

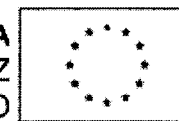


**PROGRAM  
REGIONALNY**  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**Pomorze  
Zachodnie**

**UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO**



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

**PROTOKÓŁ POKONTROLNY Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU**

*INSTYTUCJA ZARZĄDZAJĄCA REGIONALNYM PROGRAMEM OPERACYJNYM WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA LATA 2007-2013*

<b>Nazwa programu:</b> Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013									
<b>Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego:</b> Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego									
<b>Data podpisania programu (dd/mm/rr):</b> 11.10.2007 r.									
<b>Nr i nazwa osi priorytetowej:</b> Oś priorytetowa 5 Turystyka, kultura i rewitalizacja									
<b>Nr i nazwa działania:</b> Działanie 5.5 Rewitalizacja									
<b>Nr i nazwa poddziałania:</b> Poddziałanie 5.5.1 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych									
<b>Status prawny jednostki kontrolowanej:</b> Jednostka samorządu terytorialnego									
<b>Beneficjent:</b> Miasto Białogard									
<b>Tytuł projektu:</b> Rewitalizacja terenów przy dworcu PKP w Białogardzie									
<b>Podmiot realizujący projekt:</b> Nie dotyczy									
<b>Nr kontroli:</b> KPR-RPZP.05.05.01-32-042/11-01									
<b>Rodzaj kontroli:</b>	<table border="1"> <tr> <td>PLANOWA</td> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>DORAŻNA</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>NA MIEJSCU</td> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>NA DOKUMENTACH W SIEDZIBIE IZ RPO WZ</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> </table>	PLANOWA	<input checked="" type="checkbox"/>	DORAŻNA	<input type="checkbox"/>	NA MIEJSCU	<input checked="" type="checkbox"/>	NA DOKUMENTACH W SIEDZIBIE IZ RPO WZ	<input type="checkbox"/>
PLANOWA	<input checked="" type="checkbox"/>								
DORAŻNA	<input type="checkbox"/>								
NA MIEJSCU	<input checked="" type="checkbox"/>								
NA DOKUMENTACH W SIEDZIBIE IZ RPO WZ	<input type="checkbox"/>								
<b>Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli:</b> art. 26 ust. 1 pkt 14 Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. 2009 Nr 84 poz. 712, z późn. zm.), § 13 Umowy o dofinansowanie projektu.									

<b>1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej:</b>	
<b>Nazwa jednostki kontrolowanej</b>	Miasto Białogard
<b>Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)</b>	ul. 1 Maja 18, 78-200 Białogard
<b>Numer telefonu</b>	94 312 23 10
<b>Numer faksu</b>	94 312 29 19
<b>NIP</b>	6721001814
<b>REGON</b>	330920452
<b>2. Data i miejsce przeprowadzenia kontroli:</b>	
1. <b>Miejsce przeprowadzenia kontroli:</b>	Urząd Miasta w Białogardzie, ul. 1 Maja 18, 78-200 Białogard; miejsce rzeczowej realizacji projektu
2. <b>Kontrola została przeprowadzona w dniach:</b>	15 - 16.07.2015 r., w tym w miejscu realizacji projektu w dniu 16.07.2015 r.

*WZ*

*WZ*

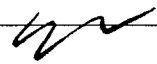

*OR. 1410.4.2015*

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

	Imię i nazwisko	stanowisko:	numer upoważnienia:	pełniona funkcja:
1.	Agnieszka Wagner	Inspektor	64 / 2015 / WWRPO-VII	Kierownik zespołu kontrolującego
2.	Beata Kropidłowska	Inspektor	64 / 2015 / WWRPO-VII	Członek zespołu kontrolującego

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

1.	Wiesława Szadziewska – Inspektor ds. Inwestycji i Nadzoru
2.	Katarzyna Kukulska – Inspektor ds. Zamówień Publicznych;



# A

KRYTERIA WYKONANIA		WNIOSKOWANIE			
		PRZECYWNE		WYSTĄPIENIE	
		WNIOSKOWANIE			
		WNIOSKOWANIE			
1.	Realizacja projektu w terminie wskazanym w umowie o dofinansowanie/decyzji o dofinansowaniu/porozumieniu.	X			Data rozpoczęcia realizacji projektu 05.06.2014 r. jest datą podpisania umowy na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu. Data zakończenia rzeczowej realizacji projektu 19.11.2014 r. – zgodnie z aneksem Nr UDA-RPZP.05.05.01-32-042/11-02 z dnia 12.05.2015 r., jest datą wystawienia faktury za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu.
2.	Realizacja projektu w miejscu wskazanym we wniosku o dofinansowanie.	X			Projekt został zrealizowany w miejscu wskazanym we wniosku o dofinansowanie.
3.	Zakres rzeczowy oraz ilościowy zakupionego w ramach projektu sprzętu jest tożsamy z ujętymi we wniosku o dofinansowanie (uwzględniając wnoszone przez Beneficjanta i zaakceptowane przez IZ RPO zmiany).	X			Zakres rzeczowy prac zrealizowanych w ramach projektu jest tożsamy z ujętymi we wniosku o dofinansowanie (uwzględniając wnoszone przez Beneficjanta i zaakceptowane przez IZ RPO zmiany).
4.	Beneficjent posiada prawo do dysponowania nieruchomością zgodnie z Oświadczeniem stanowiącym załącznik nr 8 do wniosku o dofinansowanie oraz potwierdzono, iż posiadał je w dniu złożenia oświadczenia.	X			Wypis z rejestru gruntów, KW 47825 - działki nr 1/4, 1/6 i 1/18 - użytkowanie wieczyste od Skarbu Państwa do dnia 27.10.2099 r.  Wypis z rejestru gruntów, KW 46841 - działki nr 1/1, 1/9 - własność Miasta Białogard.  Wypis z rejestru gruntów, KW - KO1B/00046775/2 - działki 284/1, 294/2 - własność Miasta Białogard.  Wypis z rejestru gruntów, KW 36829 - działka 400/8 - użytkowanie wieczyste od Skarbu Państwa.  Wypis z rejestru gruntów, KW 39287 - działka 285/13 - użytkowanie wieczyste od Skarbu Państwa.
5.	W przypadku projektów realizowanych w partnerstwie, projekt realizowany jest zgodnie z umową partnerską stanowiącą załącznik do wniosku o dofinansowanie.			X	Projekt nie był realizowany w partnerstwie.
6.	Nastąpiły zmiany w projekcie, które zgodnie z umową o dofinansowanie zostały zgłoszone przed ich wprowadzeniem oraz uzyskały akceptację IZ RPO WZ.	X			Nastąpiły zmiany w projekcie, które zgodnie z umową o dofinansowanie zostały zgłoszone przed ich wprowadzeniem oraz uzyskały akceptację IZ RPO WZ.
7.	Projekt realizowany jest przez inny podmiot wskazany w umowie o dofinansowanie w sposób właściwy zgodnie z założeniami we wniosku o dofinansowanie.			X	Projekt nie był realizowany przez inny podmiot.

