



Krajowa Administracja  
Skarbowa

## Izba Administracji Skarbowej w Szczecinie

### Dział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków Pochodzących z Pomocy Udzielanej Przez Państwa Członkowskie EFTA – ICE

Znak Sprawy: 3201-ICE.521.30.2023.3

## P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 26.05.2023 r. do 9.08.2023 r. u Beneficjenta:

**Gmina Miasto Koszalin**

ul. Rynek Staromiejski 6/7  
75-007 Koszalin

NIP 6692385366

w zakresie:

*nazwa projektu: „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej Żłobek „Skrzat”, Przedszkole nr 13, 14 i 15, ZS nr 7 w Koszalinie”*

*numer projektu: RPZP.02.05.00-32-A063/16*

*numer wniosków o płatność RPZP.02.05.00-32-A063/16-019  
RPZP.02.05.00-32-A063/16-020*

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie nr 3201-ICE.522.2.2023.9 z 16.05.2023 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej<sup>1</sup>.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie (zespół audytowy):

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u Beneficjenta
Joanna Jakubowska	główny ekspert skarbowy	16.06.2023 r.
Katarzyna Wnuk	główny ekspert skarbowy	16.06.2023 r.

<sup>1</sup> ustawa z 16.11.2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz.U. z 2023 r. poz. 615 ze zmianami).

Koszalin, 9 sierpnia 2023 r.

Audyt został przeprowadzony w miejscach realizacji Projektu:

- Przedszkole nr 13 w Koszalinie, ul. ul. Franciszkańska 120
  - Przedszkole nr 15 w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 11
- oraz w siedzibie jednostki KAS ul. Raclawicka 3-5, 75-620 Koszalin.

W czynnościach ze strony Beneficjenta uczestniczyli:

- Tomasz Czuczak – Sekretarz Miasta Koszalina,
- Zenon Taterka – Kierownik Referatu Funduszy Wydziału Rozwoju i Współpracy Terytorialnej,
- Agnieszka Stańczyk – Inspektor Referatu Funduszy Wydziału Rozwoju i Współpracy Terytorialnej,
- Zdzisław Wasik – Główny Specjalista Referatu Nadzoru Inwestycyjnego Wydziału Inwestycji,
- Bożena Mikulska – Główny Specjalista Referatu Nadzoru Inwestycyjnego Wydziału Inwestycji.

## I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014<sup>2</sup>).**

W badanym obszarze audytem objęto wydatki dotyczące robót budowlanych związanych z modernizacją energetyczną budynków użyteczności publicznej: Przedszkole nr 13 w Koszalinie i Przedszkole nr 15 w Koszalinie.

Ustaień w powyższym zakresie dokonano na podstawie przedłożonej przez Beneficjenta w formie elektronicznej dokumentacji związanej z realizacją Projektu oraz dokumentacji udostępnionej w systemie SL. Rzeczową realizację Projektu potwierdzono na podstawie wizytacji przeprowadzonej w dniu 16.06.2023 r. w miejscach realizacji Projektu, co udokumentowano na zdjęciach stanowiących załącznik nr 1 do Protokołu.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 z 30.11.2016 r. (suma kontrolna 27576e22ed) z załącznikami;
- dokument – Pisemny wniosek o przyznanie pomocy z 30.11.2016 r.;
- pismo znak BS/ZRP/AK/5600/011/007/16 z 19.12.2016 r. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie skierowane do Prezydenta Miasta Koszalin z informacją o konieczności złożenia wyjaśnień dotyczących Wniosku o dofinansowanie;

---

<sup>2</sup> Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 03.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego.

2

- pismo znak RWT-II-2.041.2.2016.BG z 29.12.2016 r. Gminy Miasto Koszalin skierowane do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w sprawie przedłożenia wyjaśnień dotyczących informacji zawartych we Wniosku o dofinansowanie;
- pismo znak BS/ZRP/AK/5600/011/130/16-001/0661/17 z 2.03.2017 r. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie skierowane do Urzędu Miasta Koszalin z informacją o konieczności złożenia wyjaśnień oraz uzupełnienia/korekty Wniosku o dofinansowanie;
- pismo znak RWT-II-2.041.2.2016.BG z 13.03.2017 r. Gminy Miasto Koszalin skierowane do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie z prośbą o przedłużenie terminu wyznaczonego na dokonanie uzupełnienia/korekty Wniosku aplikacyjnego;
- pismo znak RWT-II-2.041.2.2016.BG z 14.03.2017 r. Gminy Miasto Koszalin skierowane do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w sprawie przedłożenia wyjaśnień dotyczących informacji zawartych we Wniosku o dofinansowanie;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 z 14.03.2017 r. (suma kontrolna 46f399cdff) z załącznikami;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej z 14.03.2017 r.;
- pismo znak BS/ZRP/MK/5600/011/195/17-001/1441/17 z 13.04.2017 r. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z wezwaniem do uzupełnienia wniosku lub poprawienia w nim oczywistej omyłki;
- pismo znak BS/ZRP/AZ/5600/011/256/16-001/1945/17 z 19.05.2017 r. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie skierowane do Urzędu Miasta Koszalin z informacją o rozwiązaniu porozumienia w sprawie powierzenia Instytucji Pośredniczącej zadań związanych z realizacją RPO WZ 2014-2020;
- pismo znak WWŚRPO-I.4322.2017 z 5.07.2017 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Urzędu Miasta Koszalin z informacją o umieszczeniu Wniosku o dofinansowanie na liście rezerwowej;
- pismo znak WWŚRPO-I.4331.(2.5/2016/A063).229.2018.01.KR z 6.09.2018 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o pozytywnym wyniku oceny i wyborze do dofinansowania projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 oraz wezwaniem do złożenia dokumentów niezbędnych do zawarcia umowy o dofinansowanie;
- pismo Beneficjenta znak RWT-II-042.4.2018.AST/KB z 24.09.2018 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przestania suplementów do zawarcia Umowy o dofinansowanie Projektu z załącznikami;
- pismo Beneficjenta znak RWT-II.10.042.4.2018.AJE z 10.2018 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przestania oświadczenia o wprowadzeniu zmian w dokumentacji aplikacyjnej;
- Formularz wprowadzania zmian w Projekcie realizowanym w ramach RPO WZ 2014-2020;

- pismo znak WWŚRPO-I.4332.(2.5/2016/A063).229.2018.02.KR z 1.10.2018r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o zaakceptowaniu propozycji zmian w Projekcie;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 z 10.10.2018 r. (suma kontrolna bd17628974) z załącznikami;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej z 10.10.2018 r.;
- pismo znak WWŚRPO-I.4331.(2.5/2016/A063).229.2018.03.KR z 19.10.2018 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o pozytywnym wyniku weryfikacji dokumentów niezbędnych do sporządzenia umowy o dofinansowaniu projektu nr: RPZP.02.05.00-32-A063/16;
- Umowę o dofinansowanie Projektu „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: Żłobek „Skrzat”, Przedszkole nr 13, 14 i 15, ZS nr 7 w Koszalinie” Nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Oś Priorytetowa II Gospodarka niskoemisyjna Działanie 2.5 Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej zawartą w dniu 6.11.2018 r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Miasto Koszalin wraz z załącznikami.

Całkowita wartość Projektu wynosiła 10 407 380,00 zł, całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynosiły 8 349 428,04 zł, w tym dofinansowanie do kwoty 7 097 013,83 zł, stanowiącej nie więcej niż 84,9999999521 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) do kwoty 7 097 013,83 zł, wymagany wkład własny Beneficjenta wynosił 1 252 414,21 zł, co stanowiło co najmniej 15,0000000479% wydatków kwalifikowalnych Projektu.

Okres realizacji Projektu:

- ✓ data rozpoczęcia realizacji Projektu – 21.10.2016 r.,
- ✓ data zakończenia realizacji Projektu – 31.12.2022 r.;

- Aneks Nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-01 do Umowy o dofinansowanie Projektu z 6.11.2018 r. (zmiana między innymi załączników do Umowy);
- Aneks Nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-02 do Umowy o dofinansowanie Projektu z 13.02.2019 r. (zmiany dotyczące wartości Projektu: łączna wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosiła 8 342 048,04 zł, w tym dofinansowanie w kwocie 7 090 740,83 zł, stanowiącej nie więcej niż 84,9999999521 % wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w kwocie 7 090 740,83 zł, wymagany wkład własny Beneficjenta wynosił 1 251 307,21 zł);
- Aneks Nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-03 do Umowy o dofinansowanie Projektu z 2.03.2020 r. (zmiany dotyczące całkowitej wartości Projektu wynoszącej 10 662 435,00 zł);
- pismo Beneficjenta znak RWT-II-042.4.2018.AJE z 8.11.2018 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania poprawnego „Oświadczenia wnioskodawcy”;
- pismo Beneficjenta znak RWT-II-10.042.4.2018.AST z 4.01.2019 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania

Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania Formularza wprowadzenia zmian w Projekcie;

- Formularz wprowadzenia zmian w Projekcie realizowanym w ramach RPO WZ 2014-2020 z 4.01.2019 r.;
- pismo znak WWŚRPO-I.4331.229.2018.1.AW z 7.01.2019 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o zaakceptowaniu propozycji zmian w Projekcie;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 z 11.01.2019 r. (suma kontrolna 0058be9741) z załącznikami;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej z 11.01.2019 r.;
- pismo Beneficjenta znak RWT-II-10.042.1.2019.AJE z 9.01.2020 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania Formularza wprowadzenia zmian w Projekcie;
- Formularz wprowadzenia zmian w Projekcie realizowanym w ramach RPO WZ 2014-2020 z 9.01.2020 r.;
- pismo Beneficjenta znak RWT-II.10.042.4.2018.AJE z 15.01.2019 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania Oświadczenia o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej Projektu;
- pismo Beneficjenta znak RWT-II-10.042.4.2018.AJE z 28.01.2020 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania Oświadczenia o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 z 28.01.2020 r. (suma kontrolna 81afa85171) z załącznikami;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej z 28.01.2020 r.;
- pismo Beneficjenta znak RWT-II-10.042.4.2018.AJE z 7.07.2022 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Działań Środowiskowych Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie z prośbą o wydłużenie terminu realizowanego Projektu;
- Formularz wprowadzenia zmian w Projekcie realizowanym w ramach RPO WZ 2014-2020 z 7.07.2022 r.;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 z 4.08.2022 r. (suma kontrolna 159380eae8) z załącznikami;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej z 4.08.2022 r.;
- Wniosek o płatność za okres od 2022-06-01 do 2022-06-30 nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019-01 wygenerowany w dniu 7.07.2022 r. na kwotę wydatków ogółem w wysokości 513 465,26 zł, kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 511 871,18 zł, dofinansowanie w wysokości 435 090,50 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 435 090,50 zł (refundacja) z załącznikami;

- Wniosek o płatność za okres od 2022-07-01 do 2022-08-31 nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020-01 wygenerowany w dniu 15.09.2022 r. na kwotę wydatków ogółem w wysokości 1 310 654,44 zł, kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 1 171 446,84 zł, dofinansowanie w wysokości 995 090,50 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 995 729,81 zł, w tym: 1 000 000,00 zł (zaliczka) oraz 395 729,81 zł (refundacja) z załącznikami;
- Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z 18.04.2023 r. (Przedszkole nr 15 w Koszalinie);
- Protokół końcowy odbioru robót budowlanych sporządzony dnia 20.01.2023 r. (Przedszkole nr 13 w Koszalinie);
- pozostałą dokumentację związaną z wdrażaniem i realizacją Projektu

w zakresie sprawdzenia czy:

- operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył Wniosek o dofinansowanie Projektu;
- Projekt sfinansowany w ramach badanych Wniosków o płatność został faktycznie wykonany i jest zgodny z Umową o dofinansowanie Projektu;
- ujęte we Wnioskach o płatność wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu i odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót i usług;
- wydatki były niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu;
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie Projektu;
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania;
- w badanych Wnioskach o płatność udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami Umową o dofinansowanie Projektu;
- we Wnioskach o płatność występują wydatki, które są rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków;
- została zachowana trwałość Projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej (KE) w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPZP.02.05.00-32-A063/16-019	511 871,18	109 538,02	511 871,18	109 538,02	4,673	435 090,50 84,999999413%	78 374,76 15,31142269%
RPZP.02.05.00-32-A063/16-020	1 171 446,84	250 684,11	1 171 446,84	250 684,11	4,673	995 729,81 84,999999658%	175 717,03 15,000000341

W tym zbadano wydatki dotyczące COVID-19 (wydatki poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT):

