

Notatka

z kontroli uproszczonej przeprowadzonej przez
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art. 400 k ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1232 z późn. zm.),
- § 9 umowy o dofinansowanie projektu w formie dotacji,
- § 10 umowy o dofinansowanie projektu w formie pożyczki,
- plan kontroli na II kw.2015r,
- upoważnienie do kontroli nr 69/NF/2015 z dnia 11.05.2015r.

B. DATA, TRYB, PRZEDMIOT, MIEJSCE PRZEPROWADZENIA KONTROLI:

19.05-21.05.2015r , kontrola planowa, uproszczona, na zakończenie przedsięwzięcia, Podegrodzie.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI :

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Gmina Podegrodzie
Kierownik jednostki kontrolowanej	Małgorzata Gromala –Wójt Gminy
Adres:	33-386 Podegrodzie 28
Tel./fax:	tel 18 445 90 33 fax 18 448 49 51
E-mail:	gmina@podegrodzie.pl

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ :

Nazwa:	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Adres:	02-673 Warszawa ul. Konstruktorska 3A
Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail,)	Tadeusz Gajewski ekspert w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć, tel. 22 459-58-90, 660-400-425, Tadeusz.Gajewski@nfosigw.gov.pl

E. OSOBY UDZIELAJĄCE INFORMACJI I SKŁADAJĄCE WYJAŚNIENIA W IMIENIU JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ :

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Agnieszka Pacholarz	Skarbnik Gminy
2.	Ewa Janur	Podinspektor
3.	Jan Sadowy	Podinspektor

F. ZAKRES KONTROLI :

Sprawdzenie czy:

- a) projekt realizowany jest prawidłowo – zgodnie z zawartymi umowami z NFOŚiGW przede wszystkim w terminie i w zakresie rzeczowym,
- b) beneficjent posiada aktualną dokumentację techniczną i formalno-prawną projektu,
- c) informacje o realizacji projektu przedstawiane przez beneficjenta m.in. w rozliczeniach są zgodne ze stanem rzeczywistym,
- d) prowadzone są odpowiednie działania promo-info,
- e) istnieją istotne zagrożenia w realizacji projektu.

G. DANE DOT. KONTROLOWANEGO PROJEKTU/PRZEDSIĘWZIĘCIA :

1.	Nr projektu/przedsięwzięcia:	Umowa nr: 1) 905/2014/Wn06/OA-TR-KU/D 2) 904/2014/Wn06/OA-TR-KU/P
2.	Tytuł projektu/przedsięwzięcia:	odpowiednio umowy: 1) Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Gostwicy w technologii budownictwa pasywnego, 2) Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Gostwicy.
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/przedsięwzięcia:	odpowiednio umowy: 1) 29.12.2014r 2) 29.12.2014r
4.	Koszt realizacji projektu/przedsięwzięcia(PLN):	
	Koszt całkowity (netto -brutto):	odpowiednio umowy: 1) 64.821,00zł 2) 2.369.551,00zł

H. DZIAŁANIA I USTALENIA WSTĘPNE – W FAZIE PRZYGOTOWANIA KONTROLI:

1. Kontrolujący zapoznał się z dokumentami projektu będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w załączniku nr 1 Część I Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia.
2. Metodologia doboru próby do kontroli.
Kontrola ma charakter uproszczony.

Ad.F.a : Ogólnej kontroli będzie poddany stopień zaawansowania wszystkich prac.

Ad.F.b Sprawdzeniem zostaną objęte podstawowe dokumenty techniczne i formalno-prawne przedsięwzięcia,

Ad. F.c. Kontrolą zostaną objęte informacje o realizacji projektu przedstawiane w NFOSiGW przez beneficjenta m.in. w rozliczeniach (umowy D i P) i ich zgodność ze stanem rzeczywistym. Do kontroli szczegółowej w zakresie umowy nr 905/2014/D zostanie wybrana 1 wystawiona faktura (próba 100%), w zakresie umowy nr 904/2014/P zostanie wybrana co 3 faktura na roboty (próba 33%) z Rozliczenia końcowego dofinansowania obejmującego 18 faktur (zał. nr 1 poz 7.) - będącego w zasobach NFOSiGW.