1.	Inwestycja posiada prawidłowo wystawione oraz prawomocne decyzje, np.: a) Pozwolenie na budowę; b) Decyzje Wojewódzkiego konserwatora zabytków; c) Pozwolenie wodno-prawne; d) Decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach; e) Decyzja o lokalizacji celu publicznego; f) bądź inne wymagane dla realizowanego projektu; zezwolenie na inwestycję.	X			1. Decyzja Starosty Białogardzkiego nr 104/08 z dnia 12.05.2008 r. – pozwolenie na budowę – oświetlenie i fontanna 2. Decyzja Starosty Białogardzkiego nr 350/ 10 z dnia 09.12.2010 r. – pozwolenie na budowę (działki 1/1, ¼, 1/6, 1/9, 1/18 obręb 005, 284/1 obręb 006) 3. Postanowienie Starosty Białogardzkiego z dnia 03.07.2014 r. (znak BOŚ.674.51.2014.JB) – sprostowanie omyłki pisarskiej dot. nr obrębu
2.	Dokonano prawidłowego zgłoszenia robót niewymagających pozwolenia na budowę wynikającego z ustawy Prawo budowlane.	X			Decyzja nr 104/08 Starosty Białogardzkiego z dnia 12.05.2008 r. Inwestor załączył do wniosku o pozwolenie na budowę projekt budowlany na podstawie którego wraz z robotami wymagającymi pozwolenia na budowę zatwierdzono roboty wymagające zgłoszenia, tj. remont chodników na działkach nr 1/1 obręb 005, nr 400/8, 284/1, 285/13, 294/2 obręb 006 oraz posadowienie ławek na działkach nr 285/13 i 400/8 obręb 006, co potraktowano jako dokonanie zgłoszenia wykonywania tych robót.  Decyzja nr 350/10 Starosty Białogardzkiego z dnia 09.12.2010 r. Inwestor do wniosku o pozwolenie na budowę dołączył projekt budowlany na podstawie którego wraz z robotami wymagającymi pozwolenia na budowę zatwierdzono roboty wymagające zgłoszenia.
3.	Zakres umowy z Wykonawcą obejmuje zakres prac ujęty w dokumentacji aplikacyjnej wraz z zatwierdzonymi przez IZ RPO WZ zmianami.	X			Zakres umowy z Wykonawcą obejmuje zakres prac ujęty w dokumentacji aplikacyjnej wraz z zatwierdzonymi przez IZ RPO WZ zmianami.
4.	Dokumentacja związana z procesem budowlanym potwierdza realizację projektu zgodnie z zakresem prac oraz terminami założonymi we wniosku o dofinansowanie z uwzględnieniem zaakceptowanych przez IZ RPO WZ zmian.	X			Dokumentacja związana z procesem budowlanym potwierdza realizację projektu zgodnie z zakresem prac oraz terminami założonymi we wniosku o dofinansowanie z uwzględnieniem zaakceptowanych przez IZ RPO WZ zmian.
5.	Uzyskano pozwolenie na użytkowanie obiektu budowlanego/ dokonano zgłoszenia zakończenia robót budowlanych.	X			Zgłoszenie zakończenia budowy i przystąpienie do użytkowania obiektu budowlanego z dnia 25.11.2014 r. (działki nr 1/1 obręb ewidencyjny 005 miasta Białogard, 285/13, 294/2, 400/8 obręb ewidencyjny miasta Białogard 006 ). Zawiadomienie o braku sprzeciwu z dnia 12.12.2014 r. - Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Białogardzie.
1.	Zgodność specyfikacji zakupionego sprzętu / urządzeń / wartości niematerialnych i prawnych z warunkami zamówienia, dokumentami potwierdzającymi odbiór oraz z zapisami wniosku o dofinansowanie.	X			Specyfikacja zakupionego sprzętu/urządzeń zakupionych w ramach robót budowlanych jest zgodna z warunkami zamówienia, dokumentami potwierdzającymi odbiór oraz z zapisami wniosku o dofinansowanie.
2.	Zakupione środki trwałe/wartości niematerialne i prawne są dostępne w miejscu realizacji projektu wskazanym	X			Zakupione środki trwałe są dostępne w miejscu realizacji projektu wskazanym we wniosku o dofinansowanie

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

	we wniosku o dofinansowanie i użytkowane zgodnie z przeznaczeniem.				i użytkowane zgodnie z przeznaczeniem.
3.	Poniesione w ramach realizacji projektu wydatki są niezbędne do jego realizacji oraz mieszczą się w katalogu wydatków kwalifikowalnych obowiązującym w ramach konkursu.	X			Poniesione w ramach realizacji projektu wydatki są niezbędne do jego realizacji oraz mieszczą się w katalogu wydatków kwalifikowalnych obowiązującym w ramach konkursu.
4.	Nabyte w ramach realizacji projektu wartości niematerialne i prawne są wykorzystywane wyłącznie przez Beneficjenta.			X	Nie dotyczy.
5.	Zrealizowano zadania związane z wydatkami niekwalifikowalnymi ujętymi w harmonogramie rzeczowo-finansowym projektu.	X			Zrealizowano zadania związane z wydatkami niekwalifikowalnymi ujętymi w harmonogramie rzeczowo-finansowym projektu.
6.	W projekcie nie zidentyfikowano zagrożenia wystąpienia niedozwolonej pomocy publicznej.	X			W projekcie nie zidentyfikowano zagrożenia wystąpienia niedozwolonej pomocy publicznej.

Lp.	ZADANIE	WNIOSKOWNIK			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCY	
1.	Czy Beneficjent jest przedmiotowo wyłączony ze stosowania przepisów ustawy Pzp? (Wartość szacunkowa zamówienia poniżej 14.000€/30.000€).	X			Beneficjent jest przedmiotowo wyłączony ze stosowania ustawy Pzp w odniesieniu do wydatków poniżej 14 000/30 000 euro:  1. Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu, 2. Wykonanie tablic informacyjnych wraz z montażem, 3. Wykonanie tablic pamiątkowych.
2.	Czy Beneficjent jest podmiotowo zwolniony ze stosowania przepisów ustawy Pzp? (Należy przeanalizować przesłanki zawarte w przepisie art. 3 ust. 1 pkt 5, które to muszą być spełnione łącznie aby podmiot, który do tej pory nie był zobowiązany do stosowania przepisów ustawy Pzp, w związku z przyznanym dofinansowaniem stał się zamawiającym w jej rozumieniu).	X			Beneficjent nie jest podmiotowo zwolniony ze stosowania przepisów ustawy Pzp.

**Procedura wyboru wykonawcy po podpisaniu umowy o dofinansowanie**

1.	Czy Beneficjent zwrócił się do potencjalnych oferentów (co do zasady minimum 3), ewentualnie upublicznił informacje o zamówieniu?	X			<p><b>Wykonanie tablic pamiątkowych</b></p> <p>Zamawiający przeprowadził telefonicznie rozeznanie rynku (Notatka z przeprowadzonego rozeznania cenowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 5 000 zł bez VAT z dnia 17.10.2014 r.).</p> <p><b>Wykonawca:</b></p> <p>Szyldy-Reklamy Marek Kopczyński Ul. Ludowa 13 78-200 Białogard</p> <p><b>Umowa nr IZP.7013.12.2014 z dnia 21.10.2014 r.</b></p> <p><b>Wartość umowy: 2.200,00 zł</b></p>
----	---	---	--	--	--