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPZP.02.05.00-32-A063/16-019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RPZP.02.05.00-32-A063/16-020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Wniosek o płatność za okres od 2022-06-01 do 2022-06-30 nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019-01 wygenerowany w dniu 7.07.2022 r. na kwotę wydatków ogółem w wysokości 513 465,26 zł, kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 511 871,18 zł, dofinansowanie w wysokości 435 090,50 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 435 090,50 zł (refundacja) z załącznikami:
  - ✓ dokumentacją załączoną do Faktury nr FV\_2/05/22 z 31.05.2022 r.: opisem dokumentu, Protokołem wykonania robót Nr 1/2022 (częściowy) z 30.05.2022 r., Wyciągiem bankowym nr 2 z 15.06.2022 r. za okres 5.04.2022-15.06.2022 mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie,
  - ✓ dokumentacją załączoną do faktury VAT Nr FV/127/2022 z 31.05.2022 r.: opisem dokumentu, Protokołem wykonania robót z 31.05.2022 r., Wyciągiem bankowym nr 3 z 17.06.2022 r. za okres 17.06.2022-17.06.2022 mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie,
  - ✓ dokumentem – Historia operacji mBanku z rachunku nr 14 1140 2118 0000 2444 4400 1389 z 30.06.2022 r. za okres 1-30.06.2022 r.,
  - ✓ Oświadczeniem dotyczącym polityki rachunkowości z 5.07.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin,
  - ✓ Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT z 5.07.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin,
  - ✓ Oświadczeniem o weryfikacji rachunków bankowych wystawców faktur w wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, tj. na białej liście podatników VAT z 5.07.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin,
  - ✓ Oświadczeniem o niepodejmowaniu współpracy z podmiotami wykazanymi na listach sankcyjnych w związku z przeciwdziałaniem wspieraniu agresji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętej w dniu 24 lutego 2022 r. z 9.11.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin,
  - ✓ Oświadczeniem o weryfikacji wykonawców/podwykonawców pod kątem wystąpienia przesłanek wykluczających z udziału w postępowaniu ofertowym/o udzielenie zamówienia publicznego w związku z przeciwdziałaniem wspieraniu agresji Federacji

Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętej w dniu 24 lutego 2022 r. z 9.11.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin;

- Listę sprawdzającą do wniosku o płatność w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 do Wniosku o płatność nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019-01 z 8.11.2022 r.;
- pismo znak WWŚRPO-I.4331.229.2018 z 8.11.2022 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego IZ RPZP do Gminy Miasto Koszalin w sprawie zweryfikowania i zatwierdzenia Wniosku o płatność nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019-01 oraz kwoty refundacji;
- dokumenty wykazane we Wniosku o płatność za okres od 2022-06-01 do 2022-06-30 nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019:

Lp.	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty (w zł)/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Koszty kwalifikowalne (w zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Faktura Nr FV_2/05/2022 z 31.05.2022 r.	Przedsiębiorstwo Budowlano Usługowe Paweł Daniel ul. Szczecińska 51c 75-122 Koszalin NIP 8621413949	Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańska 120 w Koszalinie	201 637,00	37 704,48	163 932,52	201 637,00 WB nr 2 z 15.06.2022 r.	200 042,92
2	Faktura VAT Nr FV/127/2022 z 31.05.2022 r.	„MAKSUBUD” Zakład Remontowo – Budowlany Paweł Maksymiuk ul. Wąwozowa 32/4 75-339 Koszalin NIP 6691864780	Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Staszica 11 w Koszalinie (zgodnie z umową nr 8/INW/2022)	311 828,26	58 309,35	253 518,91	311 828,26 WB nr 3 z 17.06.2022 r.	311 828,26
							<b>Razem:</b>	<b>511 871,18</b>

- Wniosek o płatność za okres od 2022-07-01 do 2022-08-31 nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020-01 wygenerowany w dniu 15.09.2022 r. na kwotę wydatków ogółem w wysokości 1 310 654,44 zł, kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 1 171 446,84 zł, dofinansowanie w wysokości 995 090,50 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 995 729,81 zł, w tym: 1 000 000,00 zł (zaliczka) oraz 395 729,81 zł (refundacja) z załącznikami:
  - ✓ dokumentacją załączoną do Faktury nr FV\_7/06/2022 z 30.06.2022 r.: opisem dokumentu, Protokołem wykonania robót Nr 2 (częściowy) z 30.06.2022 r., Wyciągiem bankowym nr 4 z 11.07.2022 r. za okres 18.06.2022-11.07.2022 mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie, Wyciągiem bankowym nr 9 z 11.07.2022 r. za okres 11.07.2022-11.07.2022 mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie,
  - ✓ dokumentacją załączoną do Faktury nr FV\_1/08/2022 z 3.08.2022 r.: opisem dokumentu, Protokołem wykonania robót Nr 3 (częściowy) z 2.08.2022 r., Wyciągiem bankowym nr 6 z 10.08.2022 r. za okres 15.07.2022-10.08.2022 mBanku Oddział



- Korporacyjny w Koszalinie, Wyciągiem bankowym nr 31 z 10.08.2022 r. za okres 10.08.2022-10.08.2022 mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie,
- ✓ dokumentacją załączoną do faktury VAT Nr FV/161/2022 z 10.07.2022 r.: opisem dokumentu, Protokołem wykonania robót Nr 2 z 8.07.2022 r., Wyciągiem bankowym nr 5 z 14.07.2022 r. za okres 12.07.2022-14.07.2022 mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie, Wyciągiem bankowym nr 12 z 14.07.2022 r. za okres 14.07.2022-14.07.2022 mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie,
  - ✓ dokumentacją załączoną do faktury VAT Nr FV/174/2022 z 11.08.2022 r.: opisem dokumentu, Protokołem wykonania robót Nr 3 z 10.08.2022 r., Oświadczeniem Wykonawcy z 25.08.2022 r., Wyciągiem bankowym nr 7 z 30.08.2022 r. za okres 11.08.2022-30.08.2022 mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie,
  - ✓ dokumentem – Historia operacji mBanku z rachunku nr 14 1140 2118 0000 2444 4400 1389 z 7.09.2022 r. za okres 1-31.08.2022 r.,
  - ✓ Oświadczeniem dotyczącym polityki rachunkowości z 8.09.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin,
  - ✓ Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT z 8.09.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin,
  - ✓ Oświadczeniem o weryfikacji rachunków bankowych wystawców faktur w wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, tj. na białej liście podatników VAT z 8.09.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin,
  - ✓ Oświadczeniem o niepodejmowaniu współpracy z podmiotami wykazanymi na listach sankcyjnych w związku z przeciwdziałaniem wspieraniu agresji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętej w dniu 24 lutego 2022 r. z 8.09.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin,
  - ✓ Oświadczeniem o weryfikacji wykonawców/podwykonawców pod kątem wystąpienia przesłanek wykluczających z udziału w postępowaniu ofertowym/o udzielenie zamówienia publicznego w związku z przeciwdziałaniem wspieraniu agresji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętej w dniu 24 lutego 2022 r. z 8.09.2022 r. sporządzonym przez Gminę Miasto Koszalin;
- Listę sprawdzającą do wniosku o płatność w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 do Wniosku o płatność nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020-01 z 15.11.2022 r.;
  - pismo znak WWŚRPO-I.4331.229.2018 01.WG z 15.12.2022 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego IZ RPZP do Gminy Miasto Koszalin w sprawie zweryfikowania i zatwierdzenia Wniosku o płatność nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020-01 oraz kwot zaliczki i refundacji;
  - dokumenty wykazane we Wniosku o płatność za okres od 2022-06-01 do 2022-06-30 nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020:

Lp.	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty (w zł)/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Koszty kwalifikowalne (w zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Faktura Nr FV_7/06/2022 z 30.06.2022 r.	Przedsiębiorstwo Budowlano Usługowe Paweł Daniel ul. Szczecińska 51c 75-122 Koszalin NIP 8621413949	Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańska 120 w Koszalinie	104 485,66	19 537,97	84 947,69	32 870,57 WB nr 4 z 11.07.2022 r.  71 615,09 WB nr 9 z 11.07.2022 r.	84 253,05
2	Faktura Nr FV_1/08/2022 z 3.08.2022 r.	Przedsiębiorstwo Budowlano Usługowe Paweł Daniel ul. Szczecińska 51c 75-122 Koszalin NIP 8621413949	Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańska 120 w Koszalinie	533 195,78	99 703,28	433 492,50	303 525,52 WB nr 6 z 10.08.2022 r.  229 670,26 WB nr 31 z 10.08.2022 r.	462 593,79
3	Faktura VAT Nr FV/161/2022 z 10.07.2022 r.	„MAKSUBUD” Zakład Remontowo – Budowlany Paweł Maksymiuk ul. Wąwozowa 32/4 75-339 Koszalin NIP 6691864780	Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Staszica 11 w Koszalinie (zgodnie z umową nr 8/INW/2022)	355 802,00	66 532,08	289 269,92	57 087,35 WB nr 5 z 14.07.2022 r.  298 714,65 WB nr 12 z 14.07.2022 r.	351 429,00
4	Faktura VAT Nr FV/174/2022 z 11.08.2022 r.	„MAKSUBUD” Zakład Remontowo – Budowlany Paweł Maksymiuk ul. Wąwozowa 32/4 75-339 Koszalin NIP 6691864780	Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Staszica 11 w Koszalinie (zgodnie z umową nr 8/INW/2022)	317 171,00	59 308,40	257 862,60	317 171,00 WB nr 7 z 30.08.2022 r.	273 171,00
							<b>Razem:</b>	<b>1 171 446,84</b>

w zakresie sprawdzenia, czy:

- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie Projektu;
- zachowana została zasada zakazu podwójnego finansowania;
- wydatki nie obejmują wydatków niekwalifikowalnych wyszczególnionych w wytycznych horyzontalnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności 2014-2020;
- wydatki kwalifikowane zostały poniesione zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności 2014-2020:
  - ✓ podatek od towarów i usług (VAT) oraz inne podatki i opłaty,

✓ roboty budowlane.

## 1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1	Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ulicy Franciszkańskiej 120 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13,14,15, ZS nr 7 w Koszalinie znak sprawy BZP-9.271.1.29.2021.AN (roboty budowlane)	1 184 242,47 zł 277 385,63 euro	tryb podstawowy wariant 2	poniżej progów	2 049 577,09 zł	200 042,92 zł RPZP.02.05.00-32-A063/16-019 poz. 1 zestawienia faktur  546 846,84 zł RPZP.02.05.00-32-A063/16-020 poz. 1-2 zestawienia faktur
2	Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie znak sprawy BZP-7.271.1.27.2021.JR (roboty budowlane)	1 680 420,76 zł 393 605,69 euro	tryb podstawowy wariant 2	poniżej progów	3.740.000,00 zł	311 828,26 zł RPZP.02.05.00-32-A063/16-019 poz. 2 zestawienia faktur  624 600,00 zł RPZP.02.05.00-32-A063/16-020 poz. 3-4 zestawienia faktur

- Zarządzenie Nr 120/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 31.08.2021 r. w sprawie powołania Komisji przetargowej do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- Zarządzenie wewnętrzne 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w sprawie powołania Komisji przetargowej do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- Plan postępowań o udzielenie zamówień publicznych przewidzianych do przeprowadzenia w roku 2021;

**1. Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ulicy Franciszkańskiej 120 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13,14,15, ZS nr 7 w Koszalinie – znak sprawy BZP-9.271.1.29.2021.AN**

- Protokół postępowania w trybie podstawowym dla sprawy BZP-9.271.1.16.2021 z 15.10.2021 r. – druk ZP-TP;
- dokument znak BZP-9.271.1.16.2021.AN z 29.09.2021 r. – Informacja o unieważnieniu postępowania;
- Protokół postępowania w trybie podstawowym dla sprawy BZP-9.271.1.21.2021 z 16.11.2021 r. – druk ZP-TP;
- dokument znak BZP-9.271.1.21.2021.AN z 26.10.2021 r. – Informacja o unieważnieniu postępowania;
- pismo znak INW-I-5.7013.3.8.2021.SL z 27.10.2021 r. Wydziału Inwestycji do Biura Zamówień Publicznych w sprawie powtórzenia postępowania;
- Zestawienie kosztorysów – Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie;
- Kosztorys Inwestorski – Roboty branży elektrycznej z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 54 575,82 zł);
- Kosztorys Inwestorski – Roboty branży sanitarnej z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 400 424,79 zł);
- Kosztorys inwestorski – Budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 72 741,20 zł);
- Kosztorys inwestorski – Roboty budowlane z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 656 500,66 zł);
- pismo znak INW-I.5.7013.3.8.2021.SL z 27.10.2021 r. Dyrektora Wydziału Inwestycji Urzędu Miejskiego w Koszalinie do Biura Zamówień Publicznych w sprawie powtórzenia postępowania;
- potwierdzenie zarejestrowania postępowania na <https://ezamowienia.gov.pl> – identyfikator postępowania ocds-148610-8a2199dd-3d6d-11ec-8c2d-66c2f1230e9c;
- Specyfikację Warunków Zamówienia do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o szacunkowej wartości poniżej 5 350 000 euro na zasadach określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych na Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z załącznikami;
- potwierdzenie zamieszczenia dokumentacji na stronie <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10038/bzp-9-271-1-29-2021-an>;
- Ogłoszenie o zamówieniu – Roboty budowlane nr 2021/BZP 00257656/01 z 4.11.2021 r.;
- potwierdzenie opublikowania Ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych – mail ze strony publikacja@ezamowienia.gov.pl z 4.11.2021 r.;
- informacje o postępowaniu – wydruk ze strony <https://miniportal.uzp.gov.pl/Postepowania/171c9327-c3e1-4966-a4d0-e0e73a835c8d> z 4.11.2021 r.;
- potwierdzenie wszczęcia postępowania – wydruk ze strony Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Koszalinie – <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10038/bzp-9-271-1-29-2021-an>;

