

**PROTOKÓŁ POKONTROLNY Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU**

*INSTYTUCJA ZARZĄDZAJĄCA REGIONALNYM PROGRAMEM OPERACYJNYM WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO 2014-2020*

<b>Nazwa programu:</b> Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020			
<b>Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego:</b> Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego			
<b>Data podpisania programu (dd/mm/rr):</b> 12.02.2015 r.			
<b>Nr i nazwa osi priorytetowej:</b> RPZP.09.00.00 Infrastruktura publiczna			
<b>Nr i nazwa działania:</b> RPZP.09.03.00 Wspieranie rewitalizacji w sferze fizycznej, gospodarczej i społecznej ubogich społeczności i obszarów miejskich i wiejskich			
<b>Nr naboru:</b> RPZP.09.03.00-IZ.00-32-001/18			
<b>Status prawny jednostki kontrolowanej:</b> Jednostka samorządu terytorialnego			
<b>Beneficjent:</b> Gmina Darłowo			
<b>Tytuł projektu:</b> Realizacja procesu rewitalizacji w miejscowościach Bukowo Morskie i Pęciszewko zgodnie z Gminnym Programem Rewitalizacji przez Gminę Darłowo			
<b>Podmiot realizujący projekt:</b> Nie dotyczy			
<b>Nr kontroli:</b> RPZP.09.03.00-32-0027/19-02			
<b>Rodzaj kontroli:</b>	<b>PLANOWA</b>	<b>X</b>	
	<b>DORAŻNA</b>	<b>X</b>	
	<b>NA MIEJSCU</b>	<b>X</b>	
	<b>NA DOKUMENTACH W SIEDZIBIE IZ RPO WZ</b>		
<b>Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli:</b> art. 23 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 20 Umowy o dofinansowanie projektu.			

**INFORMACJE OGÓLNE**

**1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej:**

Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Darłowo
Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 4, 76 -150 Darłowo

NIP	4990527061
-----	------------

**2. Data i miejsce przeprowadzenia kontroli:**

1.	Miejsce przeprowadzenia kontroli:	Siedziba IZ RPO WZ, siedziba Beneficjenta oraz miejsce rzeczowej realizacji projektu.
2.	Kontrola została przeprowadzona w dniu:	29.11–29.12.2023 r. - na dokumentach w siedzibie IZ RPO WZ 24.01.2024 r. - siedziba Beneficjenta oraz miejsce rzeczowej realizacji projektu.

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

	Imię i nazwisko	Stanowisko:	Numer upoważnienia:	Pełniona funkcja:
1.	Grzegorz Świszcz	Inspektor	11 / 2024 / WWRPO-VII	Kierownik zespołu kontrolującego
2.	Beata Kropidłowska	Główny Specjalista	11 / 2024 / WWRPO-VII	Członek zespołu kontrolującego

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

1.	Ewa Świtalska - Główny specjalista ds. funduszy unijnych
----	--

**A**

PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI MERYTORYCZNEJ					
A1					
Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
A1 KWALIFIKOWALNOŚĆ PROJEKTU					
1.	Realizacja projektu w terminie wskazanym w aktualnej na moment podjęcia czynności kontrolnych wersji wniosku o dofinansowanie.	X			Projekt został zrealizowany w terminie wskazanym w aktualnej na moment podjęcia czynności kontrolnych wersji wniosku o dofinansowanie.
2.	Realizacja projektu w miejscu wskazanym we wniosku o dofinansowanie.	X			Projekt zrealizowano w miejscach wskazanych 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 WZ zmiany).	X			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 WZ zmiany).
4.	Beneficjent posiada prawo do dysponowania nieruchomością zgodnie z Oświadczeniem we wniosku o dofinansowanie oraz potwierdzono, iż posiadał je w dniu złożenia oświadczenia.	X			Beneficjent posiada prawo do dysponowania nieruchomością zgodnie z Oświadczeniem we wniosku o dofinansowanie oraz potwierdzono, iż posiadał je w dniu złożenia oświadczenia.
5.	W przypadku projektów realizowanych w partnerstwie, projekt realizowany jest zgodnie z umową partnerską stanowiącą załącznik do wniosku o dofinansowanie.			X	Nie dotyczy.
6.	Nastąpiły zmiany w projekcie, które zgodnie z umową o dofinansowanie zostały zgłoszone przed	X			Nastąpiły zmiany w projekcie, które zgodnie z umową o dofinansowanie zostały zgłoszone

	ich wprowadzeniem oraz uzyskały akceptacje IZ RPO WZ.				przed ich wprowadzeniem oraz uzyskały akceptacje 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	Nie dotyczy.
<b>A2 DOKUMENTACJA PROCESU BUDOWLANEGO (jeśli dotyczy)</b>					
1.	Inwestycja posiada 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) Zezwolenie na inwestycję; g) Bądź inne wymagane dla realizowanego projektu.	X			1. Decyzja Starosty Sławieńskiego nr 27/2022 z dnia 25.01.2022 r. 2. Decyzja Starosty Sławieńskiego nr 29/2022 z dnia 25.01.2022 r. 3. Postanowienie Zachodniopomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr 23.2022.K z dnia 11.01.2022 r. 4. Inne, wymagane przepisami szczególnymi, pozwolenia, uzgodnienia lub opinie innych organów.
2.	Dokonano prawidłowego zgłoszenia robót niewymagających pozwolenia na budowę wynikającego z ustawy Prawo budowlane.			X	Nie dotyczy.
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. Beneficjent, w trakcie wykonywania prac w miejscowości Pęciszewko, wyraził zgodę na zmianę sposobu wykonania ogrodzenia placu zabaw z paneli drewnianych na elementy metalowe. Wskazana powyżej zmiana nie została zgłoszona IZ RPO WZ na etapie realizacji umowy z wykonawcą.

					Gmina Darłowo złożyła wyjaśnienia w przedmiotowym zakresie dnia 12.02.2024 r. Po zapoznaniu się z ich treścią IZ RPO WZ akceptuje ww. zmianę.
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			Wniosek o wydanie pozwolenia na użytkowanie z dnia 21.04.2023 r. (dot. robót wykonanych na podstawie decyzji nr 27/2022). Zaświadczenie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Sławnie z dnia 05.05.2023 r. o braku sprzeciwu do wykonanych na podstawie decyzji nr 27/2022 robót. Zawiadomienie o zakończeniu budowy i zamiarze przystąpienia do użytkowania z dnia 28.11.2022 r. (dot. decyzji 29/2022).
<b>A3 KWALIFIKOWALNOŚĆ WYDATKÓW</b>					
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 jest zgodna z warunkami zamówienia, dokumentami potwierdzającymi odbiór oraz z zapisami wniosku o dofinansowanie za wyjątkiem zapisów dotyczących ogrodzenia placu zabaw. Pierwotnie zakładano, że ogrodzenie zostanie wykonane z paneli drewnianych. Ostatecznie zostało ono wykonane za zgodą Zamawiającego z elementów metalowych. Mając na uwadze fakt, iż ww. zmiana nie miała wpływu na realizację celu projektu IZ RPO WZ

					odstępuje od wskazania nieprawidłowości w ww. zakresie.
2.	Zakupione środki trwałe/wartości niematerialne i prawne są dostępne w miejscu realizacji projektu wskazanym we wniosku o dofinansowanie i użytkowane zgodnie z przeznaczeniem.	X			Zakupione środki trwałe są dostępne w miejscu realizacji projektu wskazanym we wniosku o dofinansowanie 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	Nie dotyczy.
6.	W projekcie nie zidentyfikowano zagrożenia wystąpienia niedozwolonej pomocy publicznej.			X	W projekcie nie zidentyfikowano zagrożenia wystąpienia niedozwolonej pomocy publicznej.

