

PK.1710.9.1023.AL

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

kopie 03.10.2023r.

PA77911/2023



Pomorze Zachodnie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



URZĄD REGIONALNY W KOSZALINIE
BIURO KONTROLI

GŁÓWNY SPECJALISTA

mgr Agata Leszczyńska

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

w zakresie wypełniania przez Beneficjenta obowiązku utrzymania trwałości projektu zrealizowanego
w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020

Nazwa programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020
Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego: Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego
Data podpisania programu (dd/mm/rr): 12.02.2015 r.
Nr i nazwa osi priorytetowej: RPZP.02.00.00 Gospodarka niskoemisyjna
Nr i nazwa działania: RPZP.02.05.00 Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej
Nr naboru: RPZP.02.05.00-IP.01-32-K01/16
Status prawny jednostki kontrolowanej: jednostka samorządu terytorialnego
Beneficjent: Gmina Miasto Koszalin
Tytuł projektu: Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: CKU, SP nr 10, ZS nr 8 w Koszalinie
Podmiot realizujący projekt: (jeśli dotyczy) Nie dotyczy.
Nr kontroli: KRP-RPZP.02.05.00-32-A062/16-006
Rodzaj kontroli: kontrola trwałości
Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli: art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz zapisów § 16 umowy o dofinansowanie projektu.

INFORMACJE OGÓLNE

1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej:	
Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Miasto Koszalin
Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	ul. Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin
Numer telefonu	94 34 88 600
Numer faksu	94 34 22 478
NIP	6692385366
REGON	-

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

2. Zespół kontrolujący (imię nazwisko, pełniona funkcja, numer upoważnienia):				
	Imię i nazwisko	stanowisko:	numer upoważnienia:	pełniona funkcja:
1.	Anna Słaby	Kierownik Biura ds. kontroli	25/2023/WWŚRPO-III	Kierownik zespołu kontrolującego
2.	Paweł Ciechanowicz	Główny Specjalista	25/2023/WWŚRPO-III	Członek zespołu kontrolującego
3.	Joanna Stylska	Główny Specjalista	25/2023/WWŚRPO-III	Członek zespołu kontrolującego

3. Osoby udzielające wyjaśnień (imię, nazwisko, pełniona funkcja):	
1	Marcin Madejsza – Starszy Specjalista w Referacie Funduszy w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Urzędu Miejskiego w Koszalinie
2	Zenon Taterka – Kierownik Referatu Funduszy w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Urzędu Miejskiego w Koszalinie

4. Data i miejsce przeprowadzenia kontroli:		
1	Miejsce przeprowadzenia kontroli:	Siedziba Beneficjenta: Gmina Miasto Koszalin, ul. Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin oraz miejsce realizacji projektu: 1) Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie; 2) Szkoła Podstawowej nr 10 im. Stefana Żeromskiego przy ul. Fryderyka Chopina 42 w Koszalinie; 3) Zespół Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki przy ul. Morskiej 108 w Koszalinie;
2	Kontrola została przeprowadzona w dniach:	21.08.2023 r. w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu: 1) Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie; 2) Szkoła Podstawowej nr 10 im. Stefana Żeromskiego przy ul. Fryderyka Chopina 42 w Koszalinie; 3) Zespół Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki przy ul. Morskiej 108 w Koszalinie;

PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI MERYTORYCZNEJ						
Lp.	ZAKRES OBJEKTÓW KONTROLI	WYNIK WERYFIKACJI			PODSTAWA USTALENIA/ BADANE DOKUMENTY/ NARZĘDZIA WERYFIKACJI	UWAGI/ DODATKOWE INFORMACJE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY		
A	WSKAŹNIKI					
1	Czy osiągnięte na zakończenie realizacji projektu wskaźniki produktu zostały utrzymane?	x			<ul style="list-style-type: none"> wniosek aplikacyjny; wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; dokumentacja fotograficzna, dokumenty OT; Protokół końcowy odbioru robót budowlanych i przekazania obiektu użytkownikowi z dnia 28.08.2019 r. dla Umowy Nr 14/INW/2018 z dnia 29.03.2018 r. – Modernizacja energetyczna budynku Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie; 	<p>1. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 3 szt. Wartość osiągnięta: 3 szt.</p> <p>2. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m2] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 10 131,47 (CKU: 2996,62 + SP nr 10: 3 934,84 + ZS nr 8: 3200,01) Wartość osiągnięta: 10 131,47</p>