- pismo Zamawiającego znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 5.11.2021 r. – Zawiadomienie do Wykonawców ubiegających się o udzielenie zamówienia w unieważnionych postępowaniach BZP-9.271.1.16.2021.AN i BZP-9.271.1.21.2021.AN o wszczęciu w dniu 4.11.2021 r. kolejnego postępowania na Modernizację energetyczną budynku Przedszkola Nr 13 w Koszalinie wraz z potwierdzeniem przesłania i odbioru przez Wykonawców;
- potwierdzenie zamieszczenia na miniportalu BZP listy złożonych ofert – wydruk ze strony <https://miniportal.uzp.pl/Postepowania/171c9327-c3e1-4966-a4d0-e0e73a835c8d> z 4.11.2021 r.;
- Ofertę z 17.11.2021 r. złożoną przez Zakład Remontowo – Budowlany Paweł Maksymiuk ul. Wąwozowa 32/4, 75-339 Koszalin (cena oferty 2 400 000,00 zł brutto) wraz z załącznikami i urzędowym potwierdzeniem przedłożenia;
- Ofertę z 18.11.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” Paweł Leś, Żydowo 88A, 76-012 Żydowo (cena oferty 2 897 750,05 zł brutto) wraz z załącznikami i urzędowym potwierdzeniem przedłożenia;
- Ofertę z 18.11.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Budowlano – Usługowe Paweł Daniel ul. Szczecińska 51 C, 75-122 Koszalin (cena oferty 2 050 181,91 zł brutto) wraz z załącznikami i urzędowym potwierdzeniem przedłożenia;
- Ofertę z 18.11.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa Zdzisław Ślubowski, ul. Michała Kajki 4/1, 75-369 Koszalin (cena oferty 2 350 000,00 zł brutto) wraz z załącznikami i urzędowym potwierdzeniem przedłożenia;
- wydruki z CEiDG dla przedsiębiorców składających oferty;
- Oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych przez kierownika zamawiającego, członka komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia z 19.11.2021 r., 22.11.2021 r., 24.11.2021 r., 28.01.2022 r., 15.02.2022 r.;
- Oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 3 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych przez kierownika zamawiającego, członka komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia z 16.08.2021 r., 31.08.2021 r., 27.10.2021 r., 3-5.11.2021 r., 28.01.2022 r.;
- Informacje zgodne z art. 222 ust. 5 ustawy Prawo Zamówień Publicznych – pismo znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 19.11.2021 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10038/bzp-9-271-1-29-2021-an>;
- Informacje zgodne z art. 222 ust. 5 ustawy Prawo Zamówień Publicznych – dotyczące złożonych ofert dodatkowych – pismo znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 19.11.2021 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10038/bzp-9-271-1-29-2021-an>;
- potwierdzenie przesłania na platformie e-Zamówienia w dniu 26.11.2021 r. Informacji o złożonych ofertach i wnioskach do Prezesa UZP ([postepowanie@ezamowienia.gov.pl](mailto:postepowanie@ezamowienia.gov.pl));
- Informację o złożonych ofertach wraz z potwierdzeniem przesłania do Prezesa UZP ([postepowanie@ezamowienia.gov.pl](mailto:postepowanie@ezamowienia.gov.pl)) w dniu 26.11.2021 r.;
- Listę osób uczestniczących w otwarciu ofert znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 19.11.2021 r.;
- Protokół Nr 1 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 23.11.2021 r.;

- pismo znak BZP-9-281.1.29.2021.AN z 23.11.2021 r. do Wykonawcy – Zakładu Remontowo Budowlanego „MAKSUBUD” w Koszalinie – wezwanie do złożenia na właściwym formularzu Oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu oraz spełnianiu warunków udziału w postępowaniu wraz z potwierdzeniem przesłania i odbioru przez Wykonawcę oraz odpowiedzią Wykonawcy z 25.11.2021 r.;
- Protokół Nr 2 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 30.11.2021 r.;
- pismo znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 30.11.2021 r. do Przedsiębiorstwa Budowlano – Usługowego Paweł Daniel w Koszalinie – Wezwanie do wyjaśnienia wraz z potwierdzeniem przesłania oraz odpowiedzią Wykonawcy z 1.12.2021 r.;
- Protokół Nr 3 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 3.12.2021 r.;
- pismo z 3.12.2021 r. – Informacja do Wykonawców biorących udział w postępowaniu o złożonych ofertach oraz streszczenie oceny i porównanie złożonych ofert niepodlegających odrzuceniu wraz z potwierdzeniami przesłania i odebrania przez Wykonawców;
- Zaproszenie do negocjacji ofert złożonych w odpowiedzi na ogłoszenie o zamówieniu – pismo do Wykonawców znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 3.12.2021 r. wraz z potwierdzeniami wysłania i odebrania przez Wykonawców;
- Wniosek Wykonawcy o zmianę terminu negocjacji (zmiana godziny) z 6.12.2021 r. wraz z odpowiedzią zamawiającego z 6.12.2021 r.;
- Listę osób uczestniczących w negocjacjach z 7.12.2021 r.;
- Protokół Nr 4 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 8.12.2021 r.;
- pismo znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 8.12.2021 r. do Wykonawców biorących udział w postępowaniu – Zaproszenie do składania oferty dodatkowej wraz z załącznikiem i potwierdzeniem wysłania do Wykonawców;
- potwierdzenie przeprowadzenia kolejnego etapu postępowania – wydruk ze strony <https://miniportal.uzp.pl/Postepowania/171c9327-c3e1-4966-a4d0-e0e73a835c8d>;
- potwierdzenie zamieszczenia złożonych ofert - wydruk ze strony <https://miniportal.uzp.pl/Postepowania/171c9327-c3e1-4966-a4d0-e0e73a835c8d>;
- Ofertę dodatkową z 10.12.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” Paweł Leś, Żydowo 88A, 76-012 Żydowo (cena oferty 2 897 750,05 zł brutto) wraz z urzędowym potwierdzeniem przedłożenia;
- Ofertę dodatkową z 13.12.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Budowlano – Usługowe Paweł Daniel ul. Szczecińska 51 C, 75-122 Koszalin (cena oferty 2 049 577,09 zł brutto) wraz z urzędowym potwierdzeniem przedłożenia;
- Ofertę dodatkową z 13.12.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski, ul. Michała Kajki 4/1, 75-369 Koszalin (cena oferty 2 039 500,00 zł brutto) wraz z urzędowym potwierdzeniem przedłożenia;
- Listę osób uczestniczących w otwarciu ofert znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 14.12.2021 r.;
- Informacje zgodne z art. 222 ust. 5 ustawy Prawo Zamówień Publicznych – pismo znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 14.12.2021 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie <https://miniportal.uzp.pl/Postepowania/171c9327-c3e1-4966-a4d0-e0e73a835c8d>;
- Protokół Nr 5 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 14.12.2021 r.;

- pismo znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 14.12.2021 r. Zamawiającego do Wykonawców biorących udział w postępowaniu z prośbą o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz ważności wadium wraz z potwierdzeniem przestania do Wykonawców;
- pismo z 17.12.2021 r. Przedsiębiorstwa Budowlano – Usługowego Paweł Daniel w Koszalinie skierowane do Zamawiającego z informacją o wyrażeniu zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz okresu ważności wadium;
- pismo z 14.12.2021 r. Przedsiębiorstwa Realizacji i Obsługi Budownictwa BUDDOM mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie skierowane do Zamawiającego z informacją o wyrażeniu zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz okresu ważności wadium;
- Wniosek znak INW-I-5.7013.3.8.2021.SL z 14.12.2021 r. do Prezydenta Miasta Koszalina o akceptację przeznaczenia na realizację zadania pn.: Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie kwoty w wysokości 2 039 500,00 zł wraz z akceptacją Prezydenta (podpis elektroniczny);
- potwierdzenie przestania na platformie e-Zamówienia w dniu 16.12.2021 r. Informacji o złożonych ofertach i wnioskach do Prezesa UZP (postepowanie@ezamowienia.gov.pl);
- Protokół Nr 6 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 15.12.2021 r.;
- pismo Zamawiającego znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 15.12.2021 r. do Przedsiębiorstwa Realizacji i Obsługi Budownictwa BUDDOM mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie wzywające do złożenia aktualnych podmiotowych środków dowodowych wraz z potwierdzeniem przestania do Wykonawcy oraz odpowiedzią Wykonawcy i przestanyymi dokumentami (mail z 16.12.2021 r.);
- Protokół Nr 7 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 20.12.2021 r.;
- pismo Zamawiającego znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 20.12.2021 r. do Przedsiębiorstwa Realizacji i Obsługi Budownictwa BUDDOM mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie wzywające do uzupełnienia środków dowodowych wraz z potwierdzeniem przestania do Wykonawcy oraz odpowiedzią Wykonawcy i przestanyymi dokumentami (maile z 21-22.12.2021 r.);
- Protokół Nr 8 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 21.12.2021 r.;
- Protokół Nr 9 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 28.01.2022 r.;
- pismo znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 28.01.2022 r. Zamawiającego do Wykonawcy - Przedsiębiorstwa Budowlano – Usługowego Paweł Daniel w Koszalinie o wyrażenie pisemnej zgody na wybór oferty po upływie terminu związania ofertą wraz z potwierdzeniem przestania oraz prośbą Wykonawcy o przedłużenie terminu;
- Protokół Nr 10 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 1.02.2022 r.;
- pismo znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 1.02.2022 r. Zamawiającego do Wykonawcy - Przedsiębiorstwa Budowlano – Usługowego Paweł Daniel w Koszalinie o wyrażenie pisemnej zgody na wybór oferty po upływie terminu związania ofertą wraz z potwierdzeniem przestania oraz zgodą Wykonawcy na wybór oferty po upływie terminu związania ofertą;
- Protokół Nr 11 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 9.02.2022 r.;

- pismo Zamawiającego znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 9.02.2022 r. do Przedsiębiorstwa Budowlano – Usługowego Paweł Daniel w Koszalinie wzywające do złożenia aktualnych podmiotowych środków dowodowych wraz z potwierdzeniem przesłania i odbioru przez Wykonawcę oraz odpowiedzią Wykonawcy i przesłanymi dokumentami (mail z 15.02.2022 r.);
- Protokół Nr 12 z posiedzenia Komisji przetargowej – znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 21.02.2022 r.;
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z 21.02.2022 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10038/bzp-9-271-1-29-2021-an>;
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z 21.02.2022 r. wraz z potwierdzeniem przesłania do Wykonawców biorących udział w postępowaniu;
- Umowę Nr 9/INW/2022 z 15.03.2022 r. zawartą pomiędzy Gminą Miasto Koszalin (Zamawiający) a Pawłem Danielem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Budowlano – Usługowe Paweł Daniel w Koszalinie (Wykonawca) z załącznikami oraz Aneksem Nr 1 z 15.03.2022 r. oraz Aneksem Nr 2 z 31.03.2022 r.;
- Ogłoszenie o wyniku postępowania Roboty budowlane nr 2022/BZP 00096726/01 z 24.03.2022 r. wraz z potwierdzeniem opublikowania w Biuletynie Zamówień Publicznych;
- Protokół postępowania w trybie podstawowym znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 24.05.2022 r. (druk ZP-TP);
- Protokół końcowy odbioru robót budowlanych sporządzony dnia 20.01.2023 r.