1092

2

2.	Czy Beneficjent przy wyborze oferty przestrzegał zasad konkurencyjności, jawności, przejrzystości i transparentności zgodnie z umową o dofinansowanie?	X			Beneficjent przy wyborze ofert przestrzegał zasad konkurencyjności, jawności, przejrzystości i transparentności zgodnie z umową o dofinansowanie.
<b>Wydatki poniesione przed podpisaniem umowy o dofinansowanie (liczy się data wszczęcia postępowania)</b>					
1.	Czy Beneficjent przestrzegał wewnętrznych procedur określających zasady wydatkowania środków o wartości określonej w art. 4 ust. 8 ustawy Pzp? (Jeżeli takie posiadał)	X			<p><b>1. Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu</b></p> <p>Zamawiający skierował dnia 27.05.2014 r. (data ze zwrotnego potwierdzenia odbioru) zaproszenie do złożenia ofert z dnia 26.05.2014 r. do 3 wykonawców. W odpowiedzi na ww. zaproszenie wpłynęła 1 oferta (Protokół z przeprowadzonego zapytania ofertowego o wartości powyżej 10 000 zł bez VAT, a nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro bez VAT z dnia 03.06.2014 r., Informacja o rozstrzygnięciu z dnia 03.06.2014 r.).</p> <p><b>Wykonawca:</b></p> <p>Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne „EKOBUD” S.C. J. Filipowska &amp; A. Filipowska Ul. 1 Maja 18 78-200 Białogard</p> <p><b>Umowa nr IZP.2720.35.2014 z dnia 05.06.2014 r.</b></p> <p><b>Wartość umowy: 59.199,00 zł brutto</b></p> <p><b>2. Wykonanie tablic informacyjnych wraz z montażem</b></p> <p>Zamawiający przeprowadził telefonicznie rozeznania rynku (Notatka z przeprowadzonego rozeznania cenowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 5 000 zł bez VAT z dnia 25.06.2014 r.).</p> <p><b>Wykonawca:</b></p> <p>Szydły-Reklamy Marek Kopczyński Ul. Ludowa 13 78-200 Białogard</p> <p><b>Umowa nr IZP.7011.11.4.2014 z dnia 26.06.2014 r.</b></p> <p><b>Wartość umowy: 2.000,00 zł</b></p> <p>Protokół zdawczo-odbiorczy bez daty.</p>
<b>Podsumowanie</b>					
1.	Czy Beneficjent zachował zasadę jawności i konkurencyjności a wydatki ponoszone były w sposób celowy i oszczędny?	X			Beneficjent zachował zasadę jawności i konkurencyjności a wydatki nie były ponoszone w sposób celowy i oszczędny.
2.	Czy Beneficjent nie dokonał podziału zamówienia (np. kilka poniżej 14.000€/30.000€ ) w celu uniknięcia stosowania			X	Nie dotyczy.

*libje*

2 ✓ 6

	ustawy Prawo zamówień publicznych? <ul style="list-style-type: none"> <li>• tożsamość przedmiotowa zamówienia (dostawa, usługa, robota budowlana, zamówienia mieszane);</li> <li>• tożsamość czasowa zamówienia (zamówienia udzielane w podobnym przedziale czasowym);</li> <li>• możliwość (potencjalna) wykonania zamówienia przez jednego wykonawcę.</li> </ul>					
3.	Zamawiający dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	X			Zamawiający dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	
<b>Stwierdzono podejrzenie naruszenia zasad wydatkowania środków skutkujące uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.</b>					<b>TAK</b>	<b>NIE</b>
						X

4. WSKAŹNIK REALIZACJI PROJEKTU										
1. Nazwa wskaźnika - jednostka miary					2. Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)			3. Wartość zrealizowana (w tym % realizacji)		4. Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok_0*	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%			
Powierzchnia zrehabilitowanych przestrzeni publicznych  Jednostka miary: m <sup>2</sup>	Dane inwestora, inżyniera kontraktu, projekt techniczny, protokół odbioru robót budowlanych	2011	2008	-	2008	-	-	Dane inwestora - zestawienie do protokołu odbioru końcowego z dnia 28.10.2014 r. Projekt techniczny, Oświadczenie z dnia 15.07.2015 r.		
			2009	-	2009	-	-			
			2010	-	2010	-	-			
			2011	-	2011	-	-			
			2012	-	2012	-	-			
			2013	-	2013	-	-			
			2014	25 000.00	2014	25 000.00	100			
			2015	-	2015	-	-			
<b>RAZEM</b>				25 000.00		25 000.00	100			
Długość zmodernizowanej obiektów infrastruktury technicznej  Jednostka miary: m	Dane inwestora, inżyniera kontraktu, projekt techniczny, protokół odbioru robót budowlanych	2011	2008	-	2008	-	-	Dane inwestora - zestawienie do protokołu odbioru końcowego z dnia 28.10.2014 r., Projekt techniczny, Oświadczenie z dnia 15.07.2015 r.		
			2009	-	2009	-	-			
			2010	-	2010	-	-			
			2011	-	2011	-	-			
			2012	-	2012	-	-			
			2013	-	2013	-	-			
			2014	205.000	2014	205.000	100			
			2015	-	2015	-	-			
<b>RAZEM</b>				205.000		205.000	100			

5. Nazwa wskaźnika - jednostka miary					6. Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)			7. Wartość zrealizowana (w tym % realizacji)		8. Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok_0*	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%			
Liczba osób korzystających ze	Dane inwestora, analiza wykorzystania	2010 5000	2013	-	2013	-	-	Beneficjent jest zobowiązany do osiągnięcia przedmiotowego		
			2014	-	2014	-	-			

*Woj*

*Sp*



zrehabilitowanych przestrzeni publicznych	zrewitalizowanej przestrzeni publicznej	Jednostka miary: osoby	2015	54750.000	2015	-	-	wskaźnika w terminie 12 miesięcy od dnia zakończenia realizacji projektu, tj. od dnia 28.11.2014 r. Na dzień przeprowadzenia czynności kontrolnych osiągnięta wartość przedmiotowego wskaźnika, zgodnie z oświadczeniem o osiągnięciu wskaźnika rezultatu z dnia 15.07.2015 r., wynosiła 35.000 osób.
			2016	54750.000	2016	-	-	
			2017	54750.000	2017	-	-	
			2018	54750.000	2018	-	-	
			2019	54750.000	2019	-	-	
<b>RAZEM</b>				54750.000	2019			
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Zródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok, 0'	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Powierzchnia zrewitalizowanych obszarów	Dane inwestora, projekt techniczny, dane inżyniera kontraktu	2010 0	2013	-	2013	-	-	Dane inwestora - wypisy z ewidencji gruntów, Projekt techniczny.
			2014	2.500	2014	2.500	100	
			2015	-	2015	-	-	
			2016	-	2016	-	-	
			2017	-	2017	-	-	
			2018	-	2018	-	-	
Jednostka miary: ha			2019	-	2019	-	-	
<b>RAZEM</b>				2.500				

1.	Cel projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie został zrealizowany.	X			Cel projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie został zrealizowany.
1.	Zgodność projektu z polityką równych szans.	X			Projekt zgodny z polityką równych szans.
2.	Zgodność projektu z zasadą zrównoważonego rozwoju.	X			Projekt zgodny z zasadą zrównoważonego rozwoju.
1.	Miejsce realizacji projektu oznaczono prawidłowo.	X			Miejsce realizacji projektu oznaczono prawidłowo.
2.	Zakupiony sprzęt/urządzenia zostały prawidłowo oznakowane.			X	Sprzęt/urządzenia zostały zakupione w ramach umowy na roboty budowlane.
3.	Prawidłowo oznaczono dokumentację dotyczącą projektu.	X			Prawidłowo oznaczono dokumentację dotyczącą projektu.
4.	Założenia dotyczące działań informacyjno-promocyjnych zawarte we wniosku o dofinansowanie zostały zrealizowane.	X			Założenia dotyczące działań informacyjno-promocyjnych zawarte we wniosku o dofinansowanie zostały zrealizowane.
1.	Dokumentacja związana z realizacją projektu jest dostępna, odpowiednio przechowywana i archiwizowana.	X			Dokumentacja związana z realizacją projektu jest dostępna, odpowiednio przechowywana i archiwizowana.
1.	Ogledziny miejsca rzeczowej realizacji projektu potwierdzają zgodność zrealizowanych zadań z zakresem określonym we wniosku o dofinansowanie.	X			Ogledziny miejsca rzeczowej realizacji projektu potwierdzają zgodność zrealizowanych zadań z zakresem określonym we wniosku o dofinansowanie.

*Włg*

*g* 8



INNE UWAGI DOTYCZĄCE ZAKRESU KONTROLI MERYTORYCZNEJ: Brak uwag.