#### A4 UDZIELANIE ZAMÓWIENI

Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	

#### Wydatki ponoszone po złożeniu wniosku o dofinansowanie

1.	Zamówienie o wartości poniżej 20 000 zł netto zostało udzielone zgodnie z <i>Zasadami w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ</i>			X	1. Zamawiający zlecił wykonanie i montaż 2 tablic pamiątkowych firmie: Agencja Reklamowa SPOKO – Agnieszka Komar, 76-100 Sławno, ul. Stefanii Sempołowskiej 1a, zgodnie ze zleceniem nr 149.2022
----	---	--	--	---	--

2014-2020.

- z dn. 13.10.2022 r. o wartości 3.321,00 zł brutto,
2. Zamawiający zakupił 2 tablice magnetyczne w firmie: Allboards Group Nycz Drozd Spółka Jawna, ul. Kamienna 10, 31-403 Kraków, zgodnie z fakturą nr FV/N/3489/2023/10 z dn. 27.10.2023 r. o wartości 584,93 zł brutto,
  3. Zamawiający zakupił 2 krzesła biurowe w firmie: Omega Meble Sp. z o.o., ul. Nowy Świat 27, 32-020 Wieliczka, zgodnie z zamówieniem nr 116.2023 z dn. 20.10.2022 r. o wartości 736,00 zł brutto,
  4. Zamawiający zakupił 30 krzesel tapicerowanych w firmie: MJM Direct Trade, Marcin Brzyś, ul. Graniczna 2; 38-457 Świerzowa, zgodnie z zamówieniem nr 113.2023 z dn. 18.10.2023 r. o wartości 4.553,10 zł brutto,
  5. Zamawiający zakupił 8 koszy pedałowycych oraz 5 dozowników do mydła od firmy: Przedsiębiorstwo handlowo-usługowe "KLIMATEX" Jacek Kujawa ul. H. Sienkiewicza 17D, 78-100 Kołobrzeg, zgodnie z zamówieniem nr 124.2023 z dn. 30.10.2023 r. o wartości 1.396,54 zł brutto,
  6. Zamawiający zlecił dostawę oraz montaż ludy podawczej w firmie: Przedsiębiorstwo handlowo-usługowe "KLIMATEX" Jacek Kujawa ul. H. Sienkiewicza 17D, 78-100 Kołobrzeg, zgodnie z umową nr 544.2023 z dn. 27.10.2023 r. o wartości 12.300,00 zł brutto,
  7. Zamawiający zlecił merytoryczne opracowanie elementów zagospodarowania pomieszczenia

					<p>wystawienniczego firmie: VERBUM Waldemar Grzegorz Witek, ul. 5 Lipca 19/3, 70-376 Szczecin, zgodnie z umową nr 527.2023 z dn. 19.10.2023 r. o wartości 6.000,00 zł brutto,</p> <p>8. Zamawiający zlecił opracowanie graficzne zagospodarowania pomieszczenia wystawienniczego firmie: OPTIMA Doradztwo Marketingowe, Usługi Reklamowe Tomasz Nowacki, ul. Swobody 7, 70-674 Szczecin, zgodnie z umową nr 526.2023 z dn. 19.10.2023 r. o wartości 14.673,00 zł brutto.</p> <p>Zespół kontrolujący stwierdza, iż ww. wydatki zostały poniesione w sposób celowy, rzetelny i oszczędny oraz zgodnie z Zasadami w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ 2014-2020.</p>
2.	<p>Rozeznanie rynku w przypadku zamówień o wartości od 20 000 zł netto do 50 000 netto dokonano zgodnie z <i>Zasadami w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ 2014-2020.</i></p>			X	<p>1. Zamawiający przeprowadził postępowanie na dostawę oraz montaż mebli biurowych do Budyneków Gminnych w Bukowie Morskim.</p> <p>Zamawiający pozyskał ofertę od firmy DAVO Meble Dariusz Gliński, ul. Szczęśliwa 46, 80-176 Gdańsk, wartość oferty 25.968,02 zł brutto.</p> <p>Zamawiający w celu potwierdzenia przeprowadzenia rozeznania rynku udokumentował dokonanie analizy cenników potencjalnych wykonawców zamówienia. Zamawiający zlecił wykonanie dostawy powyższej firmie, z którą w dniu 16 października 2023 r. podpisał Umowę nr 521.2023 o wartości 25.968,02 zł brutto.</p>



					<p>2. Zamawiający przeprowadził postępowanie na wykonanie makiety wsi Bukowo Morskie wraz z rekonstrukcją klasztoru cystersów.</p> <p>Zamawiający pozyskał 2 oferty na realizację usługi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Artysta Rzeźbiarz Dorota Dziekiewicz–Pilich, ul. Malczewskiego 9, 05-806 Granica, wartość oferty 47.000,00 zł netto.</li> <li>- Artysta Plastyk Witold Czopowik, ul. Al. Wilanowska 39 m. 39, wartość oferty 49.500,00 zł netto.</li> </ul> <p>Zamawiający zlecił wykonanie usługi Pani Dorocie Dziekiewicz–Pilich, z którą w dniu 27 października 2023 r. podpisał Umowę nr 545.2023 o wartości 50.000,00 zł brutto.</p> <p>Zespół kontrolujący stwierdza, iż powyższe wydatki poniesione zostały w sposób celowy, rzetelny i oszczędny oraz zgodnie z Zasadami w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ 2014-2020.</p>
3.	Beneficjent udzielając zamówień o wartości powyżej 50 000 zł netto prawidłowo zastosował <i>Zasady w zakresie udzielania zamówień w projektach realizowanych w ramach RPO WZ 2014-2020.</i>			X	Nie dotyczy.
4 .	W przypadku wydatków poniesionych przed dniem złożenia wniosku o dofinansowanie beneficjent przestrzegał wewnętrznych procedur określających zasady wydatkowania środków (jeżeli takie posiadał).			X	Nie dotyczy.

Podsumowanie							
1.	Beneficjent przy wyborze oferty przestrzegał zasad konkurencyjności, jawności, przejrzystości i transparentności zgodnie z umową o dofinansowanie i wytycznymi.	X			Beneficjent przy wyborze oferty przestrzegał zasad konkurencyjności, jawności, przejrzystości i transparentności zgodnie z umową o dofinansowanie i wytycznymi.		
2.	W trakcie kontroli wydatków stwierdzono podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości.			X	W trakcie kontroli wydatków nie stwierdzono podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości.		
3.	Beneficjent dokumentował postępowanie w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.	X			Beneficjent dokumentował postępowania w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu.		
NIEPRAWIDŁOWOŚCI							
Brak uwag.				<b>Przewidywana wysokość korekty finansowej:</b>		<b>Czy występuje zagrożenie rozwiązania umowy o dofinansowanie</b>	
				...%		<b>TAK/NIE</b>	

**B**

B1 WSKAŹNIKI REALIZACJI PROJEKTU								
1. Mierzalne wskaźniki produktu. (z uwzględnieniem zmian zaakceptowanych przez IZ RPO WZ)					Faktyczna realizacja			Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok, 0"	Rok realizacji	Wartość zakładana	Wartość zrealizowana (w tym % realizacji)			
					Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	
Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją. [ha]	PFU, Gminny Program Rewitalizacji Gminy Darłowo, wypis z ewidencji gruntów.	-	2023	1,77	2023	1,77	100	1. Informacja z operatu ewidencyjnego w zakresie gruntów z dnia 05.02.2024 r. (jednostka rejestrowa G171) 2. Informacja z operatu ewidencyjnego w zakresie gruntów z dnia 05.02.2024 r. (jednostka rejestrowa G227). 3. Program Funkcjonalno – Użytkowy – Utworzenie infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Pęciszewko (teren byłego parku dworskiego). 4. Program Funkcjonalno – Użytkowy – Utworzenie wioski cysterskiej w miejscowości Bukowo Morskie wraz z poprawą infrastruktury towarzyszącej. 5. Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Darłowo na lata 2017 – 2023.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
RAZEM			2023	1,77	2023	1,77	100	
			2023	0,00	2023	2,00	-	

Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami. [szt.]	PFU, projekt budowlany, umowa o wykonanie robót budowlanych, protokół odbioru.		-	-	-	-	-	1. Protokół odbioru końcowego zadania nr 1 z dnia 30.11.2022 r. 2. Protokół odbioru końcowego zadania nr 2 z dnia 26.07.2023 r. 3. Program Funkcjonalno – Użytkowy – Utworzenie infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Pęciszewko (teren byłego parku dworskiego). 4. Program Funkcjonalno – Użytkowy – Utworzenie wioski cysterskiej w miejscowości Bukowo Morskie wraz z poprawą infrastruktury towarzyszącej. 5. Projekty budowlane. 6. Dokumentacja powykonawcza.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
RAZEM			2023	0,00	2023	2,00	-	
Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami. [szt.]	PFU, projekt budowlany, umowa o wykonanie robót budowlanych, protokół odbioru.		2023	0,00	2023	2,00	-	1. Program Funkcjonalno – Użytkowy – Utworzenie wioski cysterskiej w miejscowości Bukowo Morskie wraz z poprawą infrastruktury towarzyszącej. 2. Umowa nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r. 3. Protokół odbioru końcowego zadania nr 1 z dnia 30.11.2022 r.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
RAZEM			2023	0,00	2023	2,00	-	
Udział projektu w odniesieniu do obszaru objętego programem rewitalizacji.	Dokumentacja aplikacyjna, projekt budowlany, Gminny Program		2023	100,00	2023	100,00	100	1. Dokumentacja aplikacyjna. 2. Projekty budowlane. 3. Informacja z operatu ewidencyjnego w zakresie
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	

[procent (%)]	Rewitalizacji Gminy Darłowo, ewidencja gruntów.		-	-	-	-	-	4. Informacja z operatu ewidencyjnego w zakresie gruntów z dnia 05.02.2024 r. (jednostka rejestrowa G171).
RAZEM			2023	100,00	2023	100,00	100	5. Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Darłowo na lata 2017 – 2023.
Liczba wspartych obiektów infrastruktury zlokalizowanych na rewitalizowanych obszarach.	PFU, dokumentacja techniczna, umowa na wykonanie robót budowlanych, protokół odbioru.		2023	3,00	2023	3,00	100	1. Program Funkcjonalno – Użytkowy – Utworzenie wioski cysterskiej w miejscowości Bukowo Morskie wraz z poprawą infrastruktury towarzyszącej. 2. Umowa nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r. 3. Protokół odbioru końcowego zadania nr 1 z dnia 30.11.2022 r.
[szt.]			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
RAZEM			2023	3,00	2023	3,00	100	
2. Mierzalne wskaźniki rezultatu. (z uwzględnieniem zmian zaakceptowanych przez IZ RPO WZ)					Faktyczna realizacja			<b>Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika</b>
					Wartość zrealizowana (w tym % realizacji)			
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Rok, 0"	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	
Zaangażowanie mieszkańców obszaru rewitalizacji w realizację projektu (faza inwestycyjna)	Umowy o wolontariat podpisane z mieszkańcami obszaru rewitalizacji	-	2023	10,00	2023	10,00	100	Umowy wolontariatu z dnia 15.08.2023 r. z:
			-	-	-	-	-	- paniami: D.O., W.P., M.B., I.S., B.P., M.P., W.K., K.S.,
			-	-	-	-	-	- panami: W.P., R.W.

[osoby]								
RAZEM			2022	10,00	2022	10,00	100	
Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa)	Umowa o prace, ZUS DRA.		2024	0,00	2024	1,00	-	1. Umowa o pracę z panem M.O. z dnia 11.09.2023 r., zawarta na okres od dnia 11.09.2023 r. do dnia 10.09.2024 r., w wymiarze czasu pracy na ½ etatu. 2. Umowa o pracę z panią W.M. z dnia 24.04.2023 r., zawarta na okres od dnia 24.04.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., w wymiarze czasu pracy na ½ etatu. 3. Umowa o pracę z dnia 29.12.2023 r. zawarta z panią W.M., zawarta na okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., w wymiarze czasu pracy ½ etatu.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
[EPC]								
RAZEM			2024	0,00	2024	1,00	-	
Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) - mężczyźni	Umowa o prace, ZUS DRA.		2024	0,00	2024	0,50		Umowa o pracę z panem M.O. z dnia 11.09.2023 r., zawarta na okres od dnia 11.09.2023 r. do dnia 10.09.2024 r., w wymiarze czasu pracy na ½ etatu.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
[EPC]								
RAZEM			2024	0,00	2024	0,50	-	
Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) - kobiety.	Umowa o prace, ZUS DRA.		2024	0,00	2024	0,50	-	Umowa o pracę z panią W.M. z dnia 24.04.2023 r., zawarta na okres od dnia 24.04.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., w wymiarze czasu pracy na ½ etatu.  Umowa o pracę z dnia 29.12.2023 r. zawarta z panią
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
[EPC]								

RAZEM			2024	0,00	-	0,50	-	W.M., zawarta na okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., w wymiarze czasu pracy ½ etatu.
Liczba mieszkańców obszaru rewitalizacji zatrudnionych w wyniku realizacji projektu.  [osoby]	Umowa o prace, ZUS DRA.		2024	2,00	2024	2,00	100	1. Umowa o pracę z panem M.O. z dnia 11.09.2023 r., zawarta na okres od dnia 11.09.2023 r. do dnia 10.09.2024 r., w wymiarze czasu pracy na ½ etatu. 2. Umowa o pracę z panią W.M. z dnia 24.04.2023 r., zawarta na okres od dnia 24.04.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., w wymiarze czasu pracy na ½ etatu. 3. Umowa o pracę z dnia 29.12.2023 r. zawarta z panią W.M., zawarta na okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., w wymiarze czasu pracy ½ etatu.
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
RAZEM			2024	2,00	2024	2,00	100	

Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			PODSTAWA USTALENIA
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
1.	Cel projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie został zrealizowany.	X			Cel projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie został zrealizowany.
<b>B2 KONTROLA STOSOWANIA ZASAD WSPÓLNOTOWYCH</b>					
1.	Zgodność projektu z polityką równych szans.	X			Projekt jest zgodny z zasadą równości: - szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, - szans kobiet i mężczyzn.
2.	Zgodność projektu z zasadą zrównoważonego rozwoju.	X			Projekt jest zgodny z zasadą zrównoważonego rozwoju.
<b>B3 DZIAŁANIA INFORMACYJNO – PROMOCYJNE</b>					
1.	Miejsce realizacji projektu oznaczono prawidłowo.	X			Miejsce realizacji projektu zostało oznaczone prawidłowo.

2.	Zakupiony sprzęt/urządzenia zostały prawidłowo oznakowane.			X	Zakupione: sprzęt, urządzenia, wyposażenie nie wymagało dodatkowego oznakowania.
3.	Prawidłowo oznaczono dokumentację dotyczącą projektu.	X			Dokumentacja projektu została prawidłowo oznaczona.
4.	Założenia dotyczące działań informacyjno-promocyjnych zostały zrealizowane.	X			Założenia dotyczące działań informacyjno-promocyjnych zostały zrealizowane.
5.	Czy Beneficjent wywiązał się z obowiązku, jaki nakłada na niego Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych z dnia 7 maja 2021 r.	X			Beneficjent umieścił na stronie internetowej <a href="http://www.gminadarlowo.pl">www.gminadarlowo.pl</a> informację o częściowym dofinansowaniu realizacji projektu ze środków budżetu państwa.
<b>B4 DOKUMENTACJA ZWIĄZANA Z REALIZACJĄ PROJEKTU ORAZ JEJ ARCHIWIZACJA</b>					
1.	Dokumentacja związana z realizacją projektu jest kompletna i zgodna z właściwymi przepisami i procedurami, zapewniająca przeprowadzenie właściwej ścieżki audytu.	X			Dokumentacja związana z realizacją projektu jest kompletna i zgodna z właściwymi przepisami i procedurami, zapewniająca przeprowadzenie właściwej ścieżki audytu.
2.	Dokumentacja związana z realizacją projektu jest dostępna, odpowiednio przechowywana i archiwizowana.	X			Dokumentacja związana z realizacją projektu jest dostępna, odpowiednio przechowywana i archiwizowana.
<b>B5 WIZYTACJA TERENOWA NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU</b>					
1.	Oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu potwierdzają zgodność zrealizowanych zadań z zakresem określonym we wniosku o dofinansowanie.	X			W trakcie wizji lokalnej przeprowadzonej w dniu 24.01.2024 r. w miejscowości Pęciszewko stwierdzono, że ogrodzenie placu zabaw zostało wykonane niezgodnie z zapisami dokumentów pn.: - Program Funkcjonalno – Użytkowy – Utworzenie infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Pęciszewko (teren byłego parku dworskiego),