**2. Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie – znak sprawy BZP.7.271.1.27.2021.JR**

- Protokół postępowania w trybie podstawowym dla sprawy BZP-7.271.1.17.2021.JR z 14.10.2021 r. – druk ZP-TP;
- Protokół postępowania w trybie podstawowym dla sprawy BZP-7.271.1.20.2021.JR z 19.11.2021 r. – druk ZP-TP;
- Zestawienie kosztorysów – Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie z 16.08.2021 r.;
- Kosztorys Inwestorski – Roboty budowlane z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 1 148 489,17 zł);
- Kosztorys Inwestorski – Roboty branży elektrycznej z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 72 527,20 zł);
- Kosztorys Inwestorski – Roboty branży sanitarnej z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 682.674,26 zł);
- Kosztorys Inwestorski – Roboty teletechniczne z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 58 334,29 zł);
- Kosztorys Inwestorski – Roboty budowlane ziemne, betonowe, murowe, tynkarskie, malarskie, kowalsko-ślusarskie, drogowe z 27.07.2021 r. (wartość kosztorysowa 104 892,63 zł);
- pismo znak INW-I-5.7013.3.9.2021.SL z 27.10.2021 r. Dyrektora Wydziału skierowane do Biura Zamówień Publicznych z wnioskiem o powtórzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego;
- Specyfikację Warunków Zamówienia znak BP-7.271.1.27.2021.JR z 4.11.2021 r. do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o szacunkowej wartości poniżej



5 350 000 euro na zasadach określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych na Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” z załącznikami;

- Ogłoszenie o zamówieniu nr 2021/BZP 00257791/01 z 4.11.2021 r. Roboty budowlane Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej (...);
- potwierdzenie zamieszczenia Ogłoszenia i dokumentów postępowania na stronie internetowej <https://ezamowienia.gov.pl> – wydruk z 4.11.2021 r.;
- potwierdzenie z 4.11.2021 r. publikacji ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych;
- potwierdzenie z 4.11.2021 r. zamieszczenia postępowania na miniPortal,
- potwierdzenie z 4.11.2021 r. zamieszczenia informacji dot. kwoty, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia i linku do postępowania na miniPortal – wydruk ze strony internetowej <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10043/bzp-7-271-1-27-2021-jr>;
- Oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych przez kierownika zamawiającego, członka komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia z 4.02.2022 r., 10.02.2022 r., 19.11.2021 r., 28.01.2022 r.;
- Oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 3 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych przez kierownika zamawiającego, członka komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia z 3.11.2021 r., 4.11.2021 r., 16.08.2021 r., 22.10.2021 r., 23.09.2022 r., 28.01.2022 r., 27.10.2021 r., 27.10.2021 r.;
- pismo Zamawiającego znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 5.11.2021 r. skierowane do Wykonawców ubiegających się o udzielenie zamówienia w unieważnionych postępowaniach: BZP-7.271.1.2021.JR i BZP-7.271.1.20.2021.JR z zawiadomieniem o wszczęciu postępowania wraz z potwierdzeniem wysłania (mail z 5.11.2021 r.);
- pismo z 16.11.2021 r. Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „BREJNAK” Stanisław Brejnak w Koszalinie w sprawie zapytań do treści SWZ;
- pismo znak INW-I-5.7013.3.9.2021.SL z 16.11.2021 r. Dyrektora Wydziału z informacją o nieudzieleniu odpowiedzi na pytanie Wykonawcy złożone po terminie;
- Listę złożonych ofert zamieszczoną na miniPortal – wydruk z 19.11.2021 r.;
- Ofertę z 17.11.2021 r. złożoną przez Zakład Remontowo-Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie (cena oferty 3 850 000,00 zł) z załącznikami;
- Ofertę z 18.11.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” Paweł Leś w Żydowie (cena oferty 4 742 336,66 zł) z załącznikami;
- Ofertę z 18.11.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Brejnak” Stanisław Brejnak w Koszalinie (cena oferty 4 000 000,00 zł) z załącznikami;
- Ofertę z 18.11.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie (cena oferty 4 000 000,00 zł) z załącznikami;

- wydruki z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej dot. wykonawców, którzy złożyli oferty;
- Informację z 19.11.2021 r. zgodne z art. 222 ust. 5 ustawy Prawo zamówień publicznych;
- Informację z otwarcia ofert z 19.11.2021 r. zamieszczoną na miniPortal;
- pismo znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 19.11.2021 r. Kierownika Biura Zamówień Publicznych dot. złożonych wadium;
- Protokół Nr 1 z 23.11.2021 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- pismo Zamawiającego znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 23.11.2021 r. skierowane do „MAKSUBUD” Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie z wezwaniem do złożenia oświadczenia, o którym mowa w art. 125 ust. 1 ustawy PZP wraz z potwierdzeniem wysłania i odbioru oraz odpowiedzią Wykonawcy z 25.11.2021 r.;
- Potwierdzenie z 26.11.2021 r. wysłania wiadomości na Platformie e-Zamowienia – Informacja o złożonych ofertach i wnioskach wysłana do Prezesa UZP;
- Protokół Nr 2 z 29.11.2021 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- pismo Zamawiającego znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 29.11.2021 r. – informacja na podstawie art. 287 ust. 3 ustawy PZP wraz z potwierdzeniem wysłania do Wykonawców biorących udział w postępowaniu;
- Zaproszenia znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 29.11.2021 r. do negocjacji oferty złożonej w odpowiedzi na ogłoszenie o zamówienie przesłane wykonawcom którzy złożyli oferty niepodlegające odrzuceniu wraz z potwierdzeniami wysłania;
- Listę osób uczestniczących w negocjacjach z 7.12.2021 r. – wykonawca Paweł Leś Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” Żydowo;
- Listę osób uczestniczących w negocjacjach z 7.12.2021 r. – wykonawca „MAKSUBUD” Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk Koszalin;
- Listę osób uczestniczących w negocjacjach z 7.12.2021 r. – wykonawca Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski Koszalin;
- Protokół Nr 3 z 7.12.2021 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- Zaproszenie do składania oferty dodatkowej z 8.12.2021 r. skierowane do wykonawców których oferty złożone w odpowiedzi na ogłoszenie o zamówieniu nie zostały odrzucone wraz z potwierdzeniami wysłania i odbioru;
- Informację z 14.12.2021 r. zamieszczoną na miniPortal dot. etapu składania ofert dodatkowych;

- Informację z 14.12.2021 r. zamieszczoną na miniPortal dot. przesłanych ofert dodatkowych;
- Listę osób uczestniczących w otwarciu ofert z 14.12.2021 r.;
- Ofertę dodatkową z 10.12.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” Paweł Leś w Żydowie (cena oferty 4 690 336,00 zł);
- Ofertę dodatkową z 13.12.2021 r. złożoną przez Zakład Remontowo-Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie (cena oferty 3 740 000,00 zł) z załącznikiem;
- Ofertę dodatkową z 13.12.2021 r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie (cena oferty 3 698 500,00 zł) z załącznikami;
- Informację z 14.12.2021 r. zgodną z art. 222 ust. 5 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1129 z późn. zm.) dotyczącą złożonych ofert dodatkowych;
- Informację z 14.12.2021 r. zgodną z art. 222 ust. 5 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1129 z późn. zm.) dotyczącą złożonych ofert dodatkowych zamieszczoną na miniPortal;
- Protokół Nr 4 z 14.12.2021 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- pismo znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 14.12.2021 r. skierowane do Wykonawców których oferty złożone w odpowiedzi na ogłoszenie o zamówieniu nie zostały odrzucone wraz z potwierdzeniem wysłania i doręczenia;
- pismo znak INW-I-5.7013.3.9.2021.SL z 14.12.2021 r. skierowane do Prezydenta Miasta Koszalina w sprawie zabezpieczenia środków na realizację inwestycji;
- Oświadczenie z 14.12.2021 r. złożone przez MAKSBUD Zakład Remontowo-Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie w sprawie wyrażenia zgody na przedłużenie terminu związania ofertą;
- Oświadczenie z 14.12.2021 r. złożone przez Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa BUDDOM Zdzisław Ślubowski w Koszalinie w sprawie wyrażenia zgody na przedłużenie terminu związania ofertą;
- Potwierdzenie przesłania na platformie e-Zamówienia w dniu 15.12.2021 r. Informacji o złożonych ofertach i wnioskach do Prezesa UZP (postepowanie@ezamowienia.gov.pl);
- Protokół Nr 5 z 15.12.2021 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- pismo znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 15.12.2021 r. skierowane do Przedsiębiorstwa Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie z wezwaniem do złożenia podmiotowych środków dowodowych wraz z potwierdzeniem wysłania i odpowiedzią wykonawcy – mail z 15.12.2021 r.;
- mail z 17.12.2021 r. dotyczący oceny złożonych podmiotowych środków dowodowych;
- Protokół Nr 6 z 20.12.2021 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu

- przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- pismo znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 20.12.2021 r. skierowane do Przedsiębiorstwa Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie z wezwaniem do złożenia uzupełnienia wykazu wykonanych robót budowlanych oraz złożenia dowodów określających, czy te roboty budowlane zostały wykonane należycie wraz z odpowiedzią wykonawcy – mail z 21.12.2021 r. i 22.12.2021 r.;
  - Protokół Nr 7 z 21.12.2021 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
  - Protokół Nr 8 z 28.01.2022 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
  - pismo znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 28.01.2022 r. skierowane do „MAKSUBUD” Zakład Remontowo-Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie z wezwaniem do wyrażenia pisemnej zgody na wybór oferty wykonawcy po upływie terminu związania oferty wraz z potwierdzeniem wysłania i odbioru;
  - pismo z 2.02.2022 r. firmy „MAKSUBUD” Zakład Remontowo-Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie w sprawie wyrażenia zgody na wybór oferty po upływie terminu związania ofertą;
  - Protokół Nr 9 z 4.02.2022 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
  - pismo znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 4.02.2022 r. skierowane do Przedsiębiorstwa Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie z wezwaniem do poprawienia i uzupełnienia wykazu wykonanych robót budowlanych oraz złożenia dowodów określających, czy te roboty budowlane zostały wykonane należycie wraz z odpowiedzią wykonawcy – mail z 8.02.2022 r.;
  - mail z 8.02.2022 r. dotyczący oceny złożonych podmiotowych środków dowodowych;
  - Protokół Nr 10 z 10.02.2022 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;

- pismo znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 10.02.2022 r. skierowane do Przedsiębiorstwa Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie z wezwaniem do poprawienia i uzupełnienia wykazu wykonanych robót budowlanych oraz złożenia dowodów określających, czy te roboty budowlane zostały wykonane należyście wraz z odpowiedzią wykonawcy – mail z 16.02.2022 r.;
- mail z 16.02.2022 r. dotyczący oceny złożonych podmiotowych środków dowodowych;
- Protokół Nr 11 z 21.02.2022 r. posiedzenia Komisji przetargowej powołanej Zarządzeniem wewnętrznym nr 121/21 Prezydenta Miasta Koszalin z dnia 2 września 2021 r. w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na: Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie”;
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z 21.02.2022 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie <https://bip.koszalin.pl>;
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z 21.02.2022 r. wraz z potwierdzeniem przesłania do Wykonawców biorących udział w postępowaniu;
- Umowę Nr 8/INW/2022 z 18.03.2022 r. zawartą pomiędzy Gminą Miasto Koszalin (Zamawiający) a Pawłem Maksymiukiem prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą „MAKSBUD” Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie (Wykonawca) z załącznikami oraz Aneksem Nr 1 z 18.03.2022 r. oraz Aneksem Nr 2 z 30.09.2022 r.;
- Ogłoszenie o wyniku postępowania Roboty budowlane nr 2022/BZP 00092888/01 z 21.03.2022 r. wraz z potwierdzeniem opublikowania w Biuletynie Zamówień Publicznych;
- Protokół postępowania w trybie podstawowym znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 6.05.2022 r. (druk ZP-TP);
- Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z 18.04.2023 r.

W odniesieniu do zamówień przeprowadzonych w trybie podstawowym sprawdzono prawidłowość:

- przeprowadzenia czynności poprzedzających wszczęcie postępowania przetargowego;
- ogłoszenia o zamówieniu;
- dokumentów zamówienia (SWZ, opis potrzeb i wymagań);
- składania i oceny ofert – etap przed negocjacjami;
- przeprowadzenia negocjacji – wariant 2 i 3;
- składania ofert (wariant 1) oraz ofert dodatkowych/ostatecznych (wariant 2, 3 odpowiednio), oceny ofert (wariant 1,2,3);
- realizacji umowy w sprawie zamówienia publicznego.

### 1.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 z załącznikami i korektami;
- Zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 wydane w dniu 14.11.2016 r. przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie;
- Deklarację właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną wydane w dniu 14.11.2016 r. przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie

w celu weryfikacji, czy przyznane dofinansowanie jest zgodne z zasadami dotyczącymi ochrony środowiska.

#### 1.4 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie I.1 i I.1.1 Protokołu w celu weryfikacji, czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami pomocy publicznej.

