



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



**Rzeczpospolita
Polska**



Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



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

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

Nazwa programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020
Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego: Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego
Data podpisania programu (dd/mm/rr): 12.02.2015 r.
Nr i nazwa osi priorytetowej: RPZP.02.00.00 Gospodarka niskoemisyjna
Nr i nazwa działania: RPZP.02.03.00 Zrównoważona multimodalna mobilność miejska i działania adaptacyjne łagodzące zmiany klimatu w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko - KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego
Nr naboru: RPZP.02.03.00-IZ.00-32-001/16
Status prawny jednostki kontrolowanej: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Beneficjent: Zakład Komunikacji Miejskiej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Tytuł projektu: Publiczny transport niskoemisyjny na terenie Koszalińsko – KołobrzESCO – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego – zakup taboru miejskiego na terenie miasta Białogard
Podmiot realizujący projekt: Nie dotyczy
Nr kontroli: RPZP.02.03.00-32-0002/16-02
Rodzaj kontroli: Trwałość projektu
Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli: art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 z późniejszymi zmianami), § 20 Umowy o dofinansowanie projektu

INFORMACJE OGÓLNE

1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej:	
Nazwa jednostki kontrolowanej	Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o.

Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	Ustronie Miejskie 1, 78-200 Białogard
Numer telefonu	94 312 03 70
NIP	6721517771

2. Data i miejsce przeprowadzenia kontroli:		
1.	Miejsce przeprowadzenia kontroli:	Ustronie Miejskie 1, 78-200 Białogard - siedziba Zakładu Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. oraz miejsce rzeczowej realizacji projektu
2.	Kontrola została przeprowadzona w dniach:	11.04.2023 r.

3. Zespół kontrolujący (imię, nazwisko, pełniona funkcja, numer upoważnienia):				
	Imię i nazwisko	Stanowisko:	Numer upoważnienia:	Pełniona funkcja:
1.	Martyna Łanczkowska	Inspektor	3/T/2023/WWRPO-VII	Kierownik zespołu kontrolującego
2.	Grzegorz Świszcz	Inspektor	3/T/2023/WWRPO-VII	Członek zespołu kontrolującego

4. Osoby udzielające wyjaśnień (imię, nazwisko, pełniona funkcja):	
1.	Joanna Niedziela – Prokurent, pracownik Zakładu Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w Białogardzie.
2.	Karolina Kubsik - pracownik Zakładu Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w Białogardzie.

RZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI MERYTORYCZNEJ						
Lp.	ZAKRES OBJEKTÓW KONTROLI	WYNIK WERYFIKACJI			PODSTAWA USTALENIA/ BADANE DOKUMENTY/ NARZĘDZIA WERYFIKACJI	UWAGI/ DODATKOWE INFORMACJE
		POZYTYWNY	NEGATYWNY	NIE DOTYCZY		
A	WSKAŹNIKI					
1	Czy osiągnięte na zakończenie realizacji projektu wskaźniki produktu zostały utrzymane?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r. Protokoły zdawczo-odbiorcze, karty pojazdów, dowody rejestracyjne pojazdów, ewidencja środków trwałych.	Liczba zakupionych jednostek taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej - jednostka miary – szt. - wartość docelowa wg. wniosku o dofinansowanie – 8,00 - rok osiągnięcia - 2019, - stan obecny - utrzymany (8,00). Pojemność zakupionego taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej - jednostka miary – osoby - wartość docelowa wg. wniosku o dofinansowanie – 452,00 - rok osiągnięcia - 2019, - stan obecny – utrzymany (476,00).

						Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - jednostka miary - szt. - wartość docelowa wg. wniosku o dofinansowanie - 8,00 - rok osiągnięcia - 2019, - stan obecny - utrzymany (8,00). Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami - jednostka miary - szt. - wartość docelowa wg. wniosku o dofinansowanie – 1,00 - rok osiągnięcia - 2019, - stan obecny - utrzymany (1,00).
2	Czy zostały osiągnięte wskaźniki rezultatu? [Do uzupełnienia Tabela A.2.1 INFORMACJA O ZAKRESIE REALIZACJI WSKAŹNIKÓW REZULTATU]	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Osiągnięto zakładany wskaźnik rezultatu deklarowany w aktualnej, na moment podjęcia czynności kontrolnych, wersji wniosku o dofinansowanie.
2.1 Faktyczna realizacja wskaźników						

Źródło pozyskiwania informacji w odniesieniu do stanu realizacji wskaźników aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych (w tym % realizacji)			Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika (jeżeli nastąpiła odstępstwa od danych aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych)			
Nazwa wskaźnika - jednostka miary	Rok realizacji	Wartość zakładana	Rok realizacji	Wartość zrealizowana	%	Przedstawione dokumenty potwierdzające realizację wskaźnika (jeżeli nastąpiły odstępstwa od danych aktualnych na dzień zakończenia czynności kontrolnych)
Ograniczenie emisji CO ₂ [Mg/rok]	07.2019 - 06.2020	72,42	07.2019 - 06.2020	73,54	101,55	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r. Raport za okres lipiec 2019 r. – czerwiec 2020 roku z dnia 24.07.2020 r. Raport za okres lipiec 2020 r. – czerwiec 2021 roku z dnia 20.07.2021 r. Raport za okres lipiec 2021 r. – czerwiec 2022 roku z dnia 20.07.2022 r.
	07.2020 - 06.2021	72,42	07.2020 - 06.2021	77,75	107,36	
	07.2021 - 06.2022	72,42	07.2021 - 06.2022	71,89	99,27	

B	CELE					
1	Czy po zakończeniu realizacji do chwili obecnej zachowano cele projektu?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Beneficjent zachował cele projektu w okresie od zakończenia inwestycji do chwili przeprowadzenia czynności kontrolnych.