					<p>- Projekt architektoniczno-budowlany „Utworzenie infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Pęciszewko – realizacja procesu rewitalizacji w miejscowości Pęciszewko i Bukowo Morskie”, w zakresie dotyczącym sposobu wykonania ogrodzenia placu zabaw. Zgodnie z treścią ww. dokumentów winno być one wykonane z paneli drewnianych o wymiarze H=0,5 m (mierzone od gruntu. Ostatecznie zostało ono wykonane z elementów metalowych. Powyższe potwierdzają zarówno zdjęcia jak i wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 12.02.2024 r.</p> <p>Mając na uwadze fakt, iż ww. zmiana nie miała wpływu na realizację celu projektu IZ RPO WZ odstępuje od formułowania zaleceń pokontrolnych w ww. zakresie.</p>
--	--	--	--	--	---

**INNE UWAGI DOTYCZĄCE ZAKRESU KONTROLI MERYTORYCZNEJ:**

1. Weryfikacja działań beneficjenta w zakresie stosowania klauzul społecznych, w tym zastrzeżonej oraz klauzuli zatrudnieniowej.

Zgodnie z zapisami dokumentacji aplikacyjnej Beneficjent nie deklaruje podejmowania działań w zakresie stosowania klauzul społecznych przy udzielaniu zamówień publicznych w ramach projektu.

## C

C1					
Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych					
1.	<b>Przedmiot postępowania</b>	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Realizacja procesu rewitalizacji w miejscowościach Pęciszewko i Bukowo Morskie w trybie zaprojektuj i wybuduj			
2.	<b>Tryb postępowania</b>	Przetarg nieograniczony.			
3.	<b>Numer i data ogłoszenia o postępowaniu umieszczony w BZP/ UOPWE</b>	Ogłoszenie o zamówieniu nr 566295-N-2020 z dnia 24.07.2020 r. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 540139064-N-2020 z dnia 29.07.2020 r. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 540141070-N-2020 z dnia 31.07.2020 r.			
4.	<b>Dane wykonawcy, data i nr umowy, wartość umowy</b>	Wykonawca:  Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne "EKOBUD" S.C. Jolanta Filipowska & Agata Filipowska ul. Słowiańska 11B 75-846 Koszalin  Umowa nr 774.2020 z dnia 09.10.2020 r. Aneks nr 1 z dnia 13.12.2021 r.  Wartość umowy: 95 940,00 zł brutto.			
5.	<b>Numer i data ogłoszenia o udzieleniu zamówienia</b>	Ogłoszenie o wyniku postępowania nr 510205300-N-2020 z dnia 20.10.2020 r.			
6.	Poprawność przeprowadzenia postępowania przetargowego została zweryfikowana na etapie oceny merytorycznej I stopnia wniosku o dofinansowanie (KOP) za pomocą listy sprawdzającej z dnia ----.				Nie dotyczy.
7.	Poprawność przeprowadzenia postępowania przetargowego oraz zawarcia aneksu nr 1 została zweryfikowana na etapie kontroli doraźnej za pomocą listy sprawdzającej z dnia 04.12.2023 r.				X
C1(1)					
Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		TAK	NIE	NIE DOTYCZY	
1.	<b>Czy w ramach postępowania wykryto inne uchybienia związane z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej?</b>		X		W ramach postępowania nie wykryto uchybień związanych z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej.

2.	<p><b>Czy w trakcie kontroli stwierdzono podejrzenie naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych skutkujące naliczeniem korekty finansowej zgodnie z taryfikatorem do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE?</b></p>		X	<p>Przedmiotem kontroli doraźnej projektu była:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. weryfikacja poprawności przygotowania i przeprowadzenia postępowania przetargowego.</li> </ol> <p>W trakcie czynności kontrolnych potwierdzono, że zamawiający przygotował i przeprowadził postępowanie przetargowe zgodnie z zapisami ustawy Pzp.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. weryfikacja poprawności realizacji umowy z wykonawcą nr 774.2020 z dnia 09.10.2020 r.</li> </ol> <p>W trakcie czynności kontrolnych potwierdzono, że zamawiający zawarł 1 aneks do ww. umowy wskazany poniżej.</p> <p>Aneks nr 1 z dnia 13.12.2021 r.</p> <p>Zakres przedmiotowy aneksu:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) zmiana terminu wykonania umowy w następującym zakresie: <ul style="list-style-type: none"> <li>- nadzór nad opracowaniem przez wykonawcę kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z uzyskaniem przez wykonawcę decyzji umożliwiającej prowadzenie robót obejmujących realizację zadania nr 1 i zadania nr 2 z dnia 23.12.2020 r. na dzień 31.01.2022 r.,</li> <li>- nadzór nad wykonaniem przez wykonawcę wszystkich robót budowlanych na podstawie dokumentacji wraz z pełnieniem przez wykonawcę nadzoru autorskiego obejmujących realizację zadania nr 1 i</li> </ul> </li> </ol>
----	--	--	---	---

					<p>zadania nr 2 z dnia 10.12.2021 r. na dzień 30.11.2022 r.</p> <p>2) zmiana terminu płatności faktur przejściowych, o których mowa § 10 ust. 2 pkt 3 - 4 ,w zakresie roku (z 2021 na 2022), w związku z rozwiązaniem umowy nr 779.2020 zawartej w dniu 13.11.2020 r. z wykonawcą zadania pn. „Realizacja procesu rewitalizacji w miejscowościach Pęciszewko i Bukowo Morskie w trybie zaprojektuj i wybuduj” oraz zawarciem nowej umowy na wykonanie ww. prac nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r. i aneksem nr 1 z dnia 13.12.2021 r. do umowy nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r. stosownie do zaktualizowanego harmonogramu rzeczowo-finansowego wykonawcy robót.</p> <p>Podstawa prawna zawarcia aneksu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- art.144 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp,</li> <li>- § 8 ust. 3 umowy z wykonawcą.</li> </ul> <p>Mając na uwadze powyższe IZ RPO WZ nie wnosi zastrzeżeń co do sposobu realizacji umowy nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r.</p>
<b>NIEPRAWIDŁOWOŚCI</b>					
Nie dotyczy.				<b>Przewidywana wysokość korekty finansowej:</b>	<b>Czy występuje zagrożenie rozwiązania umowy o dofinansowanie</b>
				--- %	TAK/NIE