Ad.F.d. Kontrolą zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umów o dofinansowanie zostaną objęte podstawowe działania Beneficjenta (w zakresie tablic).

3. NFOSiGW (DS) poinformował w dniu 7 maja 2015r. telefonicznie beneficjenta o kontroli, jej zakresie i wymaganych w trakcie czynności kontrolnych dokumentach.

I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

• ANALIZA DOKUMENTACJI PROJEKTU

Zapoznano się i dokonano sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji przedsięwzięcia.

• INFORMACJE, WYJAŚNIENIA, OŚWIADCZENIA BENEFICJENTA

Przeprowadzono rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej informacji w zakresie:

- Przebiegu realizacji przedsięwzięcia w tym zmian w zakresie rzeczowym,
- Kwalifikacji wydatków,
- Działan informacyjnych i promocyjnych projektu,

W trakcie kontroli przyjmowano od Beneficjenta ustne informacje, wyjaśnienia.

• OGŁĘDZINY.

Ogłędziny elementów przedsięwzięcia przeprowadzono w dniu 20.05.2015r. w obecności przedstawiciela beneficjenta Pani Małgorzaty Gromali - Wójta.

J. USTALENIA KONTROLI:

Kontrolujący w oparciu o przeprowadzone czynności kontrolne opisane w pkt. H i I niniejszej Informacji pokontrolnej dokonał następujących ustaleń:

1. Kontrola zgodności rzeczowego wykonania przedsięwzięcia z warunkami umów o dofinansowanie (w tym z zaakceptowanym Harmonogramem Rzeczowo-Finansowym)

Wykonanie planowanego zakresu rzeczowego podano w tabeli nr 1 i tabeli nr 2 (w układzie HRF):

Tabela nr 1.

Umowa Nr 905/2014/Wn06/OA-TR-KU/D

Lp. wg. HRF	Planowany zakres rzeczowy wg. HRF		Wykonanie potwierdzone w wyniku czynności kontrolnych.
1	Wykonanie dokumentacji projektowej do pozwolenia na budowę	550,92m2 powierzchni o regulowanej temperaturze przyjętej do obliczeń	Wykonano dokumentację: geotechniczne warunki posadowienia obiektów, projekty budowlane i wykonawcze: architektura i konstrukcja, instalacja elektryczna, wewnętrzna i zewnętrzna instalacja wod-kan, drogi i place. (zał nr 1 poz 11 oraz 13.) Uzyskano pozwolenie na budowę (zał. nr 1 poz 12,14)
1.1	Architektura i konstrukcja, instalacje i podłączenia sanitarne, instalacje i podłączenia teletechniczne	Kpl -1	

Tabela nr 2

Umowa Nr 904/2014/Wn06/OA-TR-KU/P

Lp. wg. HRF	Planowany zakres rzeczowy wg. HRF		Wykonanie potwierdzone w wyniku czynności kontrolnych.
1.1	Roboty ogólnobudowlane (roboty budowlane, podkłady, ławy stropy, ściany fundamentowe, ściany murowane zaplecza i sali gimnastycznej, stropy nad zapleczem, daszki nad wejściem, dach nad zapleczem, podłoga, posadzki, podłogi, stolarka okienna, stolarka drzwiowa, tynki, glazury, malowanie, osłony z siatki, elewacje, drabina wejściowa na dach, chodniki, drogi, remont istniejącego układu komunikacyjnego, mur oporowy, miejsce do składowania odpadów)	1-kpl 550,92 m2 (pow. użytk.) o regulowanej temp.	Wykonano.
1.2	Instalacje elektryczne (przebudowa linii kablowej NN, oświetlenie parkowe, instalacja światła i siły, dostawa i montaż opraw oświetleniowych, instalacja nagłośnienia, sterowanie, instalacja przyzywowa, instalacja odgromowa, pomiary)	1-kpl.	Wykonano
1.3	Instalacje wod-kan (źródło ciepła,	1-kpl.	Wykonano

	technologia kotłowni, instalacja z.w. i c.w.u., Instalacja p.poż, instalacja kanalizacyjna, deszczowa, sanitarna, przyłącz wodociągowy, wentylacja mechaniczna)		
1.4	Stałe elementy wyposażenia	1-kpl.	Zakupiono
2.1	Nadzór inwestorski z branży elektrycznej	1-kpl	Wykonano
2.2	Nadzór inwestorski z branży konstrukcyjno-budowlanej	1-kpl	Wykonano