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

				<ul style="list-style-type: none"> • Protokół końcowy odbioru robót budowlanych i przekazania obiektu użytkownikowi z dnia 09.08.2019 r. dla Umowy Nr 24/INW/2018 z dnia 09.05.2018 r. – Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej nr 10 im. Stefana Żeromskiego przy ul. Fryderyka Chopina 42 w Koszalinie; • Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dnia 19.09.2020 r. dla Umowy Nr 59/INW/2019 z dnia 14.10.2019 r. – Modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki przy ul. Morskiej 108 w Koszalinie; 	
2	Czy zostały osiągnięte wskaźniki rezultatu? [Do uzupełnienia Tabela A.2.1 INFORMACJA O ZAKRESIE REALIZACJI WSKAŹNIKÓW REZULTATU]	x		<ul style="list-style-type: none"> • Sprawozdanie z osiągnięcia wskaźników rezultatu za okres: od 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.; • Sprawozdanie z osiągnięcia wskaźników rezultatu za okres: od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.; • wniosek aplikacyjny; • dokumenty OT; • Protokół końcowy odbioru robót budowlanych i przekazania obiektu użytkownikowi z dnia 28.08.2019 r. dla Umowy Nr 14/INW/2018 z dnia 29.03.2018 r. – Modernizacja energetyczna budynku Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie; • Protokół końcowy odbioru robót budowlanych i przekazania obiektu użytkownikowi z dnia 09.08.2019 r. dla Umowy Nr 24/INW/2018 z dnia 09.05.2018 r. – Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej nr 10 im. Stefana Żeromskiego przy ul. Fryderyka Chopina 42 w Koszalinie; • Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dnia 19.09.2020 r. dla Umowy Nr 59/INW/2019 z dnia 14.10.2019 r. – Modernizacja energetyczna budynku 	<p>Wartości osiągnięte za okres: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.</p> <p>1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 10 916,34 Wartość osiągnięta: 10 133,92 (92,83%)</p> <p>2. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 1 361,39 Wartość osiągnięta 1 276,43 (93,76%)</p> <p>3. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 3 995 711,00 Wartość osiągnięta: 3 755 121,00 (93,98%)</p> <p>4. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok]</p>

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

				Zespołu Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki przy ul. Morskiej 108 w Koszalinie;	<p>Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 10 982,36 Wartość osiągnięta: 10 250,28 (93,33%)</p> <p>Wartości osiągnięte za okres: od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</p> <p>1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 10 916,34 Wartość osiągnięta: 10 503,41 (96,22%)</p> <p>2. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 1 361,39 Wartość osiągnięta 1 322,05 (97,11%)</p> <p>3. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 3 995 711,00 Wartość osiągnięta: 3 888 548,00 (97,32%)</p> <p>4. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] Wartość wg. wniosku o dofinansowanie: 10 982,36 Wartość osiągnięta: 10 619,77 (96,70%)</p>
B	CELE				
1	Czy po zakończeniu realizacji do chwili obecnej zachowano cele projektu?	x			<ul style="list-style-type: none"> wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; <p>Po zakończeniu realizacji do chwili obecnej zachowano cele projektu. W projekcie nie wystąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki</p>

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

					<ul style="list-style-type: none"> • Sprawozdanie z osiągnięcia wskaźników rezultatu za okres: od 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.; • Sprawozdanie z osiągnięcia wskaźników rezultatu za okres: od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.; 	wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów.
2	Czy infrastruktura (i/lub środki trwałe) wytworzona/zakupiona w ramach projektu jest używana zgodnie założeniami projektu?	x			<ul style="list-style-type: none"> • wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; • dokumentacja fotograficzna załączona do akt kontroli. 	Jak wyżej.
3	Czy dokonano modyfikacji któregoś z elementów infrastruktury (i/lub środka trwałego) w projekcie?			x	<ul style="list-style-type: none"> • przyjęcie środka trwałego (dokumenty OT); • zwiększenie wartości środka trwałego (dokumenty WT); • przekazanie środka trwałego (dokumenty PT); • Protokół końcowy odbioru robót budowlanych i przekazania obiektu użytkownikowi z dnia 28.08.2019 r. dla Umowy Nr 14/INW/2018 z dnia 29.03.2018 r. – Modernizacja energetyczna budynku Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie; • Protokół końcowy odbioru robót budowlanych i przekazania obiektu użytkownikowi z dnia 09.08.2019 r. dla Umowy Nr 24/INW/2018 z dnia 09.05.2018 r. – Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej nr 10 im. Stefana Żeromskiego przy ul. Fryderyka Chopina 42 w Koszalinie; • Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dnia 19.09.2020 r. dla Umowy Nr 59/INW/2019 z dnia 14.10.2019 r. – Modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki przy ul. Morskiej 108 w Koszalinie; • wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; 	Nie dokonywano modyfikacji środków trwałych.