2	Czy infrastruktura (i/lub środki trwałe) wytworzona/zakupiona w ramach projektu jest używana zgodnie z założeniami projektu?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Środki trwałe zakupione w ramach projektu są używane zgodnie z założeniami projektu.
3	Czy dokonano modyfikacji któregoś z elementów infrastruktury (i/lub środka trwałego) w projekcie?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Nie dokonano modyfikacji elementów środków trwałych w projekcie.
4	Czy w ramach projektu doszło do zmiany lokalizacji infrastruktury/środków trwałych lub zmiany siedziby beneficjenta w przypadku projektów niestacjonarnych?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	W ramach projektu nie doszło do zmiany lokalizacji środków trwałych lub zmiany siedziby Beneficjenta.
5	Jeśli niektóre elementy infrastruktury/środków trwałych zużyły/zniszczony się (tzn. nie nadawały się już do użycia), to czy dokonano ich odtworzenia tak, aby nadal służyły realizacji celów projektu?	X			Dokumentacja przedstawiona przez Beneficjenta zweryfikowana podczas czynności kontrolnych. Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Beneficjent przeprowadzał przeglądy techniczne i naprawy pojazdów zakupionych w ramach projektu tak, aby zakupiony tabor nadal służył realizacji celów projektu.
6	Czy beneficjent podejmuje działania w celu utrzymania infrastruktury/sprzętu w dobrym stanie?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Beneficjent podejmuje działania w celu utrzymania zakupionych autobusów w dobrym stanie technicznym.
C TRWAŁOŚĆ PROJEKTU						
1	Czy w stosunku do założeń przedstawionych we wniosku o dofinansowanie zmienił się sposób zarządzania infrastrukturą (i/lub środkami			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Nie zmienił się sposób zarządzania środkami trwałymi zakupionymi w ramach projektu.

	trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu?					
2	W projekcie nie wystąpiło zaprzestanie działalności produkcyjnej i/lub usługowej lub przeniesienie jej poza obszar objęty programem			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	W projekcie nie nastąpiło zaprzestanie działalności usługowej.
3	W projekcie nie wystąpiła zmiana wpływająca na charakter własności elementu infrastruktury projektu	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	W projekcie nie wystąpiła zmiana wpływająca na charakter własności elementu infrastruktury projektu.
4	Zaprzestanie działalności produkcyjnej i/lub usługowej/ zmiana charakteru własności elementu infrastruktury nie miały wpływ na charakter i warunki realizacji projektu?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	W projekcie nie nastąpiło zaprzestanie działalności usługowej.
5	W projekcie wystąpiła zmiana, która spowodowała uzyskania przez przedsiębiorcę lub podmiot publiczny nieuzasadnionych korzyści?			X	Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	W projekcie nie wystąpiła zmiana, która spowodowała uzyskanie przez podmiot publiczny nieuzasadnionych korzyści.
D	KWALIFIKOWALNOŚĆ VAT					
1	Czy w projekcie podatek VAT był KWALIFIKOWALNY			X	Wniosek o dofinansowanie.	W przedmiotowym projekcie podatek VAT był wydatkiem niekwalifikowalnym.
2	Czy zgodnie z przepisami ustawy o podatku od towarów i usług nadal spełnione są przesłanki kwalifikowalności podatku od towarów i usług,			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.

	który uznano w projekcie jako koszt kwalifikowany?					
E	POZIOM UDZIELONEJ POMOCY					
1	Czy projekt był objęty zasadami pomocy publicznej (w tym pomocy de minimis)?			X	Wniosek o dofinansowanie.	Zgodnie z pkt. A.12.1. wniosku o dofinansowanie, przedmiotowy projekt nie jest objęty pomocą publiczną.
2	Czy wartość całkowita projektu na zakończenie projektu przekracza równowartość 1 mln euro?	X			Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami.	Na podstawie umowy o dofinansowanie oraz dołączonych do niej aneksów stwierdza się, że całkowita wartość projektu na zakończenie przekroczyła równowartość 1 mln euro.
3	Czy w ramach realizacji projektu zakładano generowanie dochodu (inaczej przychodu netto)?			X	Wniosek o dofinansowanie, studium wykonalności.	Beneficjent nie zakładał generowania dochodu w ramach projektu.
4	Czy w okresie trwałości projektu wystąpił dochód w projekcie?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
5	Czy w projekcie pojawiły się nowe źródła finansowania?			X	Dokumentacja finansowa związana z projektem.	W projekcie nie pojawiły się nowe źródła finansowania.
6	Czy beneficjent dokonał zmiany polityki taryfowej?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
7	Czy w ramach projektu poziom kosztów i/lub przychodów operacyjnych zmienił się wpływając tym samym na wzrost dochodu o 30% w stosunku do danych prezentowanych w studium wykonalności na etapie			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.