Ustalono:

- a. Realizacja przedsięwzięcia odbywała się na działkach nr 610/1, 608/2, 609/11 w Gostwicy. Wszystkie prace związane z przedsięwzięciem zostały zakończone. W dniu kontroli nie prowadzono żadnych robót.
- b. W stosunku do podstawowego zakresu rzeczowego wykonano roboty dodatkowe: m.in. wieniec ścian szczytowych, ogrodzenie, place, balustradę przy murze oporowym, ułożenie płyt ażurowych na skarpie. Jak wynika z przedłożonych dokumentów, robót tych nie wskazano do finansowania z NFOŚiGW.
- c. Sala gimnastyczna jest użytkowana (zgodnie z przeznaczeniem).
- d. Część wykonanych robót ma charakter zanikowy. Na podstawie oględzin i przedstawionych dokumentów ustalono, że zakres rzeczowy wykonanych elementów/robót jest zgodny z zapisami HRF umów o dofinansowanie.
- e. Stan wykonanych, widocznych elementów oceniono jako bardzo dobry.
- f. Przedsięwzięcie zakończono rzeczowo i odebrano końcowo w dniu 03.09.2014r (zał. nr 1 poz 16,19) – to jest w terminie umów o dofinansowanie D i P.

Podsumowanie: Potwierdzono zgodność rzeczowego wykonania przedsięwzięcia z warunkami umów NFOŚiGW (w tym z obowiązującymi Harmonogramami Rzeczowo-Finansowymi).

2. Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych przedsięwzięcia

Ustalono:

Przedsięwzięcie objęte umowami NFOŚiGW zostało wykonane, odebrane i jest użytkowane na podstawie dokumentów przedstawionych w trakcie kontroli przez beneficjenta i wymienionych w zał. nr 1. poz. 8-26. W wyniku analizy tych dokumentów stwierdzono, że dokumenty obejmują cały zakres rzeczowy realizacji przedsięwzięcia oraz okres jego eksploatacji/użytkowania.

Podsumowanie: Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie sformułował uwag.

3. Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączanych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym.

W trakcie kontroli weryfikowano dokumenty finansowo-księgowe, którymi beneficjent rozliczył środki z umów NFOŚiGW (w zakresie wybranej próby –zał. nr 1 poz 7):

Umowa Nr 905/2014/Wn06/OA-TR-KU/D:

- a. Faktura VAT nr 8/12/2012 z dnia 19.12.2012r na kwotę 64.821,00zł, w tym NFOSiGW 32.410,00 zł. Nr księgowy dokumentu 645/12/51.

Umowa Nr 904/2014/Wn06/OA-TR-KU/P:

- a. Faktura VAT nr 08/09/2013 z dnia 12.09.2013r na kwotę 100.000,00zł, w tym NFOSiGW 22.988,06zł. Nr księgowy dokumentu 610/13/28. Faktura korygująca VAT Korekta nr 03/12/2013 z dnia 06.12.2013r (poprawienie poz. j.m ilość, cena jedn. bez podatku)- nr księgowy dokumentu 610/13/31. W podstawowym protokole odbioru robót inna wartość prac niż na fakturze, w zamiennym wartości zgodne z fakturą.
- b. Faktura VAT nr 16/11/2013 z dnia 29.11.2013r na kwotę 200.000zł, w tym NFOSiGW 45.976,11 zł. Nr księgowy dokumentu 795/13/6. Faktura korygująca VAT Korekta nr 06/12/2013 z dnia 06.12.2013r (poprawienie poz. j.m ilość, cena jedn. bez podatku)- nr księgowy dokumentu 795/13/7. W podstawowym protokole odbioru robót inna wartość prac niż na fakturze, w zamiennym wartości zgodne z fakturą.
- c. Faktura VAT nr 01/02/2014 z dnia 07.02.2014r na kwotę 200.000 zł, w tym NFOSiGW 45.976,08zł. Nr księgowy dokumentu 99/2014 . W protokole podstawowym odbioru robót inna wartość prac niż na fakturze, w zamiennym wartości zgodne z fakturą.
- d. Faktura VAT nr 01/05/2014 z dnia 07.05.2014r na kwotę 200.000zł, w tym NFOSiGW(5.066,75zł+1.149,41+39.759,85 zł) =45.976,01zł. Nr księgowy dokumenty 291/14/26. W podstawowym protokole odbioru robót inna wartość prac niż na fakturze, w zamiennym wartości zgodne z fakturą.
- e. Faktura VAT nr 02/08/2014 z dnia 5.08.2014r na kwotę 4.000zł, w tym NFOŚiGW – 919,53zł. Nr księgowy dokumentu 501/14/18 W protokole odbioru robót inna wartość prac niż na fakturze, w zamiennym wartości zgodne z fakturą.
- f. Faktura nr 59/2014 z dnia 4.09.2014 na kwotę 4.551 zł, w tym NFOŚiGW 1.046,00zł. Nr księgowy dokumentu 607/14/3. (Inspektor nadzoru)