**C2**

**Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych**

<b>1.</b>	<b>Przedmiot postępowania</b>	Realizacja procesu rewitalizacji w miejscowościach Bukowo Morskie i Pęciszewko w trybie „zaprojektuj i wybuduj”.		
<b>2.</b>	<b>Tryb postępowania</b>	Tryb podstawowy – art. 275 pkt 1 ustawy Pzp.		
<b>3.</b>	<b>Numer i data ogłoszenia o postępowaniu umieszczony w BZP/ UOPWE</b>	Ogłoszenie o zamówieniu nr 2021/BZP 00092001/01 z dnia 23.06.2021 r. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 2021/BZP 00105228/01 z dnia 06.07.2021 r.		
<b>4.</b>	<b>Dane wykonawcy, data i nr umowy, wartość umowy</b>	Wykonawca:  SORTED Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Cyliczki ul. Wschodnia 27B 05-500 Piaseczno  Umowa nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r. Aneks nr 1 z dnia 05.10.2021 r. Aneks nr 2 z dnia 13.12.2021 r. Aneks nr 3 z dnia 12.12.2022 r. Aneks nr 4 z dnia 13.02.2023 r.  Wartość umowy: 6 670 167,00 zł brutto.		
<b>5.</b>	<b>Numer i data ogłoszenia o udzieleniu zamówienia</b>	Ogłoszenie o wyniku postępowania nr 2021/BZP 00167483/01 z dnia 02.09.2021 r. Ogłoszenie o wykonaniu umowy nr 2023/BZP 00417531/01 z dnia 28.09.2023 r.		
<b>6.</b>	Poprawność przeprowadzenia postępowania przetargowego oraz zawarcia aneksów 1-3 do umowy z wykonawcą została zweryfikowana na etapie kontroli doraźnej za pomocą listy sprawdzającej z dnia 04.12.2023 r.			<b>X</b>
<b>7.</b>	Poprawność zawarcia aneksu nr 4 do umowy z wykonawcą została zweryfikowana na etapie kontroli planowej za pomocą listy sprawdzającej z dnia 12.02.2024 r.			<b>X</b>

**C2(1)**

Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		TAK	NIE	NIE DOTYCZY	
1.	<b>Czy w ramach postępowania wykryto inne uchybienia związane z przeprowadzonym</b>		<b>X</b>		W ramach postępowania nie wykryto uchybień związanych z przeprowadzonym postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej.

	postępowaniem wymagających wyjaśnień jednostki kontrolowanej?				
2.	<b>Czy w trakcie kontroli stwierdzono podejrzenie naruszenia ustawy Prawo zamówień publicznych skutkujące naliczeniem korekty finansowej zgodnie z taryfikatorem do obliczenia wartości korekty finansowej za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych, współfinansowanych ze środków funduszy UE?</b>		X		<p>Przedmiotem kontroli doraźnej projektu była:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>weryfikacja poprawności przygotowania i przeprowadzenia postępowania przetargowego.</li> </ol> <p>W trakcie czynności kontrolnych potwierdzono, że zamawiający przygotował i przeprowadził postępowanie przetargowe zgodnie z zapisami ustawy Pzp.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>weryfikacja poprawności realizacji umowy z wykonawcą nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r.</li> </ol> <p>W trakcie czynności kontrolnych potwierdzono, że zamawiający zawarł 4 aneksy do ww. umowy, z czego weryfikacji poddano 3 z niżej wskazanych aneksów.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Aneks nr 1 z dnia 05.10.2021 r.</li> </ol> <p>Zakres przedmiotowy aneksu: Zmiana osób pełniących funkcję projektantów w następujących branżach:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>architektonicznej: był Marcin Bujnowski, po zmianie jest Justyna Bernat – Ładoga,</li> <li>konstrukcyjno-budowlanej: był Paweł Bielecki, po zmianie jest Dorota Sukiennik,</li> <li>drogowej: był Bartłomiej Cygan, po zmianie jest Krzysztof Jerzy Mazurak,</li> <li>sanitarnej: był Przemysław Jegumienczyk, po zmianie jest Daria Kozakowska,</li> </ol>

					<p>5) elektrycznej: był Tomasz Barszcz, po zmianie jest Sławomir Krzysztof Hołojda,</p> <p>6) architektura krajobrazu: był Grzegorz Chmielewski, po zmianie jest Natalia Maćków oraz Agnieszka Dobrowolska.</p> <p>Podstawa prawna zawarcia aneksu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- art. 455 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp,</li> <li>- § 17 ust. 2 pkt 4 w zw. z § 2 ust. 2 i 3 umowy z wykonawcą.</li> </ul> <p>Zmiany wprowadzone na wniosek wykonawcy z dnia 27.09.2021 r.</p> <p>Mając na uwadze fakt, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przedstawione przez wykonawcę osoby wchodzące w skład Zespołu Projektantów posiadają wymagane uprawnienia, kwalifikacje, doświadczenie zawodowe oraz spełniają wymagania opisane w SWZ,</li> <li>- możliwość wprowadzenia ww. zmian została przewidziana w dokumentach zamówienia, IZ RPO WZ nie wnosi zastrzeżeń co do sposobu wprowadzenia ww. zmian do umowy.</li> </ul> <p>2) Aneks nr 2 z dnia 13.12.2021 r.</p> <p>Zakres przedmiotowy aneksu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zmiana terminu wykonania zamówienia w części dotyczącej opracowania kompletnych dokumentacji projektowo-kosztorysowych, w tym projektów budowlanych i wykonawczych we wszystkich branżach, wszelkich wymaganych niezbędnych decyzji, pozwoleń, uzgodnień wraz z „uzyskaniem ostatecznej decyzji zezwalającej na realizację robót budowlanych obejmujących realizację zadania nr 1 oraz</li> </ul>
--	--	--	--	--	--

					<p>zadania nr 2 z „do 6 tygodni od dnia zawarcia umowy” na „do 31.01.2022 r.”,</p> <p>w związku z zakłóceniem przebiegu opracowania dokumentacji projektowej wykonywanego w trakcie epidemii SARS CoV-2 w wyniku ograniczenia funkcjonowania organów administracji, innych instytucji jak również wykonawcy, współpracujących z wykonawcą projektantów wraz z zespołem wspierającym, których udział jest niezbędny do prawidłowej realizacji ww. części zamówienia (wydłużony okres oczekiwania na uzgodnienia / decyzje, konieczność odizolowania członków zespołu projektowego / odbycia kwarantanny, bądź izolacji).</p> <p>Umowę z wykonawcą podpisano dnia: 31.08.2021 r.</p> <p>Pierwotny termin realizacji ww. zakresu: do dnia 12.09.2021 r.</p> <p>Ilość dni o jaką wydłużono ww. termin: 141 dni.</p> <p>Procentowa wartość zmiany terminu w stosunku do zapisów pierwotnej umowy z wykonawcą: 335,71 %.</p> <p>Podstawa prawna zawarcia aneksu:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- art. 15r ust. 4 w związku z ust 1 pkt 4 i 5 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (dalej: ustawa o rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19),</li><li>- art. 455 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp,</li><li>- § 17 ust. 6 pkt 8 umowy z wykonawcą.</li></ul>
--	--	--	--	--	--



					<p>IZ RPO WZ kwalifikuje ww. zmianę jako istotną, która nie modyfikuje ogólnego charakteru umowy. Mając na uwadze fakt, iż możliwość wprowadzenia ww. zmiany została przewidziana w dokumentacji zamówienia w postaci jasnych, precyzyjnych i jednoznacznych postanowień umownych oraz udokumentowana zgodnie z wymaganiami ustawy o rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 IZ RPO WZ nie wnosi zastrzeżeń co do zasadności i sposobu wprowadzenia ww. zmiany do umowy.</p> <p>3) Aneks nr 3 z dnia 12.12.2022 r.</p> <p>Zakres przedmiotowy aneksu:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- zmiana terminu wykonania zamówienia w części dotyczącej wykonania robót budowlanych ze wszystkich branż według opracowanej dokumentacji łącznie ze sprawowaniem nadzoru autorskiego obejmującego realizację zadania nr 2 z „do 30.11.2022 r.” na „w do 28.02.2023 r.”,</li></ul> <p>ze względu na:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- konieczność opracowania nowego projektu fundamentów w związku ze stwierdzeniem złego stanu fundamentów budynku 1 i 2, które zgodnie z pierwotnym projektem nie podlegały rozbiórce,</li><li>- konieczność wykonania od nowa fundamentów oraz ścian konstrukcyjnych budynku nr 1 i nr 2,</li><li>- ograniczenia w dostępności produktów i materiałów, przerwaniem łańcucha dostaw ze względu na stan zagrożenia epidemicznego i wybuch wojny w Ukrainie.</li></ul>
--	--	--	--	--	---

