

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli przeprowadzonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dotyczącej Umowy dofinansowywanej ze środków GIS

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art. 400 k ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz. U. z 2018 r. poz. 799 z późn. zm.) w związku z art. 25 ust. 2 pkt 9 ustawy z dnia 17 lipca 2009 r. o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji (Dz. U. z 2013 r. poz. 1107 z późn. zm.),
- § 9 i § 12 umowy o dofinansowanie w formie dotacji,
- Upoważnienie do kontroli nr 158/NF/2019 z dnia 23.10.2019 r.
- Plan kontroli na IV kwartał 2019 r.

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

28.10 - 31.10.2019 r. – kontrola planowa po zakończeniu realizacji w okresie trwałości na miejscu realizacji projektu.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Gmina Nowy Dwór Gdański
Kierownik jednostki kontrolowanej	Jacek Michalski – Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego
Adres:	ul. Wejhera 3 82-100 Nowy Dwór Gdański
Tel./fax:	(55) 247 24 01 / (55) 247 24 05
E-mail:	urząd@miastonowydwor.pl

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ:

Nazwa:	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Adres:	ul. Konstruktorska 3a, 02-673 Warszawa
Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail,)	Michał Janiak – Główny Specjalista w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć w NFOŚiGW, tel. 22/45-95-824, e-mail: Michal.Janiak@nfosigw.gov.pl, Nr upoważnienia: 158/NF/2019 z 23.10.2019 r.

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Jacek Michalski	Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego
2.	Rafał Kubacki	Zastępca Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego
3.	Beata Rembowska	Kierownik Referatu Strategii i Rozwoju w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim
4.	Bożena Wierzba	Podinspektor ds. inwestycji w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim
5.	Waldemar Sobczak	Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim

F. ZAKRES KONTROLI:

1. Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie.
2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu.
3. Sprawdzenie, czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie /projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.
4. Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.
5. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia /projektu w aspektach zgodności z zapisami Umowy o dofinansowanie.
6. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia /projektu.

G. DANE DOT. KONTROLOWANEGO PROJEKTU/PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1.	Nr projektu/przedsięwzięcia:	umowa nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D
2.	Tytuł projektu/przedsięwzięcia:	„Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II”
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/przedsięwzięcia:	16 września 2016 roku
4.	Koszt realizacji projektu/przedsięwzięcia(PLN):	
	Koszt całkowity (netto-brutto):	2 351 354,52 PLN
	Koszty kwalifikowane (netto-brutto):	2 207 664,44 PLN
	Kwota dofinansowania (netto-brutto):	441 530,00 PLN
5.	Terminy realizacji projektu/przedsięwzięcia:	
	Faktyczne rozpoczęcie przedsięwzięcia:	29.07.2014 r.*
	Zakończenie przedsięwzięcia wg umowy i (HRF):	30.08.2015 r.
	Faktyczne zakończenie przedsięwzięcia:	26.06.2015 r.**
	Okres kwalifikowalności wydatków:	30.01.2014 r. – 30.08.2015 r.***
	Okres trwałości przedsięwzięcia:	5 lat

* data rozpoczęcia robót budowlanych

** data podpisania protokołu z odbioru usterek do protokołu końcowego

***termin wykonania przedsięwzięcia wg Umowy o dofinansowanie

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 w Części I w poz. 1 – 10: *Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu pn. „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II” umowa nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D*, w tym z: Umową o dofinansowanie, Decyzją dwóch członków Zarządu, Harmonogramem rzeczowo-finansowymi (dalej zwanym: HRF), kartą akceptacji rozliczenia, sprawozdaniem końcowym z realizacji przedsięwzięcia, rozliczeniem rzeczowym oraz ekologicznym umowy, raportami z monitorowania wielkości redukcji emisji CO₂, opiniami z weryfikacji Raportów z monitorowania wielkości redukcji emisji, Informacją pokontrolną z kontroli przeprowadzonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w dniach 7.03 - 8.03.2017 r.

Kontrolujący przeprowadził rozmowy z koordynatorem przedsięwzięcia Panią Beatą Kamińską – Doradcą w Departamencie Ekomobilności w NFOŚiGW – w zakresie: przebiegu realizacji projektu, kwalifikacji podatku VAT, terminowości i kompletności składanych przez Beneficjenta dokumentów.

2. W wyniku przeprowadzonej analizy dokumentów kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

2.1. Celem przedmiotowej umowy jest poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej i związane z tym obniżenie zużycia energii oraz redukcja emisji CO₂.

2.2. Beneficjent złożył wniosek aplikacyjny, który wpłynął do NFOŚiGW w dniu 30.01.2014 r. i został zarejestrowany pod nr 67/2014.