oraz OT nr 49/2014 z dnia 31.12.2014r na kwotę 2.560.252,18 zł

Ustalono:

- a. Wszystkie przedstawione kontrolującemu dokumenty były oryginałami.
- b. Podatek VAT stanowi koszt przedsięwzięcia.
- c. Przedstawiane w NFOŚiGW dokumenty finansowo-księgowe są zgodne z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia,
- d. Ww. dokumenty zostały opisane i zatwierdzone do wypłaty. Opis faktur jest zgodny z warunkami umów zawartych z NFOSiGW.
- e. Płatności wynikające z ww. faktur zostały zrealizowane.
- f. Roboty/dostawy/usługi wymienione w ww. dokumentach zostały wykonane.
- g. Na przedłożonych fakturach nie ma żadnych zapisów, które mogłyby świadczyć o wystąpieniu podwójnego finansowania. Ustalono tutaj, że prace – oprócz środków

NFOŚiGW były finansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na podstawie umowy nr 213/0239/2750/subA/DIS/T z dnia 10.10.2013r, WFOŚiGW w Krakowie na podstawie umowy nr D/080/14/22 z dnia 26.06.2014r oraz ze środków własnych gminy.

- h. Dokument OT nr 49/2014 dotyczy realizacji obydwu kontrolowanych umów jednocześnie.
- i. Faktury wystawione do 2013r były korygowane w poz. "j.m ilość, cena jedn. bez podatku". Przedstawiono w trakcie kontroli (oraz uprzednio w NFOŚiGW) faktury korygujące.
- j. Dla faktur nr 08/09/2013 , nr 16/11/2013 , nr 01/02/2014, nr 01/05/2014, nr 02/08/2014 podstawowe protokoły odbioru robót są wystawione na inną wartość niż wartość faktury. Beneficjent sprostował błąd - sporządzono protokoły zamienne, w których wartości są zgodne z fakturami. Beneficjent informował uprzednio NFOŚiGW o tej sytuacji i przekazał protokoły zamienne odbioru robót.
- k. Wytworzone przy udziale NFOŚiGW środki trwałe pozostają na majątku gminy.

Podsumowanie: Kontrolujący, biorąc pod uwagę że beneficjent doprowadził do sprostowania błędu (pkt. j) oraz fakt uprzedniego informowania o sprawie NFOŚiGW, nie sformułował w przedmiotowym zakresie kontroli uwag.

4. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umów o dofinansowanie.

W zawartych z NFOŚiGW umowach Beneficjent zobowiązał się do stosowania form informowania o uzyskanym dofinansowaniu przedsięwzięcia zgodnie z obowiązującą w dniu podpisania umowy „Instrukcją oznakowania przedsięwzięć ze środków NFOŚiGW”.

Ustalono w trakcie oględzin, że beneficjent przy wjeździe na teren szkoły umieścił tablicę informacyjną o projekcie.

Oznakowanie spełnia wymogi wyżej przytoczonej instrukcji.

Beneficjent poinformował, że w najbliższym czasie, po konsultacji z NFOŚiGW umieści na budynku tablicę pamiątkową.

Podsumowanie: Kontrolujący stwierdza, że prowadzone są działania promo-info, przy czym wskazuje, że po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia należy wykonać/ustawić tablicę pamiątkową.