# B

		<p><b>Wykonanie robót budowlanych polegających na rewitalizacji terenów przy ul. Dworcowej w Białogardzie i zagospodarowaniu terenów zieleni wraz z parkingiem przy dworcu kolejowym</b> Przetarg ograniczony</p>		
		<p>Nr 106117-2014 z dnia 16.05.2014 r.</p>		
		<p><b>Wykonawca:</b></p> <p>Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „MATEXIM” Heidner i wspólnicy spółka jawna Ul. 1 Maja 18 78-200 Białogard</p> <p>Umowa Nr IZP.2721.5.2014 z dnia 01.07.2014 r. Aneks nr 1 z dnia 30.09.2014 r.</p> <p>Wartość umowy: 3.292.435,52 zł brutto</p>		
		<p>Nr 143143-2014 z dnia 03.07.2014 r.</p>		
KRYTERIUM		WYKONAWCA		
WARTOŚĆ ZAMÓWIENIA		ROZPRAWY	NEGOCJACJE	INNE
1.	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość szacunkową zamówienia.	X		<p>Wartość zamówienia ustalono zgodnie z art. 32 Pzp.</p> <p>Zastosowano właściwy, obowiązujący w chwili wszczęcia postępowania kurs euro – 4,2249 (Rozporządzenie Prezesa RM z dnia 23.12.2013 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania zamówień publicznych).</p> <p>Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 14.05.2014 r. – na podstawie kosztorysów inwestorskich sporządzonych w dniach 12.03.2014 r. [2 szt.], 14.03.2014 r. [2 szt.], 17.03.2014 r., 06.05.2015 r. [2 szt.] (Druk ZP-PO).</p>

*WZ*

*[Signature]*

2.	Zamawiający określił tryb postępowania w sposób prawidłowy, na podstawie przesłanek ustawowych.	X			Zamawiający określił tryb postępowania w sposób prawidłowy, na podstawie przesłanek ustawowych. Postępowanie prowadzone w trybie przetargu ograniczonego.
3.	Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o zamówieniu do BZP.	X			Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o zamówieniu do BZP.
4.	Zamawiający umieścił ogłoszenie o zamówieniu: a) na stronie internetowej; b) na tablicy ogłoszeń; c) w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim.	X			Ogłoszenie o zamówieniu umieszczono w dniu 16.05.2014 r. a) na stronie internetowej <a href="http://www.bip.bialogard.info">www.bip.bialogard.info</a> , b) na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.
5.	Treść ogłoszenia o zamówieniu przekazanym do BZP jest zgodna z treścią SIWZ.	X			Postępowanie przetargowe prowadzone w trybie przetargu ograniczonego.  Treść ogłoszenia o zamówieniu przekazanym do BZP jest zgodna z treścią SIWZ w zakresie wskazanym w ustawie Pzp (wyjątek art. 36 ust. 1 pkt 5 i 6).
6.	Zamawiający prawidłowo ustalił terminy składania ofert.	X			Ogłoszenie o zamówieniu opublikowano dnia 16.05.2014 r.  Termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu upłynął dnia 26.05.2014 r.  Informację o wynikach oceny spełniania warunków w postępowaniu i otrzymanych ocenach spełniania tych warunków z dnia 29.05.2014 r. przesłano do wykonawców faksem dnia 29.05.2015 r.  Zaproszenie do składania ofert przekazano wykonawcom dopuszczonym do udziału w postępowaniu 30.05.2014 r.  Termin składania ofert ustalono na dzień 16.06.2014 r.
7.	Zamawiający zmienił istotne elementy ogłoszenia zgodnie z terminami określonymi w art. 12a ustawy Pzp dot. sprostowania jego treści.			X	Zamawiający nie zmienił treści ogłoszenia o zamówieniu.
8.	Zamawiający dokonał modyfikacji treści SIWZ zgodnie z wymogami art. 38 ust. 4, 4a i 4b ustawy Pzp.			X	Zamawiający nie dokonał modyfikacji treści SIWZ.
9.	Zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteriach oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczonym w : BZP i SIWZ / BZP albo SIWZ.	X			Postępowanie prowadzone w trybie przetargu ograniczonego.  Zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu w ogłoszeniu o zamówieniu umieszczonym w BZP pod nr 106117-2014 dnia 16.05.2014 r.  Zamawiający umieścił pełną informację o kryteriach oceny ofert w SIWZ i ogłoszeniu o zamówieniu umieszczonym w BZP.
10.	Zamawiający opisał przedmiot zamówienia w sposób zgodny z zasadami określonym w ustawie (art.29 i art.30 Pzp).	X			Zamawiający właściwie opisał przedmiot zamówienia. Zweryfikowano na podstawie SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu.

11.	Zamawiający nie określił / nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert: a) poprzez określenie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w sposób który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców; b) poprzez określenie kryteriów oceny ofert, w sposób który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców; c) poprzez stosowanie kryteriów oceny ofert dotyczących właściwości wykonawcy, w szczególności jego wiarygodności ekonomicznej, technicznej lub finansowej.	X			Zamawiający nie określił / nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny. Zweryfikowano na podstawie SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu.
12.	Zamawiający dopełnił obowiązków związanych z udostępnieniem SIWZ zgodnie z terminami określonymi w ustawie.	X			Postępowanie prowadzone w trybie przetargu ograniczonego.  Zamawiający dopełnił obowiązków związanych z udostępnieniem SIWZ zgodnie z terminami określonymi w ustawie.  SIWZ przekazano wykonawcom wraz z zaproszeniem do składania ofert dnia 30.05.2014 r. (termin składania ofert upłynął 16.06.2014 r.).
13.	Zamawiający dokonał wyboru oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ.	X			Zamawiający dokonał wyboru oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ.
14.	Zamawiający nie ograniczył kręgu potencjalnych wykonawców, poprzez zaproszenie do składania ofert mniejszej liczby wykonawców, niż minimalna liczba przewidziana w ustawie w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu ograniczonego/negocjacji ogłoszeniem/dialog konkurencyjny.	X			Zamawiający nie ograniczył kręgu potencjalnych wykonawców, poprzez zaproszenie do składania ofert mniejszej liczby wykonawców, niż minimalna liczba przewidziana w ustawie w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu ograniczonego.  W ramach prowadzonego postępowania przetargowego wpłynęły 2 wnioski o dopuszczenie do udziału w postępowaniu. Pozytywnie zweryfikowano oba wnioski.  Zgodnie z art. 51 ust. 1 pkt 3 ustawy Pzp Zamawiający przekazał zaproszenie do składania ofert do 2 wykonawców (odbiór osobisty w dniu 30.05.2014 r.).
15.	Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące podwykonawców: a) nie wprowadza zakazu podwykonawstwa; b) żąda wskazania przez wykonawcę części zamówienia, której wykonanie zamierza on powierzyć podwykonawcy, lub podania przez wykonawcę nazw (firm) podwykonawców, na których zasoby wykonawca powołuje się na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełniania warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1; c) żąda wskazania przez wykonawcę części zamówienia, której wykonanie zamierza on powierzyć podwykonawcy, lub podania przez wykonawcę nazw (firm) podwykonawców, na których zasoby wykonawca	X			Postępowanie dot. robót budowlanych. Zamawiający:  a) nie wprowadza zakazu podwykonawstwa; b) żąda wskazania przez wykonawcę części zamówienia, której wykonanie zamierza on powierzyć podwykonawcy, lub podania przez wykonawcę nazw (firm) podwykonawców, na których zasoby wykonawca powołuje się na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełniania warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1; c) żąda wskazania przez wykonawcę części zamówienia, której wykonanie zamierza on powierzyć