2.3. Efekt rzeczowy Przedsięwzięcia zdefiniowany został jako:

- ✓ Liczba budynków objętych termomodernizacją: 3 szt.;
- ✓ Ocieplenie przegród zewnętrznych (ścian, stropów, dachów) o powierzchni: 5276 m²;
- ✓ Wymiana okien o powierzchni: 170 m²;
- ✓ Wymiana drzwi o powierzchni: 26 m²;
- ✓ Wymiana instalacji wewnętrznych (c.o.): 3 szt.

2.4. Efekt ekologiczny Przedsięwzięcia zdefiniowany został jako:

- ✓ Ograniczenie lub uniknięcie emisji dwutlenku węgla: 271 Mg/rok,
- ✓ Zmniejszenie zapotrzebowania na energię cieplną: 3 012 GJ/rok.

2.5. Podatek VAT stanowi koszt Przedsięwzięcia.

2.6. Dla umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D zostały podjęte następujące uchwały i decyzje:

- ✓ Uchwała Zarządu NFOŚiGW nr B/31/3/2016 z dn. 06.07.2016 r. w sprawie wstępnego wyboru przedsięwzięcia i ustalenia warunków dofinansowania w formie dotacji w ramach Systemu zielonych inwestycji Gminie Nowy Dwór Gdański z siedzibą w Nowym Dworze Gdańskim na realizację przedsięwzięcia: „Program termomodernizacji

budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II” do kwoty 441 530,00 zł.

- ✓ Decyzja nr R/1576/2016 dwóch członków Zarządu z dn. 31.10.2016 r. w sprawie akceptacji dokumentów rozliczeniowych złożonych po terminie umownym, a przed terminem wypłaty określonym w umowie.
- 2.7. W celu rozliczenia środków Beneficjent dla umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D złożył do NFOŚiGW 1 wniosek o wypłatę środków (wniosek refundacyjny). Wniosek został zaakceptowany i rozliczony w NFOŚiGW. Rozliczenie rzeczowe przedmiotowej umowy nastąpiło w dn. 10.01.2017 r.
- 2.8. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku, na podstawie Porozumienia w sprawie powierzenia niektórych czynności w ramach Krajowego Systemu Zielonych Inwestycji z dnia 04.09.2013 r. podpisanego pomiędzy NFOŚiGW i WFOŚiGW w Gdańsku, przeprowadził jedną kontrolę na miejscu realizacji przedmiotowej umowy. Kontrolę przeprowadzono na zakończenie realizacji przedsięwzięcia w dniach 7.03 - 8.03.2017 r. W wyniku kontroli nie sformułowano zaleceń pokontrolnych.
- 2.9. Termin osiągnięcia Efektu ekologicznego Przedsięwzięcia ustalony został na 31.03.2017 r.
- 2.10. Ustalenia wymagające dodatkowego potwierdzenia na miejscu:
- ✓ ustalenie czy Beneficjent w zakresie przedmiotowej umowy kontrolowany był przez inne uprawnione do kontroli organy,
 - ✓ ustalenie czy jest zagrożona trwałość przedsięwzięcia dla Efektu rzeczowego i ekologicznego.
3. Sposób doboru próby do kontroli.

Dobór próby dla poszczególnych punktów zakresu kontroli:

- 3.1. Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie. W pierwszym etapie z całej puli elementów wymienionych w HRF, wybór zakresu rzeczowego kontroli ograniczono do kosztów kwalifikowanych. W kolejnym etapie do szczegółowego zakresu rzeczowego kontroli ze wszystkich 3-ech obiektów poddanych termomodernizacji i wymienionych w HRF, stosując kryterium najwyższej wartości inwestycyjnej i wartości dofinansowania do próby kontrolnej wybrano Budynek Główny Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim przy ul. 3-go Maja 5 (poz. HRF nr 1), a w nim następujące elementy:
- ✓ Pozycja HRF nr 1.1: Docieplenie ścian zewnętrznych płytami styropianowymi, grubość 0,14 m, współczynnik przenikania $U \leq 0,24 \text{ W/m}^2\text{K}$ - 1386 m² - w zakresie potwierdzenia spełnienia zakładanych parametrów izolacji cieplnej (deklaracje zgodności, atesty) - roboty które uległy zakryciu,
 - ✓ Pozycja HRF nr 1.2: Docieplenie dachu wełną mineralną, grubość 0,15 m, współczynnik przenikania $U \leq 0,20 \text{ W/m}^2\text{K}$ - 594,34 m² - w zakresie potwierdzenia spełnienia zakładanych parametrów izolacji cieplnej (deklaracje zgodności, atesty) - roboty które uległy zakryciu,
 - ✓ Pozycja HRF nr 1.3: Wymiana stolarki okiennej, współczynnik $U = 1,3 \text{ W/m}^2\text{K}$ - 1 m² (2 szt.) - wybrano 100% wykonanych prac,
 - ✓ Pozycja HRF nr 1.4: Wymiana stolarki drzwiowej, współczynnik $U = 1,7 \text{ W/m}^2\text{K}$ - 7,6 m² (2 szt.) - wybrano 100% wykonanych prac,