5. Istotne ryzyka w realizacji przedsięwzięcia

Przedsięwzięcie zostało zakończone pod względem rzeczowym. Efekt rzeczowy został osiągnięty. W trakcie kontroli opisano błędy dot. wyceny robót i dokumentowania czynności odbiorowych, skorygowanych uprzednio przez beneficjenta. W innych obszarach nie sformułowano istotnych uwag.

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:

Załącznik nr 1 - Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia oraz **Lista Sprawdzająca**.

- K. W trakcie kontroli poinformowano kierownika kontrolowanej jednostki (osobę upoważnioną do podpisania Notatki) o prawie zgłoszenia udokumentowanych pisemnych zastrzeżeń do treści Notatki, w terminie 14 dni od daty jej otrzymania. W terminie 7 dni od ponownego otrzymania Notatki upoważniona do podpisania Notatki ma prawo do odmowy jej podpisania z zachowaniem pisemnej formy odmowy wraz z uzasadnieniem dla takiej decyzji. Odmowa podpisania Notatki nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Kontrolujący poinformowali beneficjenta, że ewentualne zalecenia pokontrolne zostaną wydane w terminie 14 dni od daty otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej Notatki lub odmowy jej podpisania.

- L. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod nr 3/2015.

- M. Notatkę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano przez kontrolującego w dniu 21.05.2015r

- N. Dwa egzemplarze podpisanej przez kontrolującego Notatki przekazano Kontrolowanemu w dniu 21.05.2015r.

PODPISY

Kontrolujący		Kontrolowany	
NFOŚiGW		Ze strony Jednostki Kontrolowanej	
1.	Departament Kontroli Przedsięwzięć Ekspert <i>Tadeusz Gajewski</i>	1.	WÓJT GMINY <i>M. Gromala</i> mgr Małgorzata Gromala
21.05. 2015	Podpis	21.05. 2015.	Podpis
Data		Data	

Załącznik nr 1

Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu

Lp.	Dokument	Autor	Data wystawienia	Uwagi
I. Dokumenty w zasobach NFOŚiGW				
1.	904/2014/Wn06/OA-TR-KU/P	NFOŚiGW	29.12.2014	
2.	905/2014/Wn06/OA-TR-KU/D	NFOŚiGW	29.12.2014	
3.	Karta akceptacji rozliczenia	NFOŚiGW	9.04.2015	904/2014/P
4.	Rozliczenie rzeczowe	NFOŚiGW	9.04.2015	904/2014/P
5.	Karta akceptacji rozliczenia	NFOŚiGW	31.03.2015	905/2014/D
6.	Rozliczenie rzeczowe	NFOŚiGW	31.03.2015	905/2014/D
7.	Rozliczenie końcowe dofinansowania	Gmina Podegrodzie	9.02.2015	904/2014/P
II. Dokumenty przedłożone w trakcie kontroli przez Kontrolowanego				
8.	Dokumenty finansowo-księgowe wymienione w pkt.J.3 niniejszej Informacji			Faktury, OT
9.	Umowa nr DIN-5/2012 o wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej	Gmina Podegrodzie-PP PRO-KON N.Śącz	8.06.2012	905/2014/D
10.	Oświadczenie o wykonaniu prac	PP PRO-KON N.Śącz	14.12.2012	905/2014/D
11.	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa, w tym projekt budowlany (zał. do decyzji o pozwoleniu na budowę) i wykonawczy	PP PRO-KON N.Śącz	2012	905/2014/D
12.	Decyzja nr 2301/2012 GB.II.6740.2533.2012 (pozwolenie na budowę)	Starosta Nowosądecki	28.12.2012	904/2014/P
13.	Projekt budowlany zmieniony, załącznik do decyzji GB.II.6740.968.2014	PRO-KON Nowy Śącz	06.2014	
14.	Decyzja nr 1062/2014 GB.II. 6740.968.2014 (pozwolenie na budowę zmianą)	Starosta Nowosądecki	17.07.2014	Zmiana: dod. Barierek, umocnienie skarp.
15.	Umowa nr DIN-ZP.272-1-9/13 na wykonanie robót	Gmina Podegrodzie-FH MIKULEC Biała Niżna	25.04.2013	904/2014/P
16.	Protokół końcowego odbioru robót	Komisja odbiorowa	3.09.2014	904/2014/P
17.	Protokół konieczności	Inwestor	7.07.2014	