					<p>Wniosek wykonawcy z dnia 27.10.2022 r., uzupełnienie do wniosku z dnia 25.11.2022 r.</p> <p>Umowę z wykonawcą podpisano dnia: 31.08.2021 r.</p> <p>Pierwotny termin realizacji ww. zakresu w dniach: 487.</p> <p>Ilość dni o jaką wydłużono ww. termin: 90 dni.</p> <p>Procentowa wartość zmiany terminu w stosunku do zapisów pierwotnej umowy z wykonawcą: 18,48 %.</p> <p>Podstawa prawna zawarcia aneksu:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- art. 455 ust. 1 pkt 1 i 4 ustawy Pzp,</li><li>- § 17 ust. 2 pkt I i 3; ust. 6 pkt 8 lit. d oraz ust. 8 pkt 2 umowy z wykonawcą.</li></ul> <p>IZ RPO WZ kwalifikuje ww. zmianę jako istotną, która nie modyfikuje ogólnego charakteru umowy.</p> <p>Mając na uwadze fakt, iż:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- możliwość wprowadzenia ww. zmiany została przewidziana w dokumentacji zamówienia w postaci jasnych, precyzyjnych i jednoznacznych postanowień umownych,</li><li>- zostały spełnione przesłanki określone, o których mowa w art. 455 ust. 1 pkt 1 i 4 ustawy Pzp,</li><li>- wykonawca udokumentował okoliczności uzasadniające wydłużenie terminu realizacji umowy,</li></ul> <p>IZ RPO WZ nie wnosi zastrzeżeń co do zasadności i sposobu wprowadzenia ww. zmiany.</p> <p>Przedmiotem kontroli planowej była weryfikacja poprawności:</p> <p>1) zawarcia Aneksu nr 4 z dnia 13.02.2023 r.</p>
--	--	--	--	--	---

				<p>Weryfikacja poprawności zawarcia aneksu nr 4 z dnia 13.02.2023 r. zawartego do umowy z wykonawcą nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r.</p> <p>Zakres przedmiotowy aneksu:  - zmiana sposobu wystawiania faktur w celu umożliwienia wykonawcy wystawienia faktur w 2023 r.  Konieczność wprowadzenia ww. zmiany wynika z tego, że strony zawarły dnia 12.12.2023 r. aneks nr 3 w którym wydłużyły termin realizacji projektu z dnia 30.11.2022 r. na dzień 28.02.2023 r.  Jako podstawę prawną zawarcia przedmiotowego aneksu zamawiający wskazał art. 455 ust. 1 pkt 4 ustawy Pzp.</p> <p>W ocenie IZ RPO WZ jest to zmiana:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- nieistotna, która nie modyfikuje ogólnego charakteru pierwotnej umowy,</li> <li>- będąca wynikiem wcześniej podjętych przez zamawiającego decyzji dotyczących realizacji umowy z wykonawcą co do których IZ RPO WZ nie wniosła uwag na etapie kontroli doraźnej.</li> </ul> <p>Mając na uwadze powyższe IZ RPO WZ nie wnosi zastrzeżeń w ww. zakresie.</p> <p>2) realizacji umowy nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r. pod kątem zakresu rzeczowego.</p> <p>W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że inwestor w trakcie realizacji prac związanych z utworzeniem infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Pęciszewko dokonał zmiany umowy w zakresie dotyczącym sposobu wykonania ogrodzenia placu zabaw z paneli</p>
--	--	--	--	--

					<p>drewnianych o wymiarze H=0,5 m na metalowe elementy ogrodzenia.</p> <p>Powyższa zmiana została wprowadzona:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zgodnie z dyspozycją art. 455 ust. 2 ustawy Pzp,</li> </ul> <p>Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta z dnia 12.02.2024 r. wartość wynagrodzenia za wykonanie ogrodzenia wynosi 22 849,22 zł brutto, co stanowi 0,34 % wartości umowy podstawowej.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- bez zachowania formy pisemnej z naruszeniem z art. 432 ustawy Pzp i art. 77 § 1 Kodeksu cywilnego.</li> </ul> <p>Mając na uwadze powyższe oraz fakt, iż łączna wartość wprowadzonej zmiany jest mniejsza niż progi unijne i oraz jest niższa niż 15 % wartości pierwotnej umowy oraz nie powoduje zmiany jej ogólnego charakteru IZ RPO WZ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwalifikuje ww. zmianę jako nieistotną, która nie zmienia ogólnego charakteru umowy,</li> <li>- uznaje, że sposób wprowadzenia ww. zmiany narusza art. 432 ustawy Pzp i art. 77 § 1 Kodeksu cywilnego i jednocześnie odstępuje od wskazania nieprawidłowości w ww. zakresie.</li> </ul>
--	--	--	--	--	--

**NIEPRAWIDŁOWOŚCI**

Nie dotyczy.	<b>Przewidywana wysokość korekty finansowej:</b>	<b>Czy występuje zagrożenie rozwiązania umowy o dofinansowanie</b>
	... %	TAK/NIE

## D

PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI FINANSOWEJ								
D								
Nr umowy / decyzji/poroz umienia o dofinansowa niu	Data zawarcia	Okres realizacji projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie		Budżet projektu zgodnie z umową/decyzją/porozumieniem o dofinansowaniu				
		Data rozpoczęcia kwalifikowalno ści wydatków	Data zakończenia kwalifikowalno ści wydatków	Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	% Dofinanso wania	Dofinansowa nie z EFRR PLN	Współfinansow anie ze środków budżetu państwa PLN
RPZP.09.03.0 0-32-0027/19- 00	10.01.2020 r.	31.08.2021 r. (WoD opublikowany w dniu 20.09.2023r.)	31.10.2023 r. (WoD opublikowany w dniu 20.09.2023r.)	6.961.162,92	6.961.162,92	57,4616633 165 %	3.303.883,71	696.116,29
Nr aneksu do umowy /decyzji/poro zumienia o dofinansowa niu	Data zawarcia	Budżet projektu zgodnie z aneksem do umowy/decyzji/porozumieniem o dofinansowaniu						
		Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	% Dofinansowania (zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie)	Dofinansowa nie z EFRR PLN	Współfinansowanie ze środków budżetu państwa PLN		
RPZP.09.03.0 0-32-0027/19- 01	10.01.2020 r.	6.961.162,92	6.961.162,92	57,4616633165 %	3.303.883,71	696.116,29		
RPZP.09.03.0 0-32-0027/19- 02	15.06.2020 r.	6.961.162,92	6.961.162,92	57,4616633165 %	3.303.883,71	696.116,29		

RPZP.09.03.0 0-32-0027/19- 03	3.12.2020 r.	6.961.162,92	6.961.162,92	57,4616633165 %	3.303.883,71	696.116,29
RPZP.09.03.0 0-32-0027/19- 04	27.04.2021 r.	6.961.162,92	6.961.162,92	57,4616633165 %	3.303.883,71	696.116,29
RPZP.09.03.0 0-32-0027/19- 05	26.08.2021 r.	6.961.162,92	6.961.162,92	57,4616633165 %	3.303.883,71	696.116,29
RPZP.09.03.0 0-32-0027/19- 06	16.02.2022 r.	6.961.162,92	6.961.162,92	57,4616633165 %	3.303.883,71	696.116,29
RPZP.09.03.0 0-32-0027/19- 07	31.05.2022 r.	6.961.162,92	6.961.162,92	57,4616633165 %	3.303.883,71	696.116,29

Lp.	ZAKRES OBJĘTY KONTROLĄ	WYNIK WERYFIKACJI			USTALENIE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY	
<b>D1 KONTROLA FORMALNO-PRAWNA</b>					
1.	Zgodność dokumentacji załączonej do wniosku o płatność z oryginałami dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta.	<b>X</b>			Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów przedstawionych do refundacji w ramach wniosków o płatność.
2.	Jednostka posiadała w trakcie realizacji projektu dokumentację opisującą w języku polskim przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości.	<b>X</b>			Zweryfikowano na podstawie Zarządzenia nr KW.120.25.2018 Wójta Gminy Darłowo z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie ustalenia zasad polityki rachunkowości i zakładowego planu kont dla budżetu Gminy Darłowo i Urzędu Gminy w Darłowie.