#### 1.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie I.1 i I.1.1 Protokołu oraz informacje zawarte na stronie internetowej Beneficjenta <http://www.koszalin.pl> dokonując sprawdzenia, czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne:
  - ✓ zostały uwzględnione w budżecie Projektu,
  - ✓ były integralnie związane z realizacją Projektu;
- miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone;
- nie później niż trzy miesiące po zakończeniu operacji, Beneficjent umieścił na stałe tablicę lub billboard dużego formatu w miejscu łatwo widocznym dla ogółu społeczeństwa, dla każdej operacji, która spełnia następujące kryteria:
  - ✓ całkowite wsparcie na operację przekracza 500 000 EUR,
  - ✓ operacja dotyczy zakupu środków trwałych lub finansowania działań w zakresie infrastruktury lub prac budowlanych;
- działania informacyjne i komunikacyjne Beneficjenta zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności;
- w okresie realizacji operacji Beneficjent informował opinię publiczną o pomocy otrzymanej z funduszy polityki spójności;
- każdy dokument dotyczący realizacji operacji, który jest podawany do wiadomości publicznej lub jest wykorzystywany przez uczestników, w tym wszelkie zaświadczenia o uczestnictwie lub inne certyfikaty, zawierają stwierdzenie, że program operacyjny był wspierany z danego funduszu lub funduszy polityki spójności.

Ponadto w dniu 16.06.2023 r. dokonano wizytacji w miejscach realizacji Projektu – Przedszkole nr 13 w Koszalinie i Przedszkole nr 15 w Koszalinie w celu weryfikacji poprawności oznakowania, co udokumentowano na zdjęciach stanowiących załącznik nr 1 do Protokołu.

#### 1.6 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wyszczególnione w punkcie I.1 i I.1.1 Protokołu w zakresie sprawdzenia, czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

#### 2. Czy wydatki zadeklarowane (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. b) rozporządzenia nr 480/2014).

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE
1	2	3
1	RPZP.02.05.00-32-A063/16-019	511 871,18
2	RPZP.02.05.00-32-A063/16-020	1 171 446,84

- dokumentację wyszczególnioną w punkcie I.1. i I.1.1. Protokołu;

oraz

- Zarządzenie wewnętrzne Nr 76/20 Prezydenta Miasta Koszalina w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie z załącznikami;
- Plan kont – Zakładowy Plan Kont – Fundusze Unijne na rok 2022;
- ewidencję księgową na kontach – Zestawienie obrotów i sald za okres od 01-06-2022 do 31-08-2022:
  - ✓ 080-34-171-1-03 Środki trwałe w budowie – Modernizacja energetyczna – Przedszkole nr 13,
  - ✓ 080-34-171-1-05 Środki trwałe w budowie – Modernizacja energetyczna – Przedszkole nr 15
  - ✓ 130-34-171-1-W-GW-INW-029-80195-6057-1-1 – Rachunek bieżący jednostki – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – kwalifikowane,
  - ✓ 130-34-171-1-W-GW-INW-029-80195-6059-1-1 – Rachunek bieżący jednostki – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – kwalifikowane,
  - ✓ 130-34-171-1-W-GW-INW-029-80195-6059-1-2 – Rachunek bieżący jednostki – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – niekwalifikowane,
  - ✓ 130-34-171-1-W-GW-INW-089-80195-6057-1-1 – Rachunek bieżący jednostki – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – kwalifikowane,
  - ✓ 130-34-171-1-W-GW-INW-089-80195-6059-1-1 – Rachunek bieżący jednostki – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – kwalifikowane,
  - ✓ 130-34-171-2-W-GW-INW-029-80195-6057-1 – Rachunek zaliczki – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
  - ✓ 201-34-171-002453-W-GW-INW-089-80195-6057 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami - MAKSBUŁ Zakład Remontowo-Budowlany Paweł Maksymiuk – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych,
  - ✓ 201-34-171-002453-W-GW-INW-089-80195-6059 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami - MAKSBUŁ Zakład Remontowo-Budowlany Paweł Maksymiuk – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych,
  - ✓ 201-34-171-003958-W-GW-INW-029-80195-6059 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – Przedsiębiorstwo Budowlano-Usługowe Paweł Daniel – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych;
- Zintegrowaną Umowę rachunku bankowego (#) Nr 244444001 zawartą w dniu 29.05.2014 r. pomiędzy mBankiem S.A. z siedzibą w Warszawie Oddział Korporacyjny w Koszalinie a Gminą Miasto Koszalin dotyczącą prowadzenia rachunku bankowego;
- Zaświadczenie o posiadaniu rachunku bankowego nr ref mBank/047/KG/2018/0376 z 19.09.2018 r. wystawione przez mBank Oddział Korporacyjny Koszalin dotyczące prowadzenia rachunku nr 41 1140 2118 0000 2444 4400 1388 – Wydatki;
- Zaświadczenie o posiadaniu rachunku bankowego nr ref mBank/047/KG/2018/0377 z 19.09.2018 r. wystawione przez mBank Oddział Korporacyjny Koszalin dotyczące prowadzenia rachunku nr 41 1140 2118 0000 2444 4400 1389 – Zaliczka.

Zadeklarowane wydatki sprawdzono w powiązaniu z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przekazanymi przez Beneficjenta sprawdzając, czy:

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających Wnioski o płatność (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożone do Instytucji Zarządzającej;
- zadeklarowane wydatki zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca podpisała Umowę o dofinansowanie;
- wielkość wydatków zadeklarowanych we Wnioskach o płatność jest zgodna z zestawieniami wydatków, fakturami (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty;
- wydatki zostały faktycznie poniesione;
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację;
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się częściowo do współfinansowanego Projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do Projektu;
- faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we Wnioskach o płatność zostały opisane w sposób określony w Podręczniku SL2014.

**3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013<sup>3</sup>— produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014).**

Obszar nie podlegał badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowaniu Projektu Nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-00 z 6.11.2018 r. wraz z Aneksami: Nr 1 z 6.11.2018 r., Nr 2 z 13.02.2019 r. oraz Nr 3 z 2.03.2020 r. nie przewidziano wsparcia realizacji Projektu w formach określonych w art. 67 ust. 1 lit. b) i c) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., tj. standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.

**4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014).**

W badanym obszarze audytem objęto:

- potwierdzenie realizacji transakcji mBanku z 29.06.2022 r. dokumentujące wpływ zaliczki (transza) w wysokości 600 000,00 zł na rachunek nr 14 1140 2118 0000 2444 4400 1389;
- Wniosek o płatność za okres od 2022-06-01 do 2022-06-30 nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019-01 wygenerowany w dniu 7.07.2022 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 511 871,18 zł, dofinansowanie w wysokości 435 090,50 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 435 090,50 zł (refundacja) z załącznikami;

<sup>3</sup> Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006.



- pismo znak WWŚRPO.I.4331.229.2018 z 8.11.2022 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, IZ RPZP w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o zweryfikowaniu i zatwierdzeniu Wniosku o płatność nr RPZP.05.02.00-32-A063/16-019-01 i zatwierdzeniu do wypłaty kwoty refundacji w wysokości 435 090,50 zł;
- Zlecenie płatności nr 79949/2022/U2 z 14.11.2022 r. na kwotę refundacji 435 090,50 zł wystawione przez Województwo Zachodniopomorskie dla Gminy Miasto Koszalin;
- potwierdzenie realizacji transakcji mBanku z 21.11.2022 r. dokumentujące wpływ środków na kwotę 435 090,50 zł (refundacja) na rachunek nr 41 1140 2118 0000 2444 4400 1388;
- Wyciąg bankowy nr 15 z 21.11.2022 r. mBanku Oddział Korporacyjny Koszalin z rachunku nr 41 1140 2118 0000 2444 4400 1388 potwierdzający wpływ refundacji w kwocie 435 090,50 zł;
- Wniosek o płatność za okres od 2022-07-01 do 2022-08-31 nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020-01 wygenerowany w dniu 15.09.2022 r. wraz z załącznikami na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 1 171 446,84 zł, dofinansowanie w wysokości 995 729,81 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 1 395 729,81 zł, w tym: zaliczka – 1 000 000,00 zł oraz refundacja – 395 729,81 zł;
- pismo znak WWŚRPO.I.4331.229.2018 z 15.12.2022 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, IZ RPZP w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o zweryfikowaniu i zatwierdzeniu Wniosku o płatność nr RPZP.05.02.00-32-A063/16-020-01 i zatwierdzeniu do wypłaty kwoty refundacji w wysokości 395 729,81 zł oraz kwoty zaliczki w wysokości 1 000 000,00 zł;
- Zlecenie płatności nr 83212/2022/U2 z 21.11.2022 r. na kwotę refundacji 1 000 000,00 zł wystawione przez Województwo Zachodniopomorskie dla Gminy Miasto Koszalin;
- Zlecenie płatności nr 83216/2022/U2 z 21.11.2022 r. na kwotę refundacji 395 729,81 zł wystawione przez Województwo Zachodniopomorskie dla Gminy Miasto Koszalin;
- potwierdzenie realizacji transakcji mBanku z 28.11.2022 r. dokumentujące wpływ środków na kwotę 395 729,81 zł (refundacja) na rachunek nr 41 1140 2118 0000 2444 4400 1388;
- potwierdzenie realizacji transakcji mBanku z 28.11.2022 r. dokumentujące wpływ środków na kwotę 1 000 000,00 zł (zaliczka) na rachunek nr 14 1140 2118 0000 2444 4400 1389;
- Wyciąg bankowy nr 17 z 28.11.2022 r. mBanku Oddział Korporacyjny Koszalin z rachunku nr 41 1140 2118 0000 2444 4400 1388 potwierdzający wpływ refundacji w kwocie 395 729,81 zł;
- Wyciąg bankowy nr 32 z 28.11.2022 r. mBanku Oddział Korporacyjny Koszalin z rachunku nr 14 1140 2118 0000 2444 4400 1389 potwierdzający wpływ zaliczki kwocie 1 000 000,00 zł

w zakresie sprawdzenia, czy:

- płatność, jaka została wypłacona Beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą;
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta Instytucja Zarządzająca przekazała Beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt;
- Beneficjent otrzymał całkowite należne kwoty kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia Wniosku o płatność;
- dokonane dla Beneficjenta płatności nie zostały obciążone opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku oraz potrąceniami;

- Beneficjent został poinformowany na piśmie o wstrzymaniu terminu płatności i o jego przyczynach;
- pomniejszono płatność na rzecz Beneficjenta o odsetki z tytułu nieterminowego rozliczenia zaliczek.

## II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

**1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

- w dniu 6.11.2018 r. zawarto Umowę o dofinansowanie Projektu „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: Żłobek „Skrzat”, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-00 w ramach RPO WZ 2014-2020 Oś Priorytetowa II Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 2.5 Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej. Do Umowy zawarto Aneksy: nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-01 z 6.11.2018 r., nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-02 z 13.02.2019 r. oraz nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-03 z 2.03.2020 r.;
- operacja nie została faktycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył Wniosek o dofinansowanie projektu;
- Projekt sfinansowany w ramach badanych Wniosków o płatność jest faktycznie wykonywany i jest zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie Projektu wraz z Aneksami;
- wydatki kwalifikowalne ujęte we Wnioskach o płatność zostały uwzględnione w budżecie Projektu;
- wydatki kwalifikowalne ujęte w badanych Wnioskach o płatność odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót budowlanych (docieplenie stropodachów, wykonanie instalacji ciepłej wody użytkowej, wymiana instalacji co i ct, demontaż i montaż instalacji odgromowej, roboty demontażowe instalacji wodociągowej, montaż instalacji wody zimnej, demontaż instalacji elektrycznej, montaż przewodów, rur PCV, koloryt i puszek, docieplenie ścian fundamentowych i ścian piwnic, docieplenie ścian zewnętrznych budynku, wymiana instalacji cyrkulacji cwu, modernizacja instalacji wentylacji mechanicznej, wymiana stolarki okiennej, demontaż i montaż instalacji odgromowej) w budynkach użyteczności publicznej (Przedszkole nr 13 w Koszalinie i Przedszkole nr 15 w Koszalinie);
- wydatki objęte badanymi Wnioskami o płatność były niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu;
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-00 z 6.11.2018 r. i Aneksów do Umowy;

- poziom dofinansowania wydatków kwalifikowalnych określony został w Umowie o dofinansowanie Projektu – Aneks Nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-02 z 13.02.2019 r. – w kwocie 7 090 740,83 zł, stanowiącej nie więcej niż 84,9999999521 % wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym płatność ze środków europejskich w kwocie 7 090 740,83 zł;
- wymagany wkład własny Beneficjenta określony został w Umowie o dofinansowanie Projektu – Aneks Nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-02 z 13.02.2019 r. – w kwocie 1 251 307,21 zł. Wykazany w audytowanych Wnioskach o płatność wkład własny wynosił:
  - ✓ nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019 – 76 780,68 zł,
  - ✓ nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020 – 176 717,03 zł;
- w badanym Projekcie/Wnioskach o płatność nie występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków;
- Projekt w trakcie realizacji. Planowana data zakończenia Projektu – 31.08.2023 r.