	składania wniosku o dofinansowanie lub w stosunku do danych z ostatniej aktualizacji?					
8	Czy korzystanie/zarządzanie infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu pozwala na uzyskanie przysporzenia na warunkach korzystniejszych niż dla innych podmiotów na danym rynku?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
9	Czy korzystanie/zarządzanie infrastrukturą (i/lub środkami trwałymi) wytworzoną/zakupioną w ramach projektu wpływa lub może mieć wpływ na zakłócenie konkurencji na rynku wspólnotowym?			X	Nie dotyczy.	Nie dotyczy.
F POLITYKI HORYZONTALNE						
1	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zasady zrównoważonego rozwoju?	X			Wniosek o dofinansowanie. Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Na dzień przeprowadzenia czynności kontrolnych projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zasady zrównoważonego rozwoju.
2	Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie	X			Wniosek o dofinansowanie. Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Projekt zrealizowany przez beneficjenta w okresie trwałości jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie

	promowania i realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami?					w zakresie promowania i realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.
G	INFORMACJA I PROMOCJA					
1	Czy beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy o dofinansowanie projektu/decyzji o dofinansowaniu projektu oraz Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy o dofinansowanie projektu oraz Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
2.	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	Zapisy umowy o dofinansowanie projektu oraz wniosku o dofinansowanie.	Projekt nie był współfinansowany ze środków budżetu państwa.
H	ARCHIWIZACJA					
1	Czy beneficjent przechowuje dokumentację projektową zgodnie z oświadczeniem zawartym we wniosku o płatność końcową?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Beneficjent przechowuje dokumentację projektu zgodnie z oświadczeniem zawartym we wniosku o płatność końcową tj. pod

						adresem: Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o., ul. Ustronie Miejskie 1, 78 - 200 Białogard.
2	Czy przechowywana dokumentacja jest kompletna?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Przechowywana dokumentacja jest kompletna.
I KONTROLE						
1	Czy w trakcie trwania okresu realizacji projektu lub po jego zakończeniu projekt został skontrolowany na miejscu jego realizacji przez instytucję zewnętrzną inną aniżeli IZ RPO WZ np. NIK, KAS, UZP, KE, ETO?			X		Nie dotyczy.
J WIZYTACJA TERENOWA NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU						
1.	Czy oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu świadczą o realizacji celu projektu w okresie trwałości?	X			Wizja lokalna przeprowadzona w dniu 11.04.2023 r.	Oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu świadczą o realizacji celu projektu w okresie trwałości.

DODATKOWE USTALENIA Z KONTROLI BADAJĄCEJ ZACHOWANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU:

Przedmiotowa kontrola realizacji projektu została przeprowadzona w ramach kontroli trwałości projektu. Kontrola została odnotowana w Księżce Kontroli Beneficjent został poinformowany o możliwości przeprowadzenia kontroli dotyczącej projektu przez inne instytucje do tego uprawnione.

Należy złożyć wyjaśnienia dotyczące obszaru określonego w punkcie:

A		A1		A2		A2.1		
---	--	----	--	----	--	------	--	--

B		B1		B2		B3		B4		B5		B6							
C		C1		C2		C3		C4		C5									
D		D1		D2															
E		E1		E2		E3		E4		E5		E6		E7		E8		E9	
F		F1		F2															
G		G1																	
H		H1		H2															
I		I1																	
J		J1																	

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

POUCZENIE

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

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

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

Protokół pokontrolny został podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym.

Data sporządzenia protokołu: 25.04.2023 r.

Zespół kontrolujący:

- | | | |
|------------------------|---|----------------------------|
| 1. Martyna Łanczkowska | - Kierownik Zespołu Kontrolującego. | /podpisano elektronicznie/ |
| 2. Grzegorz Świszcz | - Członek Zespołu Kontrolującego (w zastępstwie Piotr Zarzycki) | /podpisano elektronicznie/ |

Protokół zaakceptował:

- | | |
|---|----------------------------|
| 1. Dawid Pieniek - Kierownik Biura ds. kontroli | /podpisano elektronicznie/ |
| 2. Krzysztof Harłukowicz – Koordynator zespołu ds. kontroli finansowej (w zastępstwie Anna Kadyków) | /podpisano elektronicznie/ |
| 3. Oktawian Bąbel – Koordynator zespołu ds. kontroli merytorycznej | /podpisano elektronicznie/ |

Protokół zatwierdził:

Z up. Zarządu

Wojciech Łebiński	
Dyrektor Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego	/podpisano elektronicznie/

Podpis przedstawiciela jednostki kontrolowanej:

..... dnia.....