3.	W chwili zaciągnięcia zobowiązania (podpisania umowy z wykonawcą) w planie wydatków zabezpieczono środki na realizację projektu.	X			<p>Na podstawie zawartych umów z wykonawcami stwierdzono, że Beneficjent zabezpieczył środki finansowe na realizację projektu.</p> <p>Pozytywnej weryfikacji dokonano na podstawie następujących dokumentów:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uchwała nr XLIV.447.2021 Rady Gminy Darłowo z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Darłowo na rok 2022.</li> <li>- Uchwała nr LX.594.2022 Rady Gminy Darłowo z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Darłowo na rok 2023.</li> <li>- Uchwała nr LXI.607.2022 Rady Gminy Darłowo z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie wykazu wydatków budżetu Gminy Darłowo, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022.</li> <li>- Uchwała nr LXXII.660.2023 Rady Gminy Darłowo z dnia 11 lipca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Darłowo na 2023 rok.</li> </ul>
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>D 2 KWALIFIKOWALNOŚĆ WYDATKÓW</b>					
1.	Daty płatności za faktury/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej bądź inne dokumenty równoważne zawierają się w okresie kwalifikowalności wydatków określonych we wniosku o dofinansowanie	X			<p>Weryfikacji dokonano na podstawie analizy faktur oraz wniosku o dofinansowanie.</p> <p>Data zapłaty ostatniego wydatku kwalifikowanego w projekcie przypada na dzień 31.10.2023 r. i jest tożsama z datą ostatnich płatności w projekcie.</p>

2.	Faktury/inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej zostały wystawione przez wyłonionego w postępowaniu o udzielnie zamówienia publicznego.	X			Faktury zostały wystawione przez wykonawców wybranych w drodze zamówień publicznych.
3.	Transakcje bez względu na liczbę wynikających z nich płatności, przekraczające równowartość 15 000 euro, przeliczone na złote według średniego kursu walut obcych ogłaszanego dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym dokonano transakcji, nastąpiły za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta.	X			Płatności związane z zadaniem inwestycyjnym objętym kontrolą zostały uregulowane za pośrednictwem rachunku bankowego.
4.	Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.	X			Sprawdzono dokumenty księgowe w postaci faktur VAT, wydruków z kont księgowych przedłożonych w trakcie kontroli. Wydatki przedstawione do refundacji w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.  Pozytywnej weryfikacji dokonano na podstawie wydruków z kont księgowych: 011-, 013-, 072-, 080-, 130-, 904-.
5.	Do polityki rachunkowości wprowadzono opis przyjętych zasad dotyczących ewidencji, rozliczania oraz prezentacji środków unijnych lub dokonano zmiany w zakładowym planie kont: wprowadzono dodatkowe konta	X			Beneficjent, zgodnie z umową o dofinansowanie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby realizowanego projektu.



	księgowe - syntetyczne, analityczne.				
6.	Nabyte/wytworzone w ramach projektu środki trwałe/wartości niematerialne i prawne ujęto w ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.	X			<p>W wyniku realizacji projektu utworzono wioskę cysterską w miejscowości Bukowo Morskie wraz z poprawą infrastruktury towarzyszącej oraz utworzono infrastrukturę rekreacyjną w miejscowości Pęciszewko.</p> <p>Przyjęcie środków trwałych do ewidencji Beneficjenta nastąpiło w na podstawie dokumentów OT o numerze:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 00075/2022 z dnia 30.12.2022 r.,</li> <li>- 00135/2023 z dnia 31.12.2023 r.,</li> <li>- 00132/2023 z dnia 31.12.2023 r.</li> </ul>
7.	Wydatki kwalifikowane przedłożone do refundacji zostały ujęte w wartości środka trwałego.	X			Wydatki kwalifikowalne przedstawione do refundacji zostały ujęte w wartości początkowej środków trwałych wytworzonych w wyniku realizacji projektu.
8.	Prowadzona ewidencja księgowa umożliwia weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z projektem.	X			<p>Na podstawie zapisów na kontach księgowych stwierdza się, że sposób prowadzenia ewidencji księgowej umożliwia weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z badanym projektem, na podstawie dokumentów źródłowych można zidentyfikować odpowiednie operacje gospodarcze.</p> <p>Weryfikacji dokonano na podstawie wydruków z kont księgowych: 011-, 013-, 072-, 080-, 130-, 904-.</p>
9.	W przypadku otrzymania dotacji w formie zaliczki, bądź płatności pośredniej, w kwocie odpisu amortyzacyjnego z tytułu zużycia zakupionych w ramach projektu środków			X	Beneficjent otrzymał dofinansowanie w formie zaliczki i płatności pośrednich. Zgodnie z Wytocznymi dla Wnioskodawców ubiegających się o dofinansowanie projektu w ramach RPO WZ 2014-2020, Beneficjent powinien skorygować koszt środka trwałego o wysokość otrzymanej

	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)				dotacji. Ze względu na specyfikę polityki budżetowej jednostek samorządu terytorialnego oraz ich jednostek organizacyjnych, brak korekty amortyzacji nie powoduje skutków finansowych.
10.	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.
11.	Środki trwałe/wartości niematerialne i prawne zakupione w ramach projektu przyjęte do użytkowania z datą nie wcześniejszą niż wynika z dokumentu potwierdzającego ich odbiór.	X			Dofinansowane w ramach projektu środki trwałe zostały przyjęte do użytkowania z datą nie wcześniejszą niż nastąpił ich fizyczny odbiór, potwierdzony protokołem odbioru. Zweryfikowano na podstawie przedłożonych w trakcie kontroli dokumentów OT, karty obiektu, kartoteki środków trwałych oraz protokołu odbioru.
12.	Projekt objęty kontrolą jest projektem generującym dochód w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1083/2006			X	Projekt objęty kontrolą nie jest projektem generującym dochód w rozumieniu Rozporządzenia Rady (WE) 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1083/2006
13.	W trakcie realizacji projektu pojawiły się dochody lub okoliczności stanowiące podstawę			X	Nie dotyczy.

	do ponownego przeliczenia luki finansowej.				
14.	Beneficjent uzyskuje dochody z projektu w przypadku gdy nie przewidział ich w SW i we wniosku o dofinansowanie (np. kary umowne, dochody incydentalne).			X	Na podstawie przedstawionych dokumentów nie stwierdzono uzyskiwania przez Beneficjenta niedozwolonych dochodów z projektu.
15.	Beneficjent poniósł koszty kwalifikowane związane z wynagrodzeniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu.			X	We wniosku aplikacyjnym Beneficjent nie przewidział kosztów związanych z wynagrodzeniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu.
	A. Wydatki związane z wynagradzaniem pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu poniesione zostały w okresie kwalifikowalności wydatków			X	Nie dotyczy.
	B. Beneficjent zawarł umowę cywilnoprawną ze swoim pracownikiem.			X	Nie dotyczy.
	C. Inne uwagi			X	Nie dotyczy.
16.	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			W przedmiotowym projekcie podatek od towarów i usług VAT mieści się w katalogu wydatków kwalifikowanych obowiązującym w konkursie, w ramach którego Beneficjent ubiegał się o dofinansowanie realizowanego projektu i był przedstawiony do wniosków o płatność jako wydatek kwalifikowany.

**UWAGI DOTYCZĄCE KONTROLI FINANSOWEJ:**

Czynności kontrolnych dokonano na podstawie wniosków o płatność przedłożonych do rozliczenia w ramach projektu.