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

					<ul style="list-style-type: none"> • dokumentacja fotograficzna, załączona do akt kontroli. 	
4	Czy w ramach projektu doszło do zmiany lokalizacji infrastruktury/środków trwałych lub zmiany siedziby beneficjenta w przypadku projektów niestacjonarnych?			x	<ul style="list-style-type: none"> • wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; • dokumentacja fotograficzna. 	<p>Miejsce realizacji projektu:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie; 2. Szkoła Podstawowej nr 10 im. Stefana Żeromskiego przy ul. Fryderyka Chopina 42 w Koszalinie; 3. Zespół Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki przy ul. Morskiej 108 w Koszalinie;
5	Jeśli niektóre elementy infrastruktury/środków trwałych zużyły/zniszczony się (tzn. nie nadawały się już do użycia), to czy dokonano ich odtworzenia tak, aby nadal służyły realizacji celów projektu?	x			<ul style="list-style-type: none"> • wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; • dokumentacja fotograficzna, załączona do akt kontroli. 	<p>Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie</p> <ul style="list-style-type: none"> • Protokół przeglądu gwarancyjnego z dnia 22.07.2020 r.; • Protokół przeglądu gwarancyjnego z dnia 09.11.2021 r.;
6	Czy beneficjent podejmuje działania w celu utrzymania infrastruktury/sprzętu w dobrym stanie?	x			<ul style="list-style-type: none"> • wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; • dokumentacja fotograficzna, załączona do akt kontroli. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie; <ul style="list-style-type: none"> • Protokół Nr 25/2019 z okresowej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (II półrocze 2019 r.); • Protokół Nr 01/2020 z okresowej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (I półrocze 2020 r.); • Protokół Nr 6/2020 z pięcioletniej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (maj 2020 r.);

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

					<ul style="list-style-type: none">• Protokół Nr 10/2020 z okresowej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (II półrocze 2020 r.);• Protokół Nr 03/2021 z okresowej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (I półrocze 2021 r.);• Protokół Nr 30/2021 z okresowej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (II półrocze 2021 r.);• Protokół Nr 03/2022 z okresowej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (I półrocze 2022 r.);• Protokół Nr 38/2022 z okresowej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (II półrocze 2022 r.);• Protokół Nr 10/2023 z okresowej kontroli stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu oraz jego otoczenia (I półrocze 2023 r.); <p>2. Szkoła Podstawowej nr 10 im. Stefana Żeromskiego przy ul. Fryderyka Chopina 42 w Koszalinie;</p>
--	--	--	--	--	--

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

						<ul style="list-style-type: none"> • Protokół Nr 2/2019 z corocznej kontroli okresowej stanu technicznego obiektu z dnia 22.11.2019 r.; • Protokół Nr 1/2020 z corocznej kontroli okresowej stanu technicznego obiektu z dnia 30.05.2020 r.; • Protokół Nr 2/2020 z corocznej kontroli okresowej stanu technicznego obiektu z dnia 30.11.2020 r.; • Protokół Nr 1/2021 z corocznej kontroli okresowej stanu technicznego obiektu z dnia 11.05.2021 r.; • Protokół Nr 2/2021 z corocznej kontroli okresowej stanu technicznego obiektu z dnia 29.11.2021 r.; • Protokół Nr 1/2022 z corocznej kontroli okresowej stanu technicznego obiektu z dnia 23.05.2022 r.; • Protokół Nr 2/2022 z corocznej kontroli okresowej stanu technicznego obiektu z dnia 24.11.2022 r.; • Protokół Nr 1/2023 z corocznej kontroli okresowej stanu technicznego obiektu z dnia 18.05.2023 r.; <p>3. Zespół Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki przy ul. Morskiej 108 w Koszalinie;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Protokół Nr 01/11/2020/R okresowej kontroli obiektu budowlanego; branża konstrukcyjno - budowlana – przegląd roczny z dnia 25.11.2020 r.;
--	--	--	--	--	--	---