*Handwritten signature*

	<p>powołuje się na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1;</p> <p>d) umowa w sprawie zamówienia publicznego zawiera zapisy dotyczące rozliczeń pomiędzy Zamawiającym, a wykonawcą / podwykonawcami / dalszymi podwykonawcami.</p>				<p>podwykonawcy, lub podania przez wykonawcę nazw (firm) podwykonawców, na których zasoby wykonawca powołuje się na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1;</p> <p>d) umowa w sprawie zamówienia publicznego zawiera zapisy dotyczące rozliczeń pomiędzy Zamawiającym, a wykonawcą / podwykonawcami / dalszymi podwykonawcami.</p>
16.	Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące konsorcjum.	X			Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące konsorcjum.
17.	Zamawiający żądał od wykonawców oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania.	X			Zamawiający żądał od wykonawców, na etapie oceny wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu, oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania.
18.	Zamawiający wskazał informację o dokumentach krajowych (odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, US, ZUS, KRK) potwierdzających warunek udziału w postępowaniu i informację jakie dokumenty równoważne do ww. mają składać podmioty zagraniczne.	X			Zamawiający wskazał informację o dokumentach krajowych (odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, US, ZUS, KRK) potwierdzających warunek udziału w postępowaniu i informację jakie dokumenty równoważne do ww. mają składać podmioty zagraniczne.
19.	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość wadium.	X			Zamawiający prawidłowo ustalił wartość wadium - 70.000,00 zł.
20.	Zamawiający nie prowadził negocjacji dotyczących treści oferty w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego / ograniczonego.	X			Zamawiający nie prowadził negocjacji dotyczących treści oferty w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu ograniczonego.
21.	Zamawiający zawiadomił wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.	X			<p>Zamawiający zawiadomił wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.</p> <p><b>Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 18.06.2014 r.</b> przesłano do wykonawców faksem i pocztą tradycyjną oraz umieszczono na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Zamawiającego dnia 18.06.2014 r.</p>
22.	Zamawiający wybrał ofertę najkorzystniejszą z zachowaniem zasad określonych w art. 24 ust. 1 i 2, 26 i 89 ustawy Pzp.	X			Zamawiający wybrał ofertę najkorzystniejszą z zachowaniem zasad określonych w art. 24 ust. 1 i 2, 26 i 89 ustawy Pzp.
23.	Zamawiający zawarł umowę w sprawie zamówienia publicznego, w tym również umowę zawartą na podstawie umowy ramowej, przed upływem terminu na wniesienie lub rozpatrzenie odwołania, który został określony w art. 94 ust. 1 albo art. 183 ust. 1 ustawy Pzp.	X			Zamawiający zawarł umowę w sprawie zamówienia publicznego nr IZP.2721.5.2014 z dnia 01.07.2014 r., po upływie terminu na wniesienie lub rozpatrzenie odwołania.
24.	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość zabezpieczenia należytego wykonania umowy.	X			Zamawiający prawidłowo ustalił wartość zabezpieczenia należytego wykonania umowy (10 % ceny oferty brutto – 329.243,55 zł brutto, forma zabezpieczenia: gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu nr 998-A-417231 z dnia 01.07.2014 r., Aneks nr 1 z dnia 15.01.2014 r. do polisy nr 900-A-274507, Gwarancja ubezpieczeniowa

					właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A-417232 z dnia 01.07.2014 r., Aneks nr 1 z dnia 22.07.2014 r. do gwarancji ubezpieczeniowej właściwego usunięcia wad i usterek do polisy nr 998-A-417232.
25.	Zamawiający dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez wprowadzenie istotnej zmiany do umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy (przewidział możliwości dokonania takiej zmiany w ogłoszeniu o zamówieniu lub SIWZ oraz określił warunków takiej zmiany).	X			Zamawiający dokonał istotnej zmiany postanowień zawartej umowy - zmienił wysokość wynagrodzenia wykonawcy (Aneks nr 1 z dnia 30.09.2014 r.).
26.	Zamawiający dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez zmniejszenie zakresu świadczenia wykonawcy w stosunku do zobowiązania zawartego w ofercie .	X			Zamawiający dokonał zmiany postanowień zawartej umowy, poprzez zmniejszenie zakresu świadczenia wykonawcy w stosunku do zobowiązania zawartego w ofercie.  Umowa podstawowa z dnia 01.07.2014 r. - przewidywała wynagrodzenie (charakter kosztorysowy) w wysokości 3.292.435,52 zł.  Aneks nr 1 z dnia 30.09.2014 r. zmniejsza wynagrodzenie do kwoty 3.115.238,97 zł.  Różnica w wysokości wynagrodzenia stanowi kwotę 177.196,55 zł brutto, która przypadła na pielęgnację gwarancyjną zieleni.  W SIWZ zapisano, iż rzeczywiste wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy zostanie obliczone powykonawczo, na podstawie faktycznie wykonanych ilości i odebranych robót budowlanych, ustalonych na podstawie sprawdzonych i zatwierdzonych obmiarów oraz cen jednostkowych tych robót wynikających z oferty wykonawcy i umowy.
27.	W przypadku zamiaru zawarcia umowy o podwykonawstwo Wykonawca / Podwykonawca dostarczył Zamawiającemu do akceptacji projekt ww. umowy	X			Dnia 07.07.2014 r. Wykonawca zgłosił do wykonania części robót objętych umową - roboty drogowe, Podwykonawcę - Zakład Usług Drogowo - Mostowo - Transportowych Jan Kruszewski , Redlino 50, 78 - 200 Białogard.  Jednocześnie tegoż samego dnia tj. 07.07.2014 r. Wykonawca dostarczył Zamawiającemu do akceptacji 3 projekty umów o podwykonawstwo.  Ww. projekty umów zostały zaakceptowane przez Burmistrza Miasta Białogard dnia 09.07.2014 r.  Dnia 25.07.2014 r. Wykonawca przedłożył Zamawiającemu do akceptacji 3 kopie umów o podwykonawstwo.  Ww. umowy zostały zaakceptowane przez Burmistrza Miasta Białogard dnia 29.07.2014 r.
28.	W przypadku zmiany albo rezygnacji z podwykonawcy, na którego zasoby wykonawca powoływał się, na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia			X	Wykonawca nie zmieniał umowy z Podwykonawcą (PHU KOMPEL Dariusz Kawęcki ul. 1 Maja 3/4, 78 - 200 Białogard) na którego zasoby powoływał się, na zasadach określonych w

*Wojciech*

*gn* 

	warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1, wykonawca wykazał Zamawiającemu, iż proponowany inny podwykonawca lub wykonawca samodzielnie spełnia je w stopniu nie mniejszym niż wymagany w trakcie postępowania o udzielenie zamówienia.				art. 26 ust. 2b, w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w art. 22 ust. 1.	
29.	Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia do BZP.	X			Zamawiający dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia do BZP.  Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 143143-2014 z dnia 03.07.2014 r.	
30.	Zamawiający zaniechał obowiązku wyłączenia z postępowania osób, wobec których istnieją wątpliwości co do ich bezstronności i obiektywizmu lub poprzez złożenie fałszywego oświadczenia o braku istnienia podstawy do wykluczenia (konflikt interesów).	X			W postępowaniu nie uczestniczyły osoby wobec których istnieją wątpliwości co do ich bezstronności i obiektywizmu lub złożyły fałszywe oświadczenia o braku istnienia podstawy do wykluczenia (konflikt interesów).	
31.	Postępowanie przeprowadzono z zachowaniem wszystkich zasad udzielania zamówień publicznych wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych.	X			Postępowanie przeprowadzono z zachowaniem wszystkich zasad udzielania zamówień publicznych wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych.	
32.	Zamawiający dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	X			Zamawiający dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	
30.	Postępowanie było przedmiotem kontroli innych instytucji ( UKS, UZP, NIK itp.)		X		Postępowanie nie było przedmiotem kontroli innych instytucji.	
31.	Kontrole przeprowadzane przez powyższe instytucje wykazały nieprawidłowości.			X	Nie dotyczy.	
B(1)2 Czy w ramach postępowania wykryto inne uchybienia związane z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej? (w przypadku pozytywnej odpowiedzi szczegółowy opis znajduje się w uwagach poniżej).					TAK	NIE
						X
B(1)3 Stwierdzono podejrzenie naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych skutkujące naliczeniu korekty finansowej zgodnie z taryfikatorem do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE.					TAK	NIE
						X
UWAGI DOTYCZĄCE STOSOWANIA USTAWY PZP: Brak uwag.						