**1.1 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:**

- wydatki kwalifikowalne objęte badanymi Wnioskami o płatność zostały poniesione w okresie od 15.06.2022 r. do 30.08.2022 r., tj. w okresie kwalifikowalności wydatków określonym w Umowie o dofinansowanie Projektu oraz we Wniosku o dofinansowanie projektu;
- badany Projekt nie został objęty podwójnym dofinansowaniem, w odniesieniu do wydatków ujętych w badanych Wnioskach o płatność nie wystąpiło niedozwolone zrefundowanie całkowite lub częściowe danego wydatku dwa razy ze środków publicznych – wspólnotowych lub krajowych. Opis dokumentów źródłowych dokumentujących poniesienie wydatków wykazanych w badanych Wnioskach o płatność potwierdza finansowanie w ramach RPO WZ 2014-2020;
- faktycznie poniesiony podatek VAT wykazany w badanych Wnioskach o płatność został zaliczony do wydatków kwalifikowalnych Projektu, a Beneficjent nie miał możliwości odzyskania podatku VAT;
- Beneficjent nie wykazał w badanych Wnioskach o płatność osiągnięcia wskaźników produktu określonych we Wniosku o dofinansowanie projektu (osiągnięcie i wykazanie wskaźników najpóźniej we wniosku o płatność końcową oraz ich utrzymanie w okresie trwałości);
- Projekt nie był realizowany w partnerstwie;
- w Projekcie nie występują koszty pośrednie;
- we Wnioskach o płatność Beneficjent wykazał wydatki poniesione na prace budowlane związane z modernizacją energetyczną Przedszkola Nr 13 w Koszalinie oraz Przedszkola Nr 15 w Koszalinie;
- w badanych Wnioskach o płatność nie wystąpiły wydatki niekwalifikowalne określone w wytycznych horyzontalnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach

Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności 2014-2020.

**1.2 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:**

Gmina Miasto Koszalin w ramach realizacji Projektu w odniesieniu do wydatków objętych badaniem dokonała wyboru wykonawcy w ramach postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w oparciu o ustawę z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych w trybie podstawowym (z możliwością negocjacji) określonym w przepisach art. 275 pkt 2 ustawy PZP na:

- Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” – znak sprawy BZP-9.271.1.29.2021.AN;
- Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” – znak sprawy BZP-7.271.1.27.2021.JR

**1. Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” – znak sprawy BZP-9.271.1.29.2021.AN**

- przedmiotem zamówienia była modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie;
- ustalenia szacunkowej wartości przedmiotu zamówienia (roboty budowlane) dokonano w dniu 16.08.2021 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich opracowanych 27.07.2021 r.;
- wartość zamówienia ustalono na kwotę 1 184 242,47 zł, co stanowi równowartość 277 385,63 euro;
- po ustaleniu wartości zamówienia nie nastąpiła zmiana okoliczności mająca wpływ na dokonane ustalenie;
- Zamawiający nie przewidział udzielenia zamówień, o których mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7 ustawy PZP;
- zamówienie nie zostało podzielone na części, a Zamawiający w Rozdziale 1 pkt 3 ppkt 3 Specyfikacji Warunków Zamówienia wskazał powody niedokonania podziału zamówienia na części;
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone:
  - ✓ w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 4.11.2021 r. pod numerem 2021/BZP 00257656/01,
  - ✓ na stronie internetowej <https://ezamowienia.gov.pl> – identyfikator postępowania ocds-148610-8a2199dd-3d6d-11ec-8c2d-66c2f1230e9c w dniu 4.11.2021 r.,
  - ✓ na stronie <https://miniportal.uzp.gov.pl/Postepowania/171c9327-c3e1-4966-a4d0-e0e73a835c8d> w dniu 4.11.2021 r.,

- ✓ na stronie internetowej Beneficjenta <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10038/bzp-9-271-1-29-2021-an> w dniu 4.11.2021 r.;
- pismem znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 5.11.2021 r. Zamawiający przesłał Zawiadomienie do Wykonawców ubiegających się o udzielenie zamówienia w unieważnionych postępowaniach BZP-9.271.1.16.2021.AN i BZP-9.271.1.21.2021.AN o wszczęciu w dniu 4.11.2021 r. kolejnego postępowania na Modernizację energetyczną budynku Przedszkola Nr 13 w Koszalinie;
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone na stronie internetowej postępowania <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10038/bzp-9-271-1-29-2021-an>:
  - ✓ nie zawierało innych informacji niż informacje zawarte w Ogłoszeniu zamieszczonym w Biuletynie Zamówień Publicznych,
  - ✓ zawierało datę zamieszczenia Ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych,
  - ✓ nie zostało umieszczone na stronie internetowej postępowania przed jego zamieszczeniem w Biuletynie Zamówień Publicznych;
- Zamawiający udokumentował fakt opublikowania Ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych na podstawie maila ze strony Biuletynu Zamówień Publicznych – publikacja@ezamowienia.gov.pl;
- w Ogłoszeniu o zamówieniu zawarto informację dotyczącą terminu składania ofert – 19.11.2021 r. do godziny 8:00;
- Zamawiający nie dokonywał zmiany treści Ogłoszenia o zamówieniu;
- Zamawiający nie zmienił treści SWZ po upływie terminu składania ofert;
- Zamawiający nie przeprowadził przed wszczęciem postępowania wstępnych konsultacji rynkowych;
- Zamawiający zapewnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania bezpłatny, pełny, bezpośredni i nieograniczony dostęp do SWZ;
- Specyfikacja Warunków Zamówienia do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o szacunkowej wartości poniżej 5 350 000 euro na zasadach określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych (...) na „Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” zawiera wymagane informacje;
- Wykonawcy nie zwracali się do Zamawiającego z prośbą o wyjaśnienie zapisów zawartych w SWZ;
- kierownik zamawiającego, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia podpisały oświadczenia określone w art. 56 ust. 4 ustawy PZP;
- w wyznaczonym przez Zamawiającego terminie składania ofert – do 19.11.2021 r., do godz. 8:00 wpłynęły 4 oferty złożone przez następujących Wykonawców:
  - ✓ „MAKSUBUD” Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie – cena: 2 400 000,00 zł,

- ✓ Paweł Leś Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” w Żydowie – cena: 2 879 750,05 zł,
- ✓ Przedsiębiorstwo Budowlano – Usługowe Paweł Daniel w Koszalinie – cena: 2 050 181,91 zł,
- ✓ Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie – cena: 2 350 000,00 zł;
- treść ofert była zgodna z wymaganiami Zamawiającego określonymi w dokumentach zamówienia;
- na etapie przed negocjacjami nie odrzucono ofert;
- Zamawiający w Zaproszeniu do negocjacji przesłanym Wykonawcom w dniu 3.12.2021 r. wskazał m.in. następujące informacje:
  - ✓ miejsce prowadzenia negocjacji – siedziba Zamawiającego (adres),
  - ✓ termin – 7.12.2021 r. i godzinę (odrębnie dla każdego Wykonawcy),
  - ✓ sposób prowadzenia negocjacji – forma ustna,
  - ✓ kryteria oceny ofert, w ramach których będą prowadzone negocjacje: cena oraz skrócenie terminu realizacji przedmiotu zamówienia;
- Zamawiający nie ograniczył liczby Wykonawców zaproszonych do negocjacji;
- Zaproszenie wysłano do wszystkich Wykonawców, którzy złożyli w postępowaniu oferty niepodlegające odrzuceniu;
- negocjacje ofert:
  - ✓ nie doprowadziły do zmiany treści SWZ,
  - ✓ dotyczyły wyłącznie tych elementów treści oferty, które podlegają ocenie w ramach kryteriów oceny ofert;
- w negocjacjach uczestniczyło dwóch Wykonawców:
  - ✓ "MAKSUBUD" Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk z Koszalina (oferta nr 1),
  - ✓ Przedsiębiorstwo Budowlano - Usługowe Paweł Daniel z Koszalina (oferta nr 3);
- w trakcie negocjacji Zamawiający zapewnił równe traktowanie wszystkich Wykonawców;
- podczas negocjacji nie udzielono informacji w sposób, który mógłby zapewnić Wykonawcy przewagę nad innymi a prowadzone negocjacje miały charakter poufny;
- Zamawiający poinformował o zakończeniu negocjacji równocześnie wszystkim Wykonawców oraz zaprosił ich do składania ofert dodatkowych;
- Zaproszenie do składania ofert dodatkowych zawiera:
  - ✓ nazwę oraz adres zamawiającego, numer telefonu,
  - ✓ adres poczty elektronicznej: um.koszalin@um.koszalin.pl,
  - ✓ adres strony internetowej postępowania: <https://miniportal.uzp.gov.pl>,
  - ✓ sposób: formularz dostępny na ePUAP i miniPortalu,
  - ✓ termin składania ofert dodatkowych: 14.12.2021 r. do godziny 8:00,
  - ✓ język sporządzenia oferty: polski,
  - ✓ termin otwarcia ofert dodatkowych: 14.12.2021 r. godz. 8:45;

- termin na złożenie ofert dodatkowych (14.12.2021 r.) nie był krótszy niż 5 dni od dnia przekazania Zaprośzenia do składania ofert dodatkowych (8.12.2021 r.);
- w wyznaczonym przez Zamawiającego terminie na złożenie ofert dodatkowych – do 14.12.2021 r. godz. 8:00 wpłynęły 3 oferty złożone przez następujących Wykonawców:
  - ✓ Paweł Leś Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” w Żydowie – cena: 2 879 750,00 zł,
  - ✓ Przedsiębiorstwo Budowlano – Usługowe Paweł Daniel w Koszalinie – cena: 2 049 577,09 zł,
  - ✓ Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie – cena: 2 039 500,00 zł;
- Wykonawcy dołączyli do oferty aktualne na dzień składania ofert oświadczenie, potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia, w zakresie wskazanym przez Zamawiającego;
- z postępowania o udzielenia zamówienia nie wykluczono Wykonawców;
- w Ogłoszeniu o zamówieniu i SWZ Zamawiający określił kryteria udzielenia zamówienia:

Kryteria	Znaczenie
Cena	60%
Przedłużenie okresu gwarancji i rękojmi za wady na cały przedmiot zamówienia	20%
Skrócenie terminu realizacji przedmiotu zamówienia	20%
<b>Razem</b>	<b>100%</b>

- Zamawiający dokonał oceny ofert na podstawie kryteriów określonych w SWZ i Ogłoszeniu o zamówieniu;
- do dalszej oceny zakwalifikowano 1 ofertę spełniającą wymogi ważności ofert;
- Zamawiający w postępowaniu odrzucił następujące oferty dodatkowe:
  - ✓ Paweł Leś Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych "LEŚ" w Żydowie – na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 12 ustawy PZP, jako że Wykonawca nie wyraził pisemnej zgody na przedłużenie terminu związania ofertą. Wykonawca do wyznaczonego terminu, tj. do 18.12.2021 r. nie przekazał pisemnie Zamawiającemu swojej zgody na przedłużenie terminu związania ofertą i nie przedłużył okresu ważności wadium,
  - ✓ „MAKSUBUD” Zakład Remontowo – Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie - na podstawie art. 226 ust. 1 pkt. 12 ustawy PZP, jako że Wykonawca nie wyraził pisemnej zgody na przedłużenie terminu związania ofertą. Wykonawca do wyznaczonego terminu, tj. do 18.12.2021 r. nie przekazał pisemnie Zamawiającemu swojej zgody na przedłużenie terminu związania ofertą i nie przedłużyli okresu ważności wadium,
  - ✓ Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie - na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. b ustawy PZP, jako że została złożona przez Wykonawcę niespełniającego warunków udziału w postępowaniu oraz na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy PZP, jako że Wykonawca nie złożył podmiotowych środków dowodowych, potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu;
- w postępowaniu nie zostały złożone oferty zawierające rażąco niską cenę;

- Zamawiający niezwłocznie po wyborze oferty poinformował Wykonawców, którzy złożyli oferty o wynikach postępowania;
- Protokół postępowania w trybie podstawowym znak BZP-9.271.1.29.2021.AN z 24.05.2022 r. oraz załączniki do niego dokumentują ocenę i wybór oferty;
- Zamawiający w dniu 15.03.2022 r. zawarł Umowę Nr 9/INW/2022 na wykonanie zadania pn.: Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 13 przy ul. Franciszkańskiej 120 w Koszalinie, która została podpisana w imieniu Zamawiającego przez Prezydenta Miasta Koszalin oraz w imieniu Wykonawcy przez Pawła Daniela prowadzącego działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Budowlano – Usługowe Paweł Daniel w Koszalinie.  
Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu zamówienia Strony ustaliły w kwocie 2 049 577,09 zł brutto. Termin zakończenia robót objętych zamówieniem: 10 miesięcy od dnia zawarcia umowy;
- Umowa została podpisana w wymaganym terminie oraz zawarta w formie pisemnej na czas oznaczony przez Zamawiającego;
- Zamawiający dokonał nieistotnych zmian do zawartej Umowy z Wykonawcą w zakresie:
  - ✓ Aneks nr 1 z 15.03.2022 r. – dodanie uregulowań dotyczących zapewnienia przy realizacji zamówienia udziału pojazdów elektrycznych lub napędzanych gazem ziemnym,
  - ✓ Aneks nr 2 z 31.03.2022 r. – sprostowanie dat określonych w gwarancji należytego wykonania umowy;
- przedmiot Umowy został zrealizowany w zakresie wynikającym z Ogłoszenia o zamówieniu, SWZ i Umowy z Wykonawcą z uwzględnieniem Aneksu nr 1 z 15.03.2022 r. oraz Aneksu nr 2 z 31.03.2022 r., co potwierdzono w Protokole końcowego odbioru robót budowlanych z 20.01.2023 r.