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

						<ul style="list-style-type: none"> • Protokół Nr 04/11/2021/R okresowej kontroli obiektu budowlanego; branża konstrukcyjno - budowlana – przegląd roczny z dnia 25.11.2021 r.; • Protokół nr 5/2022 sporządzony w wyniku kontroli okresowej budynku mieszkalnego (dokonywanej co najmniej raz w roku) z dnia 14.12.2022 r.; • Protokół nr 2/2022 sporządzony w wyniku kontroli okresowej budynku szkolnego (dokonywanej co najmniej na 5 lat) z dnia 12.12.2022 r.; • Protokół nr 6/2023 sporządzony w wyniku kontroli okresowej budynku mieszkalnego (dokonywanej co najmniej raz w roku) z dnia 17.08.2023 r.; <p>W Zarządzeniu Nr 798/2634/23 Prezydenta Miasta Koszalin z dnia 28.04.2023 r. w sprawie zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych Miasta Koszalin na 2023 rok ujęto wydatki związane z zakupem usług remontowych w budynkach objętych projektem.</p>
C	TRWAŁOŚĆ PROJEKTU					
1	Czy w stosunku do założeń przedstawionych we wniosku o dofinansowanie nie zmienił się sposób zarządzania infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu?	x			<ul style="list-style-type: none"> • wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; • przyjęcie środka trwałego (dokumenty OT); • zwiększenie wartości środka trwałego (dokumenty WT); • przekazanie środka trwałego (dokumenty PT); • ewidencja środków trwałych z jednostek realizacji projektu (termomodernizacja szkół w Koszalinie); 	W stosunku do założeń przedstawionych we wniosku o dofinansowanie nie zmienił się sposób zarządzania infrastrukturą wytworzoną w ramach projektu.

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

					<ul style="list-style-type: none"> Oświadczenie Beneficjenta z dnia 01.09.2023 r. 	
2	W projekcie nie wystąpiło zaprzestanie działalności produkcyjnej lub przeniesienie jej poza obszar objęty programem.			x	<ul style="list-style-type: none"> wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; przyjęcie środka trwałego (dokumenty OT); zwiększenie wartości środka trwałego (dokumenty WT); przekazanie środka trwałego (dokumenty PT); ewidencja środków trwałych z jednostek realizacji projektu (termomodernizacja szkół w Koszalinie). 	<p>Przedmiotem projektu była termomodernizacja 3 budynków:</p> <ol style="list-style-type: none"> Centrum Kształcenia – budynek warsztatowy ul. Jana Pawła II nr 17 w Koszalinie; Szkoła Podstawowej nr 10 im. Stefana Żeromskiego przy ul. Fryderyka Chopina 42 w Koszalinie; Zespół Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki przy ul. Morskiej 108 w Koszalinie;
3	W projekcie nie wystąpiła zmiana własności elementu infrastruktury projektu, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści.	x			<ul style="list-style-type: none"> wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; przyjęcie środka trwałego (dokumenty OT); zwiększenie wartości środka trwałego (dokumenty WT); przekazanie środka trwałego (dokumenty PT); ewidencja środków trwałych z jednostek realizacji projektu (termomodernizacja szkół w Koszalinie); Oświadczenie Beneficjenta z dnia 01.09.2023 r. 	W projekcie nie wystąpiła zmiana własności elementu infrastruktury projektu, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści.
4	W projekcie nie wystąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów.	x			<ul style="list-style-type: none"> wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.; Oświadczenie Beneficjenta z dnia 01.09.2023 r. 	W projekcie nie wystąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów.
5	Czy w okresie sprawozdawczym wykonawca/y zapłacił/li beneficjentowi kary umowne z tytułu nienależytego wykonania umowy?			x	<ul style="list-style-type: none"> Oświadczenie Beneficjenta z dnia 01.09.2023 r.; Dokumentacja finansowo-księgowa. 	Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta, nie naliczono wykonawcom kar umownych z tytułu nienależytego wykonania umów.
D	KWALIFIKOWALNOŚĆ VAT					