NX

9

	wykonania zamówienia dodatkowego			
18.	Umowa nr DIN-7/2014 na wykonanie robót dodatkowych	Gmina Podegrodzie-FH MIKULEC Biała Niżna	7.07.2014	904/2014/P
19.	Protokół końcowego odbioru robót dodatkowych	Komisja odbiorowa	3.09.2014	904/2014/P
20.	Dziennik budowy nr 173/2013 T I i II	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu	14.02.2013	Prace budowlane zakończono 31.07.2014
21.	Umowa nr DIN-16/2012 o pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w branży elektrycznej	Gmina Podegrodzie-Dales PUP Nowy Sącz	14.10.2013	904/2014/P
22.	Umowa- zlecenie nr DIN-2/2013 o pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w branży konstrukcyjno-budowlanej	Gmina Podegrodzie-Grzegorz Franczyk Zbludza	24.04.2013	904/2014/P
23.	Decyzja PINB w Nowym Sączu (Pozwolenie na użytkowanie) nr 509/2014	PINB w Nowym Sączu	29.08.2014	904/2014/P
24.	Świadectwo charakterystyki energetycznej	INFRA-SANIT Piotr Serafin	07.2014	904/2014/P
25.	Dokumentacja powykonawcza			904/2014/P
26.	Książka obiektu budowlanego	Inwestor/użytkownik	10.09.2014	
27.	Dokumentacja fotograficzna	Kontrolujący	20.05.2014	

Pobrano od beneficjenta dokumenty wyboldowane.

Nx

or. ju

**Lista sprawdzająca kontroli uproszczonej na miejscu realizacji przedsięwzięcia
dofinansowanego w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru
Gospodarczego - Norweskiego Mechanizmu Finansowego, GIS, NFOSiGW (zakres
minimalny)**

Numer umowy/porozumienia ws. projektu i nazwa przedsięwzięcia

Umowa nr:

904/2014/Wn06/OA-TR-KU/D pn. Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Gostwicy w technologii budownictwa pasywnego,

905/2014/Wn06/OA-TR-KU/P pn. Budowa Sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Gostwicy.

Data kontroli uproszczonej 19-21.05.2015r.

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
1	STRONA FORMALNA PRZEDSIĘWZIĘCIA				
1.1	Czy beneficjent/inwestor posiada niezbędną dokumentację projektową, decyzje, umowy, prowadzi Dziennik Budowy, ewidencję księgową środków trwałych itd. w związku z realizowanym przedsięwzięciem?	X			
2	STRONA RZECZOWA PRZEDSIĘWZIĘCIA				
2.1	Czy realizacja przedsięwzięcia jest zgodna z HRF/ HRP / WP stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie/porozumienia ws. projektu?	X			
3	KWALIFIKACJA WYDATKÓW				
3.1	Czy dokumenty przedkładane przy rozliczeniu środków NFOSiGW są zgodne z rzeczywistą oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia?	X			
3.2	Czy zakres rzeczowy określony w dokumentach finansowo-księgowych	X			

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
	przedsięwzięcia (lub ich załącznikach) przedstawionych do rozliczenia środków NFOŚiGW znajduje potwierdzenie w stanie faktycznym (został fizycznie wykonany)?				
3.3	Czy i w jaki sposób beneficjent dokumentuje koszty pośrednie (jeśli występują i są finansowane w ramach porozumienia/ umowy z NFOŚiGW)?			X	Nie występują
4	DZIAŁANIA INFORMACYJNO-PROMOCYJNE				
4.1	Czy beneficjent prowadzi działania info-promo związane z przedsięwzięciem, zgodnie warunkami porozumienia/ umowy o dofinansowanie, z wytycznymi, instrukcjami itd.?	X			
5.	Inne				
5.1	Czy na podstawie dokonanych ustaleń lub uzyskanych w trakcie kontroli informacji zidentyfikowano istotne zagrożenia/ryzyka w realizacji przedsięwzięcia? Wymienić je.		X		Przedsięwzięcie zakończone rzeczowo.

Nx

n. ju