**2. Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” – znak sprawy BZP-7.271.1.27.2021.JR**

- przedmiotem zamówienia była modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie;
- ustalenia szacunkowej wartości przedmiotu zamówienia (roboty budowlane) dokonano w dniu 16.08.2021 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich opracowanych 27.07.2021 r.;
- wartość zamówienia ustalono na kwotę 1 680 420,76 zł, co stanowi równowartość 393 605,69 euro;
- po ustaleniu wartości zamówienia nie nastąpiła zmiana okoliczności mająca wpływ na dokonane ustalenie;
- Zamawiający nie przewidział udzielenia zamówień, o których mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7 ustawy PZP;



- zamówienie nie zostało podzielone na części, a Zamawiający w Rozdziale 1 pkt 3 ppkt 3 Specyfikacji Warunków Zamówienia wskazał powody niedokonania podziału zamówienia na części;
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone:
  - ✓ w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 4.11.2021 r. pod numerem 2021/BZP 00257791/01,
  - ✓ na stronie internetowej <https://ezamowienia.gov.pl> – identyfikator postępowania ocds-148610-bb306854-3d81-11ec-8c2d-66c2f1230e9c w dniu 4.11.2021 r.,
  - ✓ na stronie <https://miniportal.uzp.gov.pl/Postepowania/49ec026a-daff-45fc-b361-a131223f3dca> w dniu 4.11.2021 r.,
  - ✓ na stronie internetowej Beneficjenta <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10043/bzp-7-271-1-27-2021-jr> w dniu 4.11.2021 r.;
- pismem znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 5.11.2021 r. Zamawiający przesłał Zawiadomienie do Wykonawców ubiegających się o udzielenie zamówienia w unieważnionych postępowaniach BZP-7.271.1.17.2021.JR i BZP-7.271.1.20.2021.JR o wszczęciu w dniu 4.11.2021 r. kolejnego postępowania na Modernizację energetyczną budynku Przedszkola Nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie;
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone na stronie internetowej postępowania <https://bip.koszalin.pl/przetarg/10043/bzp-7-271-1-27-2021-jr>:
  - ✓ nie zawierało innych informacji niż informacje zawarte w Ogłoszeniu zamieszczonym w Biuletynie Zamówień Publicznych,
  - ✓ zawierało datę zamieszczenia Ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych,
  - ✓ nie zostało umieszczone na stronie internetowej postępowania przed jego zamieszczeniem w Biuletynie Zamówień Publicznych;
- Zamawiający udokumentował fakt opublikowania Ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych na podstawie maila ze strony Biuletynu Zamówień Publicznych – [publikacja@ezamowienia.gov.pl](mailto:publikacja@ezamowienia.gov.pl);
- w Ogłoszeniu o zamówieniu zawarto informację dotyczącą terminu składania ofert – 19.11.2021 r. do godziny 9:00;
- Zamawiający nie dokonywał zmiany treści Ogłoszenia o zamówieniu;
- Zamawiający nie zmienił treści SWZ po upływie terminu składania ofert;
- Zamawiający nie przeprowadził przed wszczęciem postępowania wstępnych konsultacji rynkowych;
- Zamawiający zapewnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania bezpłatny, pełny, bezpośredni i nieograniczony dostęp do SWZ;
- Specyfikacja Warunków Zamówienia do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o szacunkowej wartości poniżej 5 350 000 euro na zasadach określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych (...) na „Modernizację energetyczną budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie w ramach zadania inwestycyjnego „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Żłobek Skrzat, Przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie” zawiera wymagane informacje;

- Wykonawcy (w ustawowym terminie) nie zwracali się do Zamawiającego z prośbą o wyjaśnienie zapisów zawartych w SWZ;
- kierownik zamawiającego, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia podpisały oświadczenia określone w art. 56 ust. 4 ustawy PZP;
- w wyznaczonym przez Zamawiającego terminie składania ofert – do 19.11.2021 r., do godz. 9:00 wpłynęły 4 oferty złożone przez następujących Wykonawców:
  - ✓ „MAKSUBUD” Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie – cena: 3 850 000,00 zł,
  - ✓ Paweł Leś Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” w Żydowie – cena: 4 742 336,66 zł,
  - ✓ Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „BEREJNAK” Stanisław Brejnak w Koszalinie – cena: 4 000 000,00 zł,
  - ✓ Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie – cena: 3 850 000,00 zł;
- treść ofert była zgodna z wymaganiami Zamawiającego określonymi w dokumentach zamówienia;
- na etapie przed negocjacjami na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 14 ustawy PZP odrzucono ofertę złożoną przez Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „BEREJNAK” Stanisław Brejnak w Koszalinie, ponieważ Wykonawca nie wniósł wadium;
- Zamawiający w dniu 30.11.2021 r. w Zaproszeniu do negocjacji przesłanym Wykonawcom, których oferty nie zostały odrzucone wskazał m.in. następujące informacje:
  - ✓ miejsce prowadzenia negocjacji – siedziba Zamawiającego (adres),
  - ✓ termin – 7.12.2021 r. i godzinę (odrębnie dla każdego Wykonawcy),
  - ✓ sposób prowadzenia negocjacji – forma ustna,
  - ✓ kryteria oceny ofert, w ramach których będą prowadzone negocjacje: cena;
- Zamawiający nie ograniczył liczby Wykonawców zaproszonych do negocjacji;
- Zaproszenie wysłano do wszystkich Wykonawców, którzy złożyli w postępowaniu oferty niepodlegające odrzuceniu;
- negocjacje ofert:
  - ✓ nie doprowadziły do zmiany treści SWZ,
  - ✓ dotyczyły wyłącznie tych elementów treści oferty, które podlegają ocenie w ramach kryteriów oceny ofert;
- do negocjacji przystąpił jeden Wykonawca „MAKSUBUD” Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk z Koszalina;
- w trakcie negocjacji Zamawiający zapewnił równe traktowanie wszystkich Wykonawców;
- podczas negocjacji nie udzielono informacji w sposób, który mógłby zapewnić Wykonawcy przewagę nad innymi a prowadzone negocjacje miały charakter poufny;

- Zamawiający poinformował o zakończeniu negocjacji równocześnie wszystkich Wykonawców oraz zaprosił ich do składania ofert dodatkowych;
- Zaproszenie do składania ofert dodatkowych zawiera:
  - ✓ nazwę oraz adres zamawiającego, numer telefonu,
  - ✓ adres poczty elektronicznej: um.koszalin@um.koszalin.pl,
  - ✓ adres strony internetowej postępowania: <https://miniportal.uzp.gov.pl>,
  - ✓ sposób: formularz dostępny na ePUAP i miniPortalu,
  - ✓ termin składania ofert dodatkowych: 14.12.2021 r. do godziny 8:00,
  - ✓ język sporządzenia oferty: polski,
  - ✓ termin otwarcia ofert dodatkowych: 14.12.2021 r. godz. 8:30;
- termin na złożenie ofert dodatkowych (14.12.2021 r.) nie był krótszy niż 5 dni od dnia przekazania Zaproszenia do składania ofert dodatkowych (8.12.2021 r.);
- w wyznaczonym przez Zamawiającego terminie na złożenie ofert dodatkowych – do 14.12.2021 r. godz. 8:00 wpłynęły 3 oferty złożone przez następujących Wykonawców:
  - ✓ Paweł Leś Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych „LEŚ” w Żydowie – cena: 4 690 336,00 zł,
  - ✓ „MAKSUBUD” Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie – cena: 3 740 000,00 zł,
  - ✓ Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie – cena: 3 698 500,00 zł;
- Wykonawcy dołączyli do oferty aktualne na dzień składania ofert oświadczenie, potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia, w zakresie wskazanym przez Zamawiającego;
- z postępowania o udzielenia zamówienia nie wykluczono Wykonawców;
- w Ogłoszeniu o zamówieniu i SWZ Zamawiający określił kryteria udzielenia zamówienia:

Kryteria	Znaczenie
Cena	60%
Przedłużenie okresu gwarancji i rękojmi za wady na cały przedmiot zamówienia	20%
Skrócenie terminu realizacji przedmiotu zamówienia	20%
<b>Razem</b>	<b>100%</b>

- Zamawiający dokonał oceny ofert na podstawie kryteriów określonych w SWZ i Ogłoszeniu o zamówieniu;
- do dalszej oceny zakwalifikowano 1 ofertę spełniającą wymogi ważności ofert;
- Zamawiający w postępowaniu odrzucił następujące oferty dodatkowe:
  - ✓ Paweł Leś Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych "LEŚ" w Żydowie – na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 12 ustawy PZP, jako że Wykonawca nie wyraził pisemnej zgody na przedłużenie terminu związania ofertą. Wykonawca do wyznaczonego terminu, tj. do 18.12.2021 r. nie przekazał pisemnie Zamawiającemu swojej zgody na przedłużenie terminu związania ofertą i nie przedłużył okresu ważności wadium,
  - ✓ Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa „BUDDOM” mgr inż. Zdzisław Ślubowski w Koszalinie – na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. b ustawy PZP, jako że została złożona przez Wykonawcę niespełniającego warunków udziału

w postępowaniu oraz na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy PZP, jako że Wykonawca nie złożył podmiotowych środków dowodowych, potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu;

- w postępowaniu nie zostały złożone oferty zawierające rażąco niską cenę;
- Zamawiający niezwłocznie po wyborze oferty poinformował Wykonawców, którzy złożyli oferty o wynikach postępowania;
- Protokół postępowania w trybie podstawowym znak BZP-7.271.1.27.2021.JR z 6.05.2022 r. oraz załączniki do niego dokumentują ocenę i wybór oferty;
- Zamawiający w dniu 18.03.2022 r. zawarł Umowę Nr 8/INW/2022 na wykonanie zadania pn.: Modernizacja energetyczna budynku Przedszkola nr 15 przy ul. Stanisława Staszica 11 w Koszalinie, która została podpisana w imieniu Zamawiającego przez Prezydenta Miasta Koszalin oraz w imieniu Wykonawcy przez Pawła Maksymiuka prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą „MAKSBUD” Zakład Remontowo Budowlany Paweł Maksymiuk w Koszalinie.  
Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu zamówienia Strony ustaliły w kwocie 3 740 000,00 zł brutto. Termin zakończenia robót objętych zamówieniem: 10 miesięcy od dnia zawarcia umowy;
- Umowa została podpisana w wymaganym terminie oraz zawarta w formie pisemnej na czas oznaczony przez Zamawiającego;
- Zamawiający dokonał nieistotnych zmian do zawartej Umowy z Wykonawcą w zakresie:
  - ✓ Aneks nr 1 z 18.03.2022 r. – dodanie uregulowań dotyczących zapewnienia przy realizacji zamówienia udziału pojazdów elektrycznych lub napędzanych gazem ziemnym,
  - ✓ Aneks nr 2 z 30.09.2022 r. – zmianie uległa treść Załącznika Nr 6 do Umowy (Tabela elementów scalonych);
- przedmiot Umowy został zrealizowany w zakresie wynikającym z Ogłoszenia o zamówieniu, SWZ i Umowy z Wykonawcą z uwzględnieniem Aneksu nr 1 z 18.03.2022 r. oraz Aneksu nr 2 z 30.09.2022 r., co potwierdzono w Protokole końcowym odbioru robót budowlanych z 18.04.2023 r.

### **1.3 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:**

- operacja pn. „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej Żłobek „Skrzat”, Przedszkole nr 13, 14 i 15, ZS nr 7 w Koszalinie” nie znajduje się w grupie I i II przedsięwzięć ujętych w Dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 roku w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 roku zmieniającą dyrektywę nr 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko oraz nie wpisuje się w katalog przedsięwzięć wymienionych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 roku w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko. W związku z powyższym nie ma obowiązku przeprowadzania postępowania w sprawie

oceny oddziaływania na środowisko dla przedmiotowego Projektu oraz uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach;

- Projekt nie wywrze istotnego wpływu na obszar Natura 2000. Projekt obejmujący przeprowadzenie kompleksowej termomodernizacji wybranych budynków użyteczności publicznej nie jest zlokalizowany w granicach obszarów objętych europejską siecią Natura 2000, co potwierdza zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 wydane w dniu 14.11.2016 r. przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie;
- Projekt nie pogorszy stanu wód powierzchniowych i podziemnych, co potwierdza deklaracja właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną wydana w dniu 14.11.2016 r. przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie.