- ✓ Pozycja HRF nr 1.5: Modernizacja instalacji c.o. – 80 szt. grzejników i zaworów, 540 mb rur – 1 kpl. Doboru próby kontrolnej dotyczącej wymienionych grzejników wraz z zaworami termostatycznymi dokonano na miejscu prowadzenia czynności kontrolnych, po zapoznaniu się z dokumentacją Projektu – patrz punkt I.1.2.1.
- 3.2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu. Próba objęła wszystkie posiadane przez Beneficjenta dokumenty odnoszące się do zakresu kontroli wytypowanego zgodnie z punktem 3.1.
- 3.3. Sprawdzenie czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie /projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem. Do próby kontrolnej dla sprawdzenia przedmiotowego zakresu wybrano wszystkie dokumenty potwierdzające zaewidencjonowanie środków trwałych i wyposażenia wytworzonych/ulepszonych w ramach przedmiotowej umowy na majątku podmiotu wskazanego w umowie nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D, odnoszące się do zakresu kontroli wytypowanego zgodnie z punktem 3.1.
- 3.4. Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.
Do próby kontrolnej dla sprawdzenia przedmiotowego zakresu Przedsięwzięcia z puli wszystkich 6 umów podpisanych przez Beneficjenta z wykonawcami - związanych z realizacją projektu (koszty kwalifikowane i niekwalifikowane), stosując kryterium najwyższej wartości, wybrano 1 umowę, tj.:

- ✓ Umowa zawarta z firmą: Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., 83-332 Borowo, ul. Długa 23, na wykonanie robót budowlanych pn.: Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 , budynek główny i B w Nowym Dworze Gdańskim oraz termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Lubieszewie budynek w Marynowach.

Dla wytypowanej umowy, do szczegółowej próby kontrolnej przyjęto wszystkie faktury wystawione przez wykonawcę, które jednocześnie podlegały dofinansowaniu przez NFOŚiGW – łącznie: 7 faktur, tj.:

- ✓ Faktura VAT nr 16/B/14 z dn. 29.08.2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., za roboty sanitarne zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., na kwotę brutto 129.012,48 zł,
- ✓ Faktura VAT nr 37/14 z dn. 28.11.2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r. oraz za roboty sanitarne zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., na kwotę brutto 349.609,93 zł,
- ✓ Faktura VAT nr 46/14 z dn. 31.12.2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., na kwotę brutto 267.157,99 zł,
- ✓ Faktura VAT nr 4/15 z dn. 29.01.2015 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., na kwotę brutto 375.770,72 zł,
- ✓ Faktura VAT nr 9/15 z dn. 27.02.2015 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., na kwotę brutto 284.276,44 zł,
- ✓ Faktura VAT nr 12/15 z dn. 07.04.2015 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., na kwotę brutto 158.471,69 zł,
- ✓ Faktura VAT nr 18/15 z dn. 26.06.2015 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., na kwotę brutto 643.365,19 zł.

Wybrana próba kontrolna stanowi około 94 % kosztu całkowitego Przedsięwzięcia zrealizowanego w ramach Projektu.

- 3.5. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia w aspektach zgodności z zapisami Umowy o dofinansowanie. Do próby kontrolnej dla sprawdzenia przedmiotowego zakresu wybrano dokumentację księgowo-finansową wymienioną w punkcie H.3.4. oraz dokumentację techniczną dotyczącą zakresu kontroli opisanego w punkcie H.3.2.
- 3.6. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia. Kontroli poddano wszystkie obowiązkowe działania Beneficjenta wynikające z „Instrukcji oznakowania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW”, tj. zamontowanie tablic pamiątkowych (w miejscu kontroli zakresu rzeczowego wytypowanego zgodnie z pkt H.3.1.), informacje o realizacji umowy na stronie internetowej Beneficjenta.
4. Kontrolujący poinformował kontrolowanego telefonicznie o dacie planowanej kontroli w dniu 08.10.2019 r. W dniu 11.10.2019 r. kontrolujący przekazał kontrolowanemu drogą poczty elektronicznej informację o zakresie kontroli, o wymaganych dokumentach w trakcie czynności kontrolnych na miejscu oraz przedstawił ramowy harmonogram kontroli.

I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU:

1. Czynności kontrolne przeprowadzone w celu sprawdzenia wykonania zakresu ujętego w punkcie F podpunktach od 1 do 6 zakresu kontroli:
Kontrolujący