WŁ

# C

[Redacted]	
[Redacted]	<b>Beneficjent nie udzielał zamówień, których wartość jest równa lub większa niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8.</b>
[Redacted]	Nie dotyczy.
[Redacted]	Nie dotyczy.
[Redacted]	Nie dotyczy.
[Redacted]	Nie dotyczy.
[Redacted]	Nie dotyczy.

# D

[Redacted]	
[Redacted]	<b>Beneficjent nie udzielał zamówień w trybach częściowo konkurencyjnych i niekonkurencyjnych przewidzianych w ustawie.</b>
[Redacted]	Nie dotyczy.
[Redacted]	Nie dotyczy.
[Redacted]	Nie dotyczy.
[Redacted]	Nie dotyczy.

10/20

94



# E

Numer umowy / Decyzji o dofinansowaniu	Data zawarcia umowy	Data rozpoczęcia realizacji	Data zakończenia realizacji	Wydatki budżetowe	Wydatki budżetowe	Dotacja budżetowa	Dotacja budżetowa	
UDA-RPZP.05.05.01-32-042/11-00	28.08.2014 r.	01.01.2012 r.	01.12.2013 r./31.12.2013 r.	3 360 970,00	3 360 970,00	50,0000000000	1 680 485,00	-
Numer umowy / Decyzji o dofinansowaniu	Data zawarcia umowy	Data rozpoczęcia realizacji	Data zakończenia realizacji	Wydatki budżetowe	Wydatki budżetowe	Dotacja budżetowa	Dotacja budżetowa	
UDA-RPZP.05.05.01-32-042/11-01	28.08.2014 r.	05.06.2014 r.	31.10.2014 r./30.11.2014 r.	3 360 970,00	3 360 970,00	50,0000000000	1 680 485,00	-
UDA-RPZP.05.05.01-32-042/11-02	12.05.2015 r.	05.06.2014 r.	19.11.2014 r./27.11.2014 r.	3 355 834,52	3 178 637,97	50,0000000000	1 589 318,98	-

Lp.	ZAKRES OBJEKTU KONTROLA	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
1.	Zgodność kopii dokumentacji załączonej do wniosku o płatność z oryginałami dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta.	X			Kopie dokumentów przedstawione do wniosków o płatność są zgodne z oryginałami dokumentacji będącej w posiadaniu Beneficjenta.
2.	Jednostka posiadała w trakcie realizacji projektu dokumentację opisującą w języku polskim przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości.	X			Zweryfikowano na podstawie: <ol style="list-style-type: none"> <li>Zarządzenia Nr I/41/09 Burmistrza Miasta Białogard z dnia 5 listopada 2009 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miasta Białogard.</li> <li>Zarządzenia Nr I/5/2011 Burmistrza Białogardu z dnia 1 marca 2011 r. zmieniające zarządzenie w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miasta Białogard.</li> <li>Zarządzenia Nr I/22/2012 Burmistrza Białogardu z dnia 16 kwietnia 2012 r. zmieniające zarządzenie w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miasta Białogard.</li> <li>Zarządzenia Nr I/22/2013 Burmistrza Białogardu z dnia 31 grudnia 2013 r. zmieniające zarządzenie w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących zasady (politykę)</li> </ol>

*Włoz*

*g* 16

3.	W chwili zaciągnięcia zobowiązania (podpisania umowy z wykonawcą) w planie wydatków zabezpieczono środki na realizację projektu.	X			<p>rachunkowości w Urzędzie Miasta Białogard.</p> <p>Zweryfikowano na podstawie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Uchwały Nr LII/380/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 30 kwietnia o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.</li> <li>2. Zarządzenia Nr 40/2014 Burmistrza Białogardu z dnia 29 maja 2014 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Białogard na rok 2014 r.</li> <li>3. Zarządzenia Nr 42/2014 Burmistrza Białogardu z dnia 5 czerwca 2014 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Białogard na rok 2014.</li> <li>4. Uchwały Nr LV/391/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 25 czerwca 2014 r. o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.</li> <li>5. Uchwały Nr LVI/396/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 24 lipca 2014 r. o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.</li> <li>6. Uchwały Nr LVIII/410/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 24 września 2014 r. o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.</li> <li>7. Uchwały Nr LX/418/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 29 października 2014 r. o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.</li> <li>8. Zarządzenia Nr 88/2014 Burmistrza Białogardu z dnia 28 listopada 2014 r. w sprawie zmian w planie wydatków budżetu Miasta Białogard na 2014.</li> </ol> <p>Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz zaciągniętych zobowiązań z wykonawcami stwierdza się, że w budżecie Miasta Białogard zabezpieczono środki finansowe niezbędne do realizacji projektu (ww. uchwały dołączono do akt kontroli).</p>
4.	Dokumenty źródłowe nie wskazują, iż nastąpiło podwójne dofinansowanie w ramach wydatków kwalifikowanych.	X			W wyniku analizy przedstawionych dokumentów finansowo – księgowych, nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków kwalifikowanych projektu.
<b>E 2 KWALIFIKOWALNOŚĆ WYDATKÓW</b>					
1.	Daty płatności za faktury/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej bądź inne dokumenty równoważne zawierają się w okresie realizacji projektu określonym w umowie o dofinansowanie bądź w aneksie do tej umowy.	X			<p>Terminy ponoszenia wydatków związanych z realizacją projektu są zgodne z zapisami Umowy o dofinansowanie Projektu wraz z Aneksami. Ostatnia płatność została zrealizowana w dniu 27 listopada 2014 r., co jest zgodne z terminem finansowego zakończenia realizacji projektu.</p> <p>Weryfikacji dokonano na podstawie Aneksu nr UDA-RPZP.05.05.01-32-042/11-02 z dnia 12 maja 2015 r.</p>
2.	Faktury VAT/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zostały zapłacone w terminach płatności.	X			Faktury VAT i rachunki zostały zapłacone w terminie płatności.
3.	Faktury/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zostały wystawione przez wyłonionego w postępowaniu przetargowym wykonawcę.	X			Faktury VAT/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zostały wystawione przez Wykonawcę wybranego w ramach przetargu ograniczonego oraz na podstawie wewnętrznych procedur udzielania zamówień publicznych obowiązujących w Jednostce.
4.	Faktury VAT/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej, obejmujące wydatki niekwalifikowane zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, wystawione są na Beneficjenta oraz zostały opłacone w całości.	X			W harmonogramie rzeczowo-finansowym Beneficjent przewidział wydatki niekwalifikowalne w wysokości 177 196,55 zł, poniesione zgodnie z fakturą VAT nr 17/10//2014 z dnia 31 października 2014 r. (rewitalizacja terenów przy dworcu PKP w Białogardzie - roboty dodatkowe).