**1.4 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:**

- Projekt nie jest objęty pomocą publiczną i/lub de minimis;
- w Projekcie występuje selektywny transfer zasobów publicznych (uprzywilejowujący określony podmiot) skutkujący przysporzeniem (korzyścią ekonomiczną) na rzecz Beneficjenta na warunkach korzystniejszych niż rynkowe, ale w efekcie tego transferu nie występuje zakłócenie konkurencji;
- transfer nie narusza i nie będzie naruszać warunków konkurencji. Projekt spełnia cele publiczne;
- Projekt nie ma wpływu na wymianę handlową między państwami członkowskimi UE. Nie służy generowaniu dochodu i osiągnięciu korzyści ekonomicznych przez Beneficjenta. Projekt dotyczy działań na terenie Gminy Miasto Koszalin i obejmuje jego jednostki organizacyjne.

**1.5 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:**

- budżet Projektu w części dotyczącej kosztów bezpośrednich uwzględnił wydatki na zakup tablic informacyjno-pamiątkowych, umieszczonych na budynkach objętych termomodernizacją;
- w kosztach kwalifikowalnych w badanych Wnioskach o płatność nie wykazano wydatków poniesionych na działania informacyjne i promocyjne;
- miejsca realizacji Projektu zostały oznaczone poprzez umieszczenie na budynkach Przedszkola nr 13 w Koszalinie i Przedszkola nr 15 w Koszalinie tablic informacyjnych, które zawierają: nazwę Projektu, cel Projektu, nazwę Beneficjenta oraz znak graficzny Funduszy Europejskich i odniesienie słowne do Programu Regionalnego, barwy Rzeczypospolitej Polskiej wraz z odniesieniem słownym, znak Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, a także logo Pomorza Zachodniego oraz odniesienie do strony [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl);
- podejmowane przez Beneficjenta działania informacyjne zawierają informację o współfinansowaniu przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa

Zachodniopomorskiego 2014-2020, symbol i odniesienie słowne do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, znak Funduszy Europejskich z odniesieniem do Programu Regionalnego oraz barwy Rzeczypospolitej Polskiej i nazwę „Rzeczpospolita Polska”, a także logo Pomorza Zachodniego;

- Beneficjent zamieścił szczegółową informację o realizacji Projektu na swojej stronie internetowej [www.koszalin.pl](http://www.koszalin.pl);
- dokumenty odnoszące się do realizowanego Projektu w ramach audytowanych Wniosków o płatność zawierają: znak graficzny Funduszy Europejskich wraz z odniesieniem słownym do Programu Regionalnego, logo Pomorza Zachodniego, znak Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, znak barw Rzeczypospolitej Polskiej oraz nazwę Projektu, numer Umowy o dofinansowanie i informację o współfinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020.

Wypełnienie obowiązków w zakresie informacji i promocji w zakresie oznaczenia miejsca realizacji Projektu udokumentowano na zdjęciach stanowiących *załącznik nr 1* do Protokołu.

**1.6 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:**

- Projekt jest zgodny z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, zasadą równości szans kobiet i mężczyzn oraz zasadą zrównoważonego rozwoju;
- Projekt przyczynia się do redukcji zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej;
- Projekt dotyczy termomodernizacji budynków użyteczności publicznych wobec czego jego produkty dostępne będą w równym stopniu dla wszystkich użytkowników;
- termomodernizacja budynków będzie projektowana i realizowana w oparciu o zasady uniwersalnego projektowania.

**2 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane KE odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

- Gmina Miasto Koszalin jest w posiadaniu dokumentów wspierających Wnioski o płatność nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019 i RPZP.02.05.00-32-A063/16-020 złożone do Instytucji Zarządzającej (faktury VAT, oświadczenia, protokoły wykonania robót, wyciągi bankowe);
- zadeklarowane wydatki zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca podpisała Umowę o dofinansowanie Projektu numer RPZP.02.05.00-32-A063/16-00, tj. Gminę Miasto Koszalin;

- wielkość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych w audytowanych Wnioskach o płatność wynika z zestawień wydatków ujętych we Wnioskach oraz z dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków;
- koszty kwalifikowalne zadeklarowane w badanych Wnioskach o płatność zostały faktycznie poniesione;
- wydatki zadeklarowane w badanych Wnioskach o płatność zostały zaewidencjonowane na wyodrębnionych dla potrzeb Projektu kontach księgowych (analitycznych), w sposób umożliwiający identyfikację;
- w badanych Wnioskach o płatność nie stwierdzono wydatku odnoszącego się jedynie częściowo do współfinansowanego Projektu;
- faktury VAT oraz równoważne dokumenty dowodowe potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we Wnioskach o płatność zawierają informacje zawarte w Podręczniku SL 2014 w zakresie wypełniania wniosku o płatność. Informacje te ujęte zostały na odwrocie faktur potwierdzających poniesienie wydatków oraz dołączonym opisie.

**3 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013 — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

Obszar nie podlegał badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowaniu Projektu Nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-00 z 6.11.2018 r. wraz z Aneksami: Nr 1 z 6.11.2018 r., Nr 2 z 13.02.2019 r. oraz Nr 3 z 2.03.2020 r. nie przewidziano wsparcia realizacji Projektu w formach określonych w art. 67 ust. 1 lit. b) i c) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., tj. standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.

**4 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

- płatności (zaliczka, refundacje) jakie zostały wypłacone Beneficjentowi dotyczące Wniosków o płatność nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019 oraz nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020 są zgodne z kwotami zatwierdzonymi do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą;
- wyliczenia kwot wnioskowanych w ww. Wnioskach o płatność przedstawiają się następująco:

***Wniosek o płatność nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-019***

- |                                  |               |
|----------------------------------|---------------|
| ✓ kwota wydatków kwalifikowanych | 511 871,18 zł |
| ✓ kwota dofinansowania           | 435 090,50 zł |

- ✓ wnioskowana kwota (refundacja) 435 090,50 zł
- ✓ wypłacona kwota refundacji 435 090,50 zł
- ✓ Beneficjent otrzymał płatności terminowo, w dniu 21.11.2022 r. (WB nr 15 z 21.11.2022 r.) w kwocie 435 090,50 zł na rachunek nr 41 1140 2118 0000 2444 4400 1388 prowadzony w mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie;

**Wniosek o płatność nr RPZP.02.05.00-32-A063/16-020**

- ✓ kwota wydatków kwalifikowalnych 1 171 446,84 zł
- ✓ kwota dofinansowania 995 729,81 zł
- ✓ kwota zaliczki rozliczona we wniosku 600 000,00 zł  
(z transzy przekazanej 29.06.2022 r.– 600 000,00 zł)
- ✓ wnioskowana kwota 1 395 729,81 zł  
w tym:
  - wnioskowana kwota refundacji 395 729,81 zł
  - wnioskowana kwota zaliczki 1 000 000,00 zł
- ✓ wypłacona kwota refundacji 395 729,81 zł
- ✓ wypłacona kwota zaliczki 1 000 000,00 zł
- ✓ Beneficjent otrzymał płatności terminowo, w dniu 28.11.2022 r. (WB Nr 17 z 28.11.2022 r.) w kwocie 395 729,81 zł – refundacja, na rachunek nr 41 1140 2118 0000 2444 4400 1388 oraz w kwocie 1 000 000,00 zł (WB Nr 32 z 28.11.2022 r.) – transza zaliczki, na rachunek nr 14 1140 2118 0000 2444 4400 1389 prowadzone w mBanku Oddział Korporacyjny w Koszalinie;
- dokonane dla Beneficjenta płatności nie zostały obciążone opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku lub potrąceniami;
- termin płatności dla Beneficjenta nie został wstrzymany oraz nie pomniejszono płatności o odsetki z tytułu nieterminowego rozliczenia zaliczek.

**III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH**

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Gminie Miasto Koszalin, ul. Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin.



Wykaz załączników:

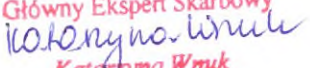
1. Dokumentacja fotograficzna z wizytacji (oglądu) przeprowadzonej w dniu 16.06.2023 r. w miejscach realizacji Projektu – załącznik nr 1.

**Beneficjent**

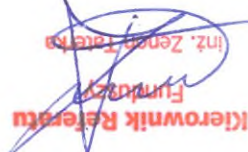
Z up. Prezydenta Miasta  
Sekretarz Miasta  
  
Tomasz Czuczak

**Zespół Audytowy**

Główny Ekspert Skarbowy  
  
Joanna Jakubowska

Główny Ekspert Skarbowy  
  
Katarzyna Wmuk

**INSPEKTOR**  
  
mgr Agnieszka Stańczyk

**Kierownik Referatu**  
  
inż. Zdzisław Wasik

**Główny Specjalista**  
  
mgr inż. Bożena Mikulska

**Główny Specjalista**  
  
mgr inż. Zdzisław Wasik



### **Dokumentacja fotograficzna**

z wizytacji przeprowadzonej w dniu 16.06.2023 r. w miejscach realizacji Projektu nr RPZP.02.05.00-32-A063/16 pn.: „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: Żłobek „Skrzat”, Przedszkole nr 13, 14 i 15, ZS nr 7 w Koszalinie” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020

#### ***Przedszkole nr 13 w Koszalinie***





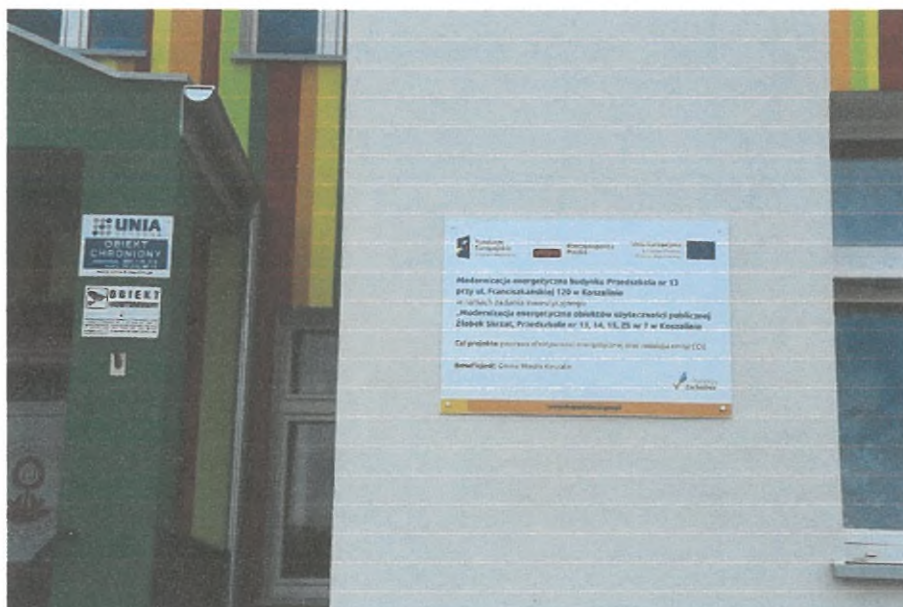




*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*









*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**Przedszkole nr 15 w Koszalinie**





A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive letter 'D'.

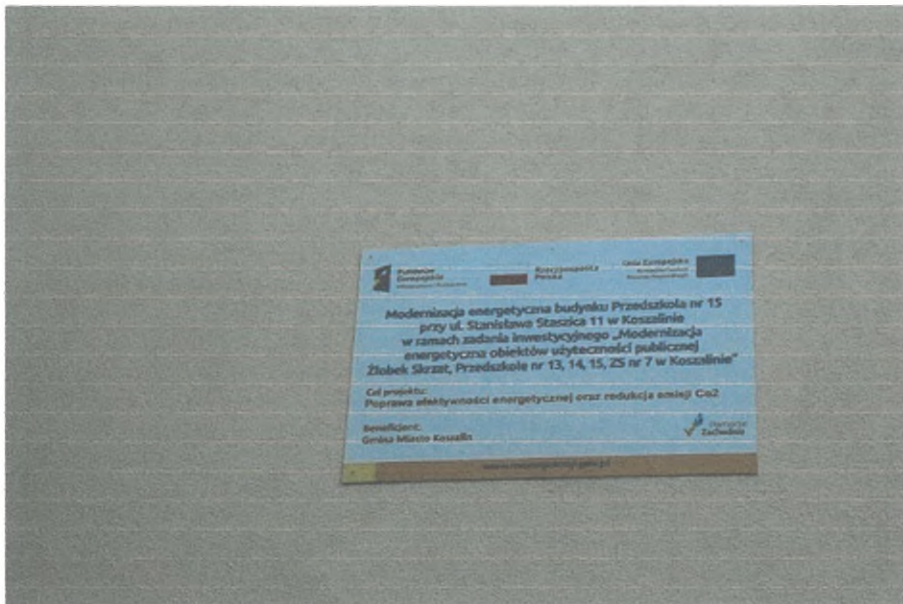
A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive letter 'M' followed by a vertical line.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized 'Q' or similar character.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several vertical strokes and a small horizontal stroke at the bottom.







*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