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

1	Czy w projekcie podatek VAT był KWALIFIKOWALNY	x		<ul style="list-style-type: none"> • Oświadczenie Beneficjenta w zakresie kwalifikowalności podatku VAT w projekcie z dnia 01.09.2023 r.; • Zestawienie faktur do wyliczenia wartości VAT • Zestawienie wynajmowanych powierzchni • wniosek o dofinansowanie; • wnioski o płatność; 	<p>Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i studium wykonalności koszty niekwalifikowalne dot. VAT-u przedstawiały się następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> • dla Centrum Kształcenia Ustawicznego - budynek Warsztatowy: koszty prac modernizacyjnych nie związanych z celami projektu, 20% podatku VAT w związku z wynajmem części powierzchni na działalność dodatkową. • Szkoła Podstawowa nr 10: koszty prac modernizacyjnych nie związanych z celami projektu, 20% podatku VAT w związku z wynajmem części powierzchni na działalność dodatkową, oraz 0,4% powierzchni przeznaczonej na działalność gospodarczą obliczoną od kosztów kwalifikowanych. • Zespół Szkół nr 8: koszty prac modernizacyjnych nie związanych z celami projektu, 20% podatku VAT w związku z wynajmem części powierzchni na działalność dodatkową, oraz mieszkanie, które stanowi 1,5% kubatury i tym samym odjęto 1,5% kosztów kwalifikowanych. <p>W ramach wyjaśnień pokontrolnych Beneficjent przedstawił aktualne Zestawienie wynajmowanych powierzchni w ramach badanych budynków, które przedstawia się następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> • CKU; brak wynajmu powierzchni; • ZS nr 8; 0,31% wynajmowanej powierzchni; • ZS nr 10; 7% wynajmowanej powierzchni, po uwzględnieniu ilości
---	--	---	--	--	--

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

						godzin 2,71% wynajmowanej powierzchni. Wobec powyższego zachowane zostały założenia co do dwudziestoprocentowego limitu wynajmu powierzchni termomodernizowanych placówek.
2	Czy zgodnie z przepisami ustawy o podatku od towarów i usług nadal spełnione są przesłanki kwalifikowalności podatku od towarów i usług, który uznano w projekcie jako koszt kwalifikowany?	x			<ul style="list-style-type: none"> Oświadczenie Beneficjenta w zakresie kwalifikowalności podatku VAT w projekcie z dnia 01.09.2023 r.; Zestawienie faktur do wyliczenia wartości VAT; Zestawienie wynajmowanych powierzchni; Dokumentacja finansowo-księgową. 	J/w.
E POZIOM UDZIELONEJ POMOCY						
1	Czy projekt był objęty zasadami pomocy publicznej (w tym pomocy de minimis)?			x	<ul style="list-style-type: none"> Wniosek o dofinansowanie. 	Projekt nieobjęty zasadami pomocy publicznej (w tym pomocy de minimis).
2	Czy w projekcie pojawiły się nowe źródła finansowania?			x	<ul style="list-style-type: none"> Oświadczenie Beneficjenta o źródłach finansowania projektu z dnia 01.09.2023 r.; 	W projekcie nie wystąpiły nowe źródła finansowania.
3	Czy wartość całkowita projektu na zakończenie projektu przekracza równowartość 1 mln euro?			x	<ul style="list-style-type: none"> Wniosek o dofinansowanie; Wniosek o płatność końcową. 	Całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych przekracza równowartość 1 mln euro.
4	Czy w projekcie nie wystąpiły nowe okoliczności mające wpływ na konieczność ponownego obliczenia wartości dofinansowania?			x	<ul style="list-style-type: none"> Dokumentacja finansowo-księgową; Wizja w miejscu rzeczowej realizacji projektu Oświadczenie Beneficjenta z dnia 01.09.2023 r.; 	W projekcie nie wystąpiły nowe okoliczności mające wpływ na konieczność ponownego obliczenia wartości dofinansowania.
F POLITYKI HORYZONTALNE						
1	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zasady zrównoważonego rozwoju?	x			<ul style="list-style-type: none"> wniosek aplikacyjny; wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r. 	Projekt zrealizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zasady zrównoważonego rozwoju.
2	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o	x			<ul style="list-style-type: none"> wniosek aplikacyjny; 	Projekt zrealizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