*Wp*

					Faktura VAT obejmująca wydatki niekwalifikowane wystawiona jest na Beneficjenta oraz została opłacona w całości
5.	Transakcje bez względu na liczbę wynikających z nich płatności, przekraczające równowartość 15 000 euro, przeliczone na złote według średniego kursu walut obcych ogłoszanego dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym dokonano transakcji, nastąpiły za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta.	X			Poszczególne transakcje przekraczające równowartość 15.000 euro zostały zrealizowane za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta.
6.	Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.	X			Sprawdzono dokumenty księgowe w postaci faktur VAT, rachunków, wyciągów bankowych oraz wydruków z kont księgowych przedłożonych w trakcie kontroli. Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.  Weryfikacji dokonano na podstawie wydruków z kont księgowych: 011-263, 080-17, 130-1, 130-2.
7.	Do polityki rachunkowości wprowadzono opis przyjętych zasad dotyczących ewidencji, rozliczania oraz prezentacji środków unijnych lub dokonano zmiany w zakładowym planie kont: wprowadzono dodatkowe konta księgowe - syntetyczne, analityczne.	X			Zgodnie z umową o dofinansowanie Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby projektu. Księgowania w zakresie środków pomocowych są dokonywane w zamkniętym kręgu kont ujętym w planie kont. Ewidencją analityczna do poszczególnych kont pozwala na wskazanie zadania realizowanego w ramach projektu.
8.	Nabyte/wytworzone w ramach projektu środki trwałe/wartości niematerialne i prawne ujęto w ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.	X			Zespół kontrolujący ustalił, że przedmiotem projektu była przebudowa terenów zielonych przy dworcu kolejowym w Białogardzie. W trakcie kontroli stwierdzono, że przyjęcie do ewidencji księgowej nakładów związanych z realizacją inwestycji nastąpiło na podstawie dokumentu nr 120/OT/2014/IZP z dnia 19 grudnia 2014 r. na wartość początkową 3 589 290,63 zł.  Kopię dokumentu OT, kartę inwentarzową środka trwałego o nazwie "Tereny zielone przy ulicy Dworcowej w Białogardzie" oraz wydruk z konta księgowego 011-236 dołączono do akt kontroli.
9.	Wydatki kwalifikowane przedłożone do refundacji zostały ujęte w wartości środka trwałego.	X			W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że wydatki przedłożone do współfinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 zostały ujęte w wartości początkowej środka trwałego, co jest zgodne z przedłożonym w trakcie kontroli dokumentem OT, wydrukiem z konta 011-236 oraz kartą inwentarzową środka trwałego.
10.	Prowadzona ewidencja księgowa umożliwia weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z projektem.	X			Podczas kontroli przedstawiono wydruki z ewidencji księgowej, na których ujęto wydatki związane z realizowanym przedsięwzięciem inwestycyjnym. Na podstawie zapisów na kontach księgowych stwierdza się, że sposób prowadzenia ewidencji księgowej umożliwia weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z badanym projektem. Wydatki wynikające z faktur VAT i rachunków przedłożonych do współfinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 zostały zaksięgowane na kontach wyodrębnionych na potrzeby realizowanego zadania inwestycyjnego.  Weryfikacji dokonano na podstawie wydruków z kont księgowych: 011-263, 080-17, 130-1, 130-2.

*MLP*

*LP*

11.	W przypadku otrzymania dotacji w formie zaliczki, bądź płatności pośredniej, w kwocie odpisu amortyzacyjnego z tytułu zużycia zakupionych w ramach projektu środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych uwzględniono, jako nie stanowiącą kosztów uzyskania przychodów, taką ich część, która odpowiada udziałowi w wydatku otrzymanej dotacji ze środków RPO WZ. (jeśli dotyczy)			X	Do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjentowi wypłacono zaliczkę w wysokości 588 169,75 zł.  Zgodnie z Wytycznymi dla Wnioskodawców ubiegających się o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013, Beneficjent powinien skorygować koszt środka trwałego o wysokość otrzymanej dotacji. Ze względu na specyfikę polityki budżetowej jednostek samorządu terytorialnego oraz ich jednostek organizacyjnych, brak korekty amortyzacji nie powoduje skutków finansowych.
12.	W przypadku nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w drodze leasingu finansowego spełnione zostały zasady kwalifikowalności wydatków. (jeśli dotyczy)			X	Nabycie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, w drodze leasingu finansowego, nie było przedmiotem projektu.
13.	Środki trwałe/wartości niematerialne i prawne zakupione w ramach projektu przyjęto do użytkowania z datą nie wcześniejszą niż wynika z dokumentu potwierdzającego ich odbiór.	X			Wytworzony w ramach projektu środek trwały został przyjęty do użytkowania nie wcześniej niż nastąpił jego fizyczny odbiór. Weryfikacji dokonano na podstawie: protokołu odbioru końcowego robót, dokumentu OT, wydruku z konta 011-236 oraz karty inwentarzowej środka trwałego.
14.	Projekt objęty kontrolą jest projektem generującym dochód w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 zmienionego Rozporządzeniem Rady 1341/2008 z dnia 18 grudnia 2008 r.		X		Kontrolowany projekt nie jest projektem generującym dochód w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 zmienionego Rozporządzeniem Rady 1341/2008 z dnia 18 grudnia 2008 r.
15.	W trakcie realizacji projektu pojawiły się dochody lub okoliczności stanowiące podstawę do ponownego przeliczenia luki finansowej.			X	Nie dotyczy.
16.	Beneficjent uzyskuje dochody z projektu w przypadku gdy nie przewidział ich w SW i we wniosku o dofinansowanie (np. kary umowne, dochody incydentalne).		X		W wyniku analizy przedstawionych dokumentów, Zespół kontrolujący nie stwierdza uzyskiwania przez Beneficjenta niedozwolonych dochodów w projekcie.
17.	Beneficjent poniósł koszty kwalifikowane związane z wynagrodzeniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu.			X	W harmonogramie rzeczowo-finansowym nie przewidziano wydatków związanych z wynagrodzeniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu.
	A. Wydatki związane z wynagradzaniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu poniesione zostały w okresie od daty rozpoczęcia projektu do końcowej daty kwalifikowania wydatków wyznaczonej w umowie o dofinansowanie projektu.			X	Nie dotyczy.
	B. Beneficjent zawarł umowę cywilnoprawną ze swoim pracownikiem.			X	Nie dotyczy.
	- praca wykonywana w ramach umowy cywilnoprawnej jest rodzajowo różna od pracy wykonywanej na podstawie umowy o pracę.			X	Nie dotyczy.
	- prowadzona jest ewidencja godzin pracy, które dana osoba przeznaczona na realizację zadań w ramach umowy cywilnoprawnej.			X	Nie dotyczy.
	C. Beneficjent zatrudnił/oddelegował pracownika w celu realizacji zadań związanych z wdrażaniem projektem.			X	Nie dotyczy.

	- zatrudnienie/oddelegowanie jest udokumentowane postanowieniami umowy o pracę lub zakresem czynności służbowych pracownika.			X	Nie dotyczy.
	D. Inne uwagi			X	Nie dotyczy.
18.	Podatek VAT poniesiony w ramach realizacji projektu mieści się w katalogu wydatków kwalifikowanych obowiązującym w ramach konkursu (dotyczy projektów, w których VAT był kwalifikowany w całości lub w części).		X		<p>Podatek VAT został poniesiony w związku z realizacją projektu oraz mieści się w katalogu wydatków kwalifikowanych obowiązujących w ramach konkursu.</p> <p>W dniu 15 lipca 2015 r. Beneficjent oświadczył, że realizując przedmiotowy projekt, uwzględniając planowany i opisany we wniosku o dofinansowanie sposób jego realizacji, nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku od towarów i usług VAT, którego wysokość została określona w kategorii wydatki kwalifikowane w punkcie E.1 wniosku o dofinansowanie. Beneficjent wskazał, że zgodnie z art. 86 ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054 z późn. zm.) w zakresie w jakim towary i usługi są wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych, podatnikowi przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego. W związku z sytuacją, że infrastruktura zrealizowana w ramach projektu będzie przestrzenią publiczną, bezpłatnie ogólnodostępną, nie będzie miała związku z czynnościami opodatkowanymi podatkiem VAT. Mając na uwadze powyższe, Miasto Białogard nie ma możliwości odliczenia podatku VAT, na podstawie art. 86 ust.1 ww. ustawy.</p> <p>Analiza konta 080-17 w zakresie realizowanego projektu w korespondencji z kontem 011-263, nie wskazuje na odliczenia podatku VAT związanego z dowodami księgowymi przedstawionymi we wnioskach o płatność. Środek trwały będący przedmiotem projektu został ujęty na koncie księgowym 011-263 w wartości brutto, tj. wraz z naliczonym podatkiem VAT.</p>

**UWAGI DOTYCZĄCE KONTROLI FINANSOWEJ:**

Czynności kontrolnych dokonano na podstawie wniosków o płatność nr:

1. WNP-RPZP.05.05.01-32-042/11-01 za okres do 19.09.2014 r.,
2. WNP-RPZP.05.05.01-32-042/11-02/K01 za okres do 27.11.2014 r.

