządzania i kontroli – IW IP GMK ZIT KKBOF. 2) Przeszedł pozytywnie proces desygnacji - zgodnie ze Sprawozdaniem niezależnego podmiotu audytowego na podstawie art. 124 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 13003 /2013 dotyczące RPO WZ 2014-2020 nr (CCI 2014 PL 16 M2 OP 016) z 25.02.2016 r., 3) Realizował powierzone zadania w oparciu o zatwierdzone procedury wewnętrzne. W tym zakresie badaniu podlegała prawidłowość realizacji procesów IW dla IP GMK ZIT KKBOF (v. 4.0), w szczególności proces nr 7A - Przechowywanie i archiwizowanie dokumentacji w IP ZIT. W zakresie IW stosowanej przez IP ZIT GMK każdy proces uwzględnia czynność archiwizacji dokumentacji gromadzonej w związku z jego realizacją oraz na zasadach określonych przez Urząd Miejski w Koszalinie. 4) W zakresie objętym kontrolą, nie zaistniała potrzeba stosowania list sprawdzających. 5) W związku ze specyficznym charakterem zadań powierzonych IP ZIT GMK, który nie bierze udziału w kontraktowaniu środków, kontroli, realizacji płatności – a jedynie uczestniczy w określonym etapie oceny projektów – nie zaistniała w ramach powierzonych zadań potrzeba do funkcjonalnego rozdzielenia jednostek organizacyjnych i pracowników biorących udział w czynnościach administracyjnych. 6) Zapewnił aby w ramach powierzonych zadań właściwie funkcjonował system zarządzania i kontroli. 7) Archiwizuje dokumenty w sposób prawidłowy – patrz pkt 3. 8) Zapewnił właściwą ścieżkę audytu dla realizowanych obszarów podlegających badaniu. 9) Przedmiot kontroli nie obejmował badania w obszarze wyboru projektów i współpracy w tym zakresie z instytucjami współpracującymi w ocenie. Z uwagi na powyższe nie było podstawy do przeprowadzenia ustaleń w celu potwierdzenia odpowiedniego przepływu informacji pomiędzy komórkami (osobami) zaangażowanymi w proces wyboru projektów. Jednakże Kontrole systemowe przeprowadzone w latach 2017 i 2018 potwierdziły prawidłowe działanie IP ZIT GMK w przedmiotowym zakresie. Ponadto Kontrole obszaru dotyczące oceny projektów planowane są po kolejnej sesji oceny projektów w roku obrachunkowym 2020/2021. 10) W okresie objętym kontrolą, jak i w czasie realizacji czynności kontrolnych IP GMK ZIT KKBOF nie odnotowała sytuacji i przypadków implikujących współpracę z IZ RPO WZ w zakresie wykrywania nieprawidłowości zgodnie z procesem 5A – Zgłaszanie nieprawidłowości IW dla IP ZIT GMK. 11) Pozyskał środki na obsługę zadań w ramach Porozumienia ze środków RPO PT 2014-2020 oraz zabezpieczył odpowiednio wkład własny do projektów finansowanych odpowiednio z ww. programu. Powyższe daje racjonalne zapewnienie, że system zarządzania i kontroli w zakresie wdrożenia instrumentu ZIT w KKBOF w ramach RPO WZ 2014-2020w badanym zakresie realizowany zgodnie z procedurami i w terminach określonych w IW IP GMK ZIT KKBOF.	Brak zagrożeń powodujących lub mogących powodować nieprawidłowości w przedmiotowym obszarze.	Brak skutków w związku z brakiem zagrożeń.	Brak zaleceń