### WYKAZ DOKUMENTÓW PODDANYCH KONTROLI

1. Wniosek o dofinansowanie.
2. Umowa o dofinansowaniu projektu wraz z aneksami.
3. Polityka rachunkowości:
  - Zarządzenia nr KW.120.25.2018 Wójta Gminy Darłowo z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie ustalenia zasad polityki rachunkowości i zakładowego planu kont dla budżetu Gminy Darłowo i Urzędu Gminy w Darłowie.
4. Budżet:
  - Uchwała nr XLIV.447.2021 Rady Gminy Darłowo z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Darłowo na rok 2022.
  - Uchwała nr LX.594.2022 Rady Gminy Darłowo z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Darłowo na rok 2023.
  - Uchwała nr LXI.607.2022 Rady Gminy Darłowo z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie wykazu wydatków budżetu Gminy Darłowo, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022.
  - Uchwała nr LXXII.660.2023 Rady Gminy Darłowo z dnia 11 lipca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Darłowo na 2023 rok.
5. Wydruki z kont księgowych: 011-, 013-, 072-, 080-, 130-, 904-.
6. Dokumenty OT, kartoteki majątku trwałego.
7. Dokumentacja dotycząca postępowań poniżej 30.000,00 euro.
8. Dokumentacja przetargowa związana z zamówieniami zrealizowanymi w ramach projektu.
9. Dokumentacja projektowa, budowlana, powykonawcza, dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu.
10. Dokumentacja dotycząca prawa do dysponowania nieruchomością.
11. Dokumentacja związana z realizacją umów zawartych na potrzeby realizacji projektu.

<b>PODSUMOWANIE</b>			
	<b>TAK</b>	<b>NIE</b>	<b>PODSUMOWANIE USTALEŃ:</b>
<b><i>Brak zastrzeżeń. Nie stwierdzono naruszeń.</i></b>		<b>X</b>	Stwierdzono naruszenia w realizacji projektu.
<b><i>Stwierdzono nieznaczne uchybienia niemające skutków finansowych.</i></b>	<b>X</b>		Weryfikacja realizacji umowy nr 675.2021 z dnia 31.08.2021 r. pod kątem zakresu rzeczowego.  W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że inwestor w trakcie realizacji prac związanych z utworzeniem infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Pęciszewko dokonał zmiany umowy w zakresie dotyczącym sposobu wykonania ogrodzenia placu zabaw z paneli drewnianych o wymiarze H=0,5 m na metalowe elementy ogrodzenia.  Powyższa zmiana została wprowadzona: - zgodnie z dyspozycją art. 455 ust. 2 ustawy Pzp,

			<p>Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta z dnia 12.02.2024 r. wartość wynagrodzenia za wykonanie ogrodzenia wynosi 22 849,22 zł brutto, co stanowi 0,34 % wartości umowy podstawowej.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- bez zachowania formy pisemnej z naruszeniem z art. 432 ustawy Pzp i art. 77 § 1 Kodeksu cywilnego.</li> </ul> <p>Mając na uwadze powyższe oraz fakt, iż łączna wartość wprowadzonej zmiany jest mniejsza niż progi unijne i oraz jest niższa niż 15 % wartości pierwotnej umowy oraz nie powoduje zmiany jej ogólnego charakteru IZ RPO WZ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwalifikuje ww. zmianę jako nieistotną, która nie zmienia ogólnego charakteru umowy,</li> <li>- uznaje, że sposób wprowadzenia ww. zmiany narusza art. 432 ustawy Pzp i art. 77 § 1 Kodeksu cywilnego i jednocześnie odstępuje od wskazania nieprawidłowości w ww. zakresie.</li> </ul>
<b><i>Istnieje możliwość wystąpienia znaczących uchybień mające skutki finansowe/ skutkujące naliczeniem korekty finansowej.</i></b>		<b>X</b>	Nie dotyczy.

	<b>TAK</b>	<b>NIE</b>	<b>UWAGI</b>
<b><i>Czy podczas przeprowadzania kontroli wystąpiły sygnały ostrzegawcze (z uwzględnieniem informacji zawartych w rejestrze oraz w raportach z systemu IMS SIGNALS) wskazujące na możliwość wystąpienia nadużyć finansowych i korupcji, które mają wpływ na kwalifikowalność wydatków przedstawionych do</i></b>		<b>X</b>	Podczas przeprowadzania czynności kontrolnych nie wystąpiły sygnały ostrzegawcze wskazujące na możliwość wystąpienia nadużyć finansowych lub korupcji.

<b>współfinansowania?</b>			
<p><b>Czy Zamawiający (Beneficjent) zweryfikował czy wykonawcy/wykonawcy wspólnie ubiegającego się o udzielenie zamówienia/podmioty udostępniające zasoby podlegają wykluczeniu z postępowania:</b></p> <p><b>- na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2022 r., poz. 835),</b></p> <p><b>- na podstawie art. art. 5k rozporządzenia Rady (UE) nr 833/2014 z dnia 31 lipca 2014 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE nr L 229</b></p>	X		<p>Postępowanie przetargowe rozstrzygnięto przed wybuchem konfliktu zbrojnego w Ukrainie. Dokonanie weryfikacji na etapie realizacji umowy z wykonawcą potwierdzają oświadczenia załączone do wniosków o płatność.</p>

**z 31.7.2014, str. 1),w  
brzmieniu nadanym  
rozporządzeniem Rady (UE)**

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

A		A1		A2		A3		A4										
B		B1		B2		B3		B4		B5								
C		C1																
D		D1		D2														

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

## **POUCZENIE**

*Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika rezultatów zgodnie i w terminach przewidzianych we wniosku o dofinansowanie. Nieosiągnięcie zakładanego poziomu wskaźnika w terminie może skutkować zwrotem dofinansowania wraz z odsetkami.*

*W Protokole Pokontrolnym określa się jedynie **podejrzenia wystąpienia** uchybień i/lub nieprawidłowości w trakcie realizacji przedmiotowego projektu oraz wskazuje się wysokość korekt do nich przypisanych w związku z naruszeniem przez Beneficjenta zasad udzielania zamówień. Dokument stanowi wstępne ustalenie pokontrolne.*

*Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni 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 wskazanych korekt bądź kwalifikację stwierdzonych naruszeń. Stanowisko w przedmiotowej sprawie zostaje przedstawione w ostatecznym ustaleniu pokontrolnym przekazanym do Beneficjenta. .*

*W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta IZ RPO WZ może wystosować 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 od dnia otrzymania protokołu, pisemnie wyjaśnienie tej odmowy.*

*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.*

*Beneficjent może podlegać również kontroli trwałości projektu, która służy sprawdzeniu, czy współfinansowane projekty po ich zakończeniu nie zostały poddane modyfikacjom, o których mowa w art. 71 rozporządzenia PE i Rady (UE) nr 1303/2013.*

*Protokół pokontrolny został podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym.*

Data sporządzenia protokołu: 12.02.2024 r.



Zespół kontrolujący:

- |   |                            |
|---|----------------------------|
| 1. Grzegorz Świszcz - Kierownik Zespołu Kontrolującego  | /podpisano elektronicznie/ |
| 2. Beata Kropidłowska - Członek Zespołu Kontrolującego. | /podpisano elektronicznie/ |

Protokół zaakceptował:

- |  |                            |
|--|----------------------------|
| 1. Dawid Pieniek - Kierownik Biura ds. kontroli                        | /podpisano elektronicznie/ |
| 2. Krzysztof Harłukowicz - Koordynator zespołu ds. kontroli finansowej | /podpisano elektronicznie/ |
| 3. Oktawian Bąbel - Koordynator zespołu ds. kontroli merytorycznej     | /podpisano elektronicznie/ |

Protokół zatwierdził:

Z upoważnienia Zarządu  
Wojciech Łebiński  
Dyrektor Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego

	/podpisano elektronicznie/
--	----------------------------

**Podpis przedstawiciela jednostki kontrolowanej:**

..... dnia.....