	dofinansowanie w zakresie polityki równych szans?				<ul style="list-style-type: none"> wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r. 	zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki równych szans.
G	INFORMACJA I PROMOCJA					
1	Czy beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z wytycznych Instytucji Zarządzającej RPO WZ na lata 2014-2020 w zakresie informacji i promocji po okresie realizacji projektu?	x			<ul style="list-style-type: none"> dokumentacja fotograficzna; wizja lokalna przeprowadzona w dniach 21.08.2023 r. 	Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent przewidywał elementy dotyczące promocji w postaci wykonania tablicy informacyjno-pamiątkowej.
H	ARCHIWIZACJA					
1	Czy beneficjent przechowuje dokumentację projektową zgodnie z oświadczeniem zawartym we wniosku o płatność końcową?	x			<ul style="list-style-type: none"> Oświadczenie Beneficjenta z dnia 01.09.2023 r.; wizja lokalna przeprowadzona w dniach 21.08.2023 r. 	Kontrola na dokumentach oraz wizja lokalna w miejscu realizacji projektu. Dokumentacja dotycząca kontrolowanego projektu przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta pod adresem: Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin oraz pod adresem ul. Mickiewicza 26, 75-004 Koszalin;
2	Czy przechowywana dokumentacja jest kompletna?	x			wizja lokalna przeprowadzona w dniu 21.08.2023 r.	Beneficjent jest w posiadaniu dokumentacji związanej z realizacją projektu. Wyjątek stanowiły dokumenty, jak poniżej: Kontrola merytoryczna: W trakcie kontroli ustalono, że w zakresie Umowy Nr 14/INW/2018 z dnia 29.03.2018 r. oraz Umowy Nr 24/INW/2018 z dnia 09.05.2018 r. w SL zamieszono egzemplarz umowy, w posiadaniu którego jest Wykonawca. W dniu .08.2023 r. Beneficjent złożył w tym zakresie stosowane oświadczenie (Oświadczenie przesłane mailowo w dniu 01.09.2023 r.).
I	KONTROLE					
1	Czy w trakcie trwania okresu realizacji projektu lub po jego zakończeniu projekt został skontrolowany na miejscu jego realizacji przez instytucję zewnętrzną inną aniżeli IZ RPO WZ np. NIK, KAS, UZP, KE, ETO?			x	<ul style="list-style-type: none"> Oświadczenie Beneficjenta z dnia 01.09.2023 r. 	Nie dotyczy.

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

J	WIZYTACJA TERENOWA NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU				
1.	Czy oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu świadczą i o realizacji celu projektu w okresie trwałości?	x			Oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu świadczą o realizacji celu projektu w okresie trwałości.

DODATKOWE USTALENIA Z KONTROLI BADAJĄCEJ ZACHOWANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU:

Nie dotyczy.

Przedmiotowa kontrola realizacji projektu została przeprowadzona w ramach kontroli trwałości projektu. Kontrola została odnotowana w Księżce Kontroli.

Beneficjent został poinformowany o możliwości przeprowadzenia kontroli dotyczącej projektu przez inne instytucje do tego uprawnione.

Należy złożyć wyjaśnienia dotyczące obszaru określonego w punkcie:

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

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

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

POUCZENIE

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

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

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego może wystosować zalecenia pokontrolne, których celem będzie wyjaśnienie niezgodności oraz usunięcie uchybień stwierdzonych podczas kontroli.

Protokół pokontrolny został podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym.

Data sporządzenia protokołu: 03.10.2023 r.

Zespół kontrolujący:

1. *Anna Słaby* - Kierownik Zespołu Kontrolującego. /podpisano elektronicznie/

2. *Paweł Ciechanowicz* - Członek Zespołu Kontrolującego /podpisano elektronicznie/

3. *Joanna Stylska* - Członek Zespołu Kontrolującego /podpisano elektronicznie/

Załącznik 9 E.4 Wzór minimalnego zakresu protokołu kontroli trwałości.

Protokół zaakceptował:

1. *Anna Staby* - Kierownik Biura ds. kontroli /podpisano elektronicznie/

Protokół zatwierdził:

Cezary Szeliga

Dyrektor/ Zastępca Dyrektora* Wydziału Wdrażania Działań Środowiskowych Regionalnego Programu Operacyjnego /podpisano elektronicznie z upoważnienia Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego/

Podpis przedstawiciela jednostki kontrolowanej:

..... dnia.....

*wpisać właściwe