2.	Współpraca ZIT z IZ w zakresie ewaluacji RPO WZ	Kontroli podlegała współpraca IP GMK ZIT KKBOF z IZ w zakresie dotychczas przeprowadzonych z udziałem ZIT nw. badań ewaluacyjnych: – <i>Ewaluacja bieżąca kryteriów i systemu wyboru projektów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020</i> (badanie zrealizowane w okresie 26.10.2017 – 17.05.2018), – <i>Ewaluacja mid-term dotycząca postępu rzeczowego RPO WZ 2014-2020 dla potrzeb przeglądu śródkresowego, w tym realizacji zapisów ram i rezerwy wykonania</i> (badanie zrealizowane w okresie 25.10.2018 – 15.05.2019), oraz współpracy z KJE w zakresie badania pt. <i>Ewaluacja systemu realizacji instrumentu ZIT w perspektywie finansowej UE na lata 2014-2020 - czerwiec 2018.</i>			
	obszar kontrolny 2.1 – 2.26	W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący ustalił, że IP GMK ZIT KKBOF, jako Podmiot Kontrolowany: 1) Nie zgłaszał do IZ propozycji tematów badań do Planu Ewaluacji RPO WZ 2014-2020 oraz jego aktualizacji, a także propozycji badań wynikających z bieżących potrzeb. Jednakże w przedmiotowym zakresie IP GMK ZIT KKBOF współpracuje z IZ w trybie bieżącym. Ponadto IP ZIT SOM była zaangażowana w ocenę systemu realizacji instrumentu ZIT w Polsce, które było prowadzone na rzecz KJE. Badanie to kompleksowo weryfikowało ocenę efektów, sposób wdrażania instrumentu przez związki ZIT, Instytucje Zarządzające RPO oraz przez inne podmioty zaangażowane w jego realizację. 2) Nie był zaangażowany do współpracy z IZ przy opracowywaniu koncepcji wskazanych badań ewaluacyjnych czy przygotowaniu badań. Natomiast w trakcie realizacji badań zapewniał udział przedstawicieli ZIT w badaniach jako respondentów; 3) Nie był zaangażowany przez IZ do współpracy przy opracowaniu dokumentacji przetargowych (szczegółowego opisu przedmiotu zamówienia, warunków udziału w postępowaniu, kryteriów oceny ofert, wzoru umowy) dotyczących wyboru wykonawcy badań ewaluacyjnych; 4) Zapewniał bieżący dostęp do danych/informacji/dokumentów niezbędnych do realizacji badań ewaluacyjnych; 5) Współpracował z podmiotem przeprowadzającym ewaluację na zlecenie IZ, Krajowej Jednostki Ewaluacyjnej oraz przekazywał na ich wniosek informacje niezbędne do przeprowadzenia badań ewaluacyjnych; 6) Z uwagi, że wydane dotychczas rekomendacje nie dotyczyły bezpośrednio działalności IP GMK ZIT KKBOF, nie przeprowadzono badania kontrolnego w zakresie współpracy z IZ w zakresie monitorowania stanu wdrażania rekomendacji z badań ewaluacyjnych, do wdrożenia których dana IP ZIT została zobowiązana, z uwzględnieniem procesu konsultowania tych rekomendacji między instytucjami. Powyższe daje racjonalne zapewnienie, że IP GMK ZIT KKBOF realizuje należycie zadania powierzone w obszarze ewaluacji RPO WZ 2014-2020.	Brak zagrożeń powodujących lub mogących powodować nieprawidłowości w przedmiotowym obszarze.	Brak skutków w związku z brakiem zagrożeń.	Brak zaleceń
3.	Archiwizacja	Kontroli podlegała dokumentacja gromadzona w związku z realizacją RPO WZ 2014-2020 przez IP GMK ZIT KKBOF			
	Obszar kontrolny: 3.1-3.2	W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący ustalił, że IP GMK ZIT KKBOF, jako Podmiot Kontrolowany: 1) Zapewniał, żeby dokumentacja związana z realizacją RPO WZ będzie przechowywana przez okres nie krótszy niż 3 lata od zamknięcia RPO, a w przypadku częściowego zamknięcia RPO, zapewniono aby dokumenty dotyczące zamkniętej części RPO, były przechowywane przez okres nie krótszy niż 3 lata następujące po roku, w którym dokonano częściowego zamknięcia RPO. W powyższym zakresie zastosowano odpowiednie regulacje wynikające z Instrukcji Archiwalnej, stanowiącej załącznik nr 6 do Rozporządzenia Prezesa Rady ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. z późn. zm. Urząd Miasta Koszalin nie posiada dodatkowych aktów wewnętrznych, bowiem obowiązujące ww. rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych wykazów akt i instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz.U. Nr 14, poz. 67) wraz z załącznikami w	Brak zagrożeń powodujących lub mogących powodować nieprawidłowości w przedmiotowym obszarze.	Brak skutków w związku z brakiem zagrożeń.	Brak zaleceń

	<p>wystarczającym zakresie regulują ww. zagadnienia.</p> <p>2) Dodatkowo IP ZIT KKBOF prawidłowo stosuje zapisy wynikające z Instrukcji Wykonawczej GMK ZIT KKBOF (v. 3.0) - szczególnie proces 7A - Przechowywanie i archiwizowanie dokumentacji w IP ZIT. Dokumenty związane z wdrażaniem RPO WZ 2014-2020 do gromadzenia, których został zobowiązany Podmiot Kontrolowany są właściwie przechowywane m.in. w siedzibie IP ZIT KKBOF, czyli przy ul. Zwycięstwa 42 w Koszalinie. Zgodnie z przepisami dokumentacja zgromadzona i wytworzona przez Referat ZIT gromadzona jest na stanowisku pracy i przechowywana przez okres 2 lat, licząc od roku następnego po zakończeniu spraw w danej teczce aktowej a następnie dokumentację spraw zakończonych znajdujących się w teczkach danego referatu przekazywane są do archiwum zakładowego UMK. Archiwum zakładowe przechowuje akta przez okres 25 lat, po czym przekazuje je do Archiwum Państwowego w Koszalinie. Dokumentacja fotograficzna dotycząca sposobu przechowywania oraz archiwizacji dokumentacji przez IP ZIT KKBOF znajduje się w aktach kontroli.</p> <p>Wykryte podczas zrealizowanych w latach ubiegłych kontroli systemowej uchybienie (dot. oznaczania dokumentów datą ich sporządzenia i stanowiące ryzyko na niskim poziomie istotności), związane z obszarem Archiwizacji (kontrola nr WZS.IV.4412.1.2018) - zostało bez zbędnej zwłoki naprawione i nie powtórzyło się przy kolejnych kontrolach w IP ZIT KKBOF.</p> <p>Powyższe daje racjonalne zapewnienie, że IP GMK ZIT KKBOF jest należycie przygotowana do realizacji obowiązku właściwej archiwizacji.</p>			
--	---	--	--	--

OBSERWACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Podczas kontroli systemowej nr WZS-zweryfikowane zostały czynności dot. wdrożenia przez IP ZIT KKBOF rekomendacji zaleceń dotyczących uchybień stwierdzonych w toku czynności kontrolnych przeprowadzanych w poprzednich latach obrotowych. Zalecenia wskazane w Informacji pokontrolnej wypracowane podczas kontroli systemowej realizacji zadań przez IP KKBOF nr WZS-IV.4412.1.2018.AST w zakresie prawidłowości funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli służącemu wdrażaniu RPO WZ 2014-2020 zostały wdrożone i potwierdzone w piśmie nr BK.1710.9.2018.AL z dnia 02 sierpnia 2018 r. Jednocześnie podczas kolejnych planowych kontroli systemowych u Beneficjanta nie wykryto uchybień w tym zakresie, co potwierdza prawidłowe i skuteczne wdrożenie zaleceń.

	TAK	NIE	USTALENIA
Instytucja Pośrednicząca udostępniła wszystkie wymagane dokumenty oraz dokumentację fotograficzną, która posłużyła do oceny stanu faktycznego bez konieczności przeprowadzania wizji lokalnej, która w obecnej sytuacji (stan epidemiczny) nie była możliwa (patrz adnotacja w <i>Pozycja w Księdze kontroli</i>).	x		Instytucja kontrolowana zapewniła pełny dostęp do informacji i dokumentów, co pozwoliło na dokonanie wyczerpujących ustaleń w kontrolowanym obszarze, zgodnie z programem kontroli.
Zachodzi podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości.		x	

Pouczenie:

W myśl Art. 25 pkt 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów operacyjnych w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2018 poz. 1431 tj.) - dalej ustawa, po otrzymaniu wstępnej informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej w terminie **14 dni** od dnia jej otrzymania może zgłosić dodatkowe wyjaśnienia lub umotywowane zastrzeżenia do treści zawartych w informacji pokontrolnej¹.

Termin, o jakim mowa powyżej może zostać wydłużony za zgodą instytucji kontrolującej na czas oznaczony, na uzasadniony wniosek instytucji kontrolowanej, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń².

W przypadku braku uwag³ Informacja pokontrolna powinna zostać podpisana przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osobę pełniącą jego obowiązki w terminie **14 dni** od jej otrzymania.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania informacji pokontrolnej, składając w terminie **14 dni** od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje realizacji zaleceń z kontroli przez Podmiot kontrolowany.

Instytucja kontrolowana zobowiązana jest w terminie nie dłuższym niż **30 dni** od dnia jej podpisania, bądź złożenia odmowy jej podpisania poinformować Instytucję kontrolującą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Informacja Pokontrolna została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

1. Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego
2. Gmina Miasto Koszalin pełniąca rolę Instytucji Pośredniczącej dla wdrożenia instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Koszalińsko Kołobrzesko Białogardzkim Obszarze Funkcjonalnym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020

Zespół Kontrolujący:

GŁÓWNA SPECJALISTKA
w Wydziale Zarządzania
Strategicznego

Zofia Tryszewicz
Zofia Tryszewicz

1.
(Kierownik Zespołu Kontrolującego)

2.

Osoba Zatwierdzająca Informację Pokontrolną:

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Olgierd Geblewicz
Olgierd Geblewicz

.....
(Marszałek Województwa Zachodniopomorskiego)

Szczecin, dnia/...../20.... r.

Miejscowość, data (dd/mm/rr)

Kierownik Jednostki Kontrolowanej:

Z up. Prezydenta Miasta
Sekretarz Miasta

Tomasz Czuczak
Tomasz Czuczak

.....

27.04.2020r.

Szczecin dnia/...../20... r.

Miejscowość, data (dd/mm/rr)

¹Usunąć w przypadku wersji ostatecznej informacji pokontrolnej

²Usunąć w przypadku wersji ostatecznej informacji pokontrolnej

³Usunąć w przypadku wersji ostatecznej informacji pokontrolnej

SEKRETARZ WOJEWÓDZTWA
DYREKTOR GENERALNY URZĘDU

Przemysław Włosek
Przemysław Włosek

DYREKTOR
Wydziału Zarządzania Strate;

Marcin Szmyt
Marcin Szmyt

5 up: Proven 100% M
- Proven 100% M

100% Proven 100% M

100% Proven 100% M
100% Proven 100% M
100% Proven 100% M