Zgodnie z Wytocznymi dla Wnioskodawców ubiegających się o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007 – 2013 podatek od towarów i usług (VAT) może być uznany za wydatek kwalifikowany tylko wtedy, gdy:

- a) został faktycznie poniesiony przez Beneficjenta, oraz
- b) beneficjent nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT.

Możliwość odzyskania podatku VAT rozpatruje się w świetle ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług.

Jeżeli Beneficjent nabydzie prawo do odzyskania podatku VAT na zasadach i w terminach określonych w ww. ustawie, wówczas podatek ujęty we wnioskach o płatność przestanie być kosztem kwalifikowanym projektu.

Włpe

**WYKAZ DOKUMENTÓW PODDANYCH KONTROLI:**

1. Zarządzenie Nr I/41/09 Burmistrza Miasta Białogard z dnia 5 listopada 2009 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miasta Białogard.
2. Zarządzenie Nr I/5/2011 Burmistrza Białogardu z dnia 1 marca 2011 r. zmieniające zarządzenie w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miasta Białogard.
3. Zarządzenie Nr I/22/2012 Burmistrza Białogardu z dnia 16 kwietnia 2012 r. zmieniające zarządzenie w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miasta Białogard.
4. Zarządzenie Nr I/22/2013 Burmistrza Białogardu z dnia 31 grudnia 2013 r. zmieniające zarządzenie w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miasta Białogard.
9. Uchwała Nr LII/380/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 30 kwietnia o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.
10. Zarządzenie Nr 40/2014 Burmistrza Białogardu z dnia 29 maja 2014 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Białogard na rok 2014 r.
11. Zarządzenie Nr 42/2014 Burmistrza Białogardu z dnia 5 czerwca 2014 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Białogard na rok 2014.
12. Uchwała Nr LV/391/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 25 czerwca 2014 r. o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.
13. Uchwała Nr LVI/396/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 24 lipca 2014 r. o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.
14. Uchwała Nr LVIII/410/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 24 września 2014 r. o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.
15. Uchwała Nr LX/418/2014 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 29 października 2014 r. o zmianie uchwały budżetowej na rok 2014.
16. Zarządzenie Nr 88/2014 Burmistrza Białogardu z dnia 28 listopada 2014 r. w sprawie zmian w planie wydatków budżetu Miasta Białogard na 2014.
17. Wydruki z ewidencji księgowej kont: 011-263, 080-17, 130-1, 130-2.
18. Dokument OT nr 120/OT/2014/I ZP z dnia 19 grudnia 2014 r. na wartość początkową 3 589 290,63 zł wystawiony dla środka trwałego o nazwie "Tereny zielone przy ulicy Dworcowej w Białogardzie".
19. Karta inwentarzowa środka trwałego.
20. Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT w projekcie z dnia 15 lipca 2015 r.
21. Oryginalne dowody finansowo-księgowe wymienione w sekcji B.1. badanych wniosków o płatność, potwierdzające dokonanie płatności wydatków poniesionych w ramach projektu.
22. Umowa nr UDA-RPZP.05.05.01-32-042/11-00 z dnia 28.08.2014 r.
23. Aneks nr UDA-RPZP.05.05.01-32-042/11-01 z dnia 28.08.2014 r.
24. Aneks nr UDA-RPZP.05.05.01-32-042/11-02 z dnia 12.05.2015 r.
25. Wniosek o dofinansowanie nr WND-RPZP.05.05.01-32-042/11
26. Dokumentacja budowlana.
27. Dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków o wartości poniżej 14 000/30 000 euro.
28. Dokumentacja dot. postępowania przetargowego pn. Wykonanie robót budowlanych polegających na rewitalizacji terenów przy ul. Dworcowej w Białogardzie i zagospodarowaniu terenów zieleni wraz z parkingiem przy dworcu kolejowym.

		PODSUMOWANIE WYSTĄPIENI	
<b>Brak zastrzeżeń. Nie stwierdzono naruszeń.</b>	X		Brak zastrzeżeń. Nie stwierdzono naruszeń.
<b>Stwierdzono nieznaczne uchybienia nie mających skutków finansowych.</b>		X	Nie dotyczy.
<b>Istnieje możliwość wystąpienia znaczących uchybień mające skutki finansowe/ skutkujące naliczeniem korekty finansowej.</b>		X	Nie dotyczy.

*Wz*

*W*

Należy złożyć wyjaśnienia dotyczące obszaru określonego w punkcie:													
A	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8					
B	B1	B2	B3										
C	C1	C2	C3										
D	D1	D2	D3										
E	E1	E2											

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

#### POUCZENIE

Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika rezultatów zgodnie i w terminach przewidzianych we wniosku o dofinansowanie. Osiągnięcie wskaźnika rezultatu beneficjent zobowiązany jest do wykazania w sprawozdaniu z trwałości projektu składanego zgodnie z zasadami określonymi w wytycznych IZ RPO WZ. Realizacja wyżej wymienionych założeń może być przedmiotem kontroli trwałości projektu. Nie osiągnięcie zakładanego poziomu wskaźnika w terminie może skutkować zwrotem dofinansowania wraz z odsetkami.

W Protokole Pokontrolnym wskazano jedynie **podejrzenia wystąpienia** uchybień i/lub nieprawidłowości w trakcie realizacji przedmiotowego projektu oraz wskazano wysokość korekt do nich przypisanych w związku z naruszeniem przez Beneficjenta ustawy Prawo zamówień publicznych. Dokument stanowi wstępne ustalenie pokontrolne.

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 w nim zawartych. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Protokołu Pokontrolnego będą rozpatrywane przez Dyrektora Wydziału w porozumieniu z Kierownikiem Biura oraz Kierownikiem Zespołu Kontrolującego. W przypadku niedotrzymania ww. terminu Beneficjent zobowiązany jest poinformować IZ RPO WZ o tym fakcie oraz wnieść o wydłużenie terminu na ewentualną odpowiedź.

Po analizie wyjaśnień przesłanych przez Beneficjenta IZ RPO WZ może zmienić wysokość ustalonych korekt bądź kwalifikację stwierdzonych naruszeń. Ostateczne stanowisko w przedmiotowej sprawie zostanie przedstawione w piśmie kończącym kontrolę.

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta IZ RPO WZ może wyśtosować zalecenia pokontrolne, których celem będzie usunięcie uchybień stwierdzonych podczas kontroli.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Protokołu Pokontrolnego, składając w terminie 14 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu, pisemnie wyjaśnienie tej odmowy. Odmowa podpisania protokołu nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przesłania do IZ RPO WZ 1 egzemplarza protokołu pokontrolnego oznaczonego „Egzemplarz IZ RPO WZ”.

Odmowa podpisania Protokołu Pokontrolnego nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.



IZ RPO WZ zastrzega sobie prawo do przeprowadzenia kontroli doraźnej, zarówno w trakcie jak i po zakończeniu realizacji projektu, w sytuacji, gdy przedmiotowy projekt będzie kontrolowany przez inne Instytucje, a ich ustalenia będą różnić się od ustaleń przez nią dokonanych w ramach własnych czynności kontrolnych.

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

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

INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego		ZESPÓŁ KONTROLUJĄCY:	
Agnieszka Wagner		INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego	
1. Kierownik Zespołu Kontrolującego		2. Członek Zespołu kontrolującego	
		3. Członek Zespołu kontrolującego	
		4. Członek Zespołu kontrolującego	

17.07.2015r.
Data sporządzenia protokołu

Główny Specjalista w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego		PROTOKÓŁ ZAAKCEPTOWAŁ:	
Weronika Kuks		KIEROWNIK Biura ds. Kontroli	
Koordynator Zespołu		Kierownik Biura ds. Kontroli	
17.07.2015r. Data (dd/mm/rrr)		20.07.2015 Data (dd/mm/rrr)	

*WSP*

*[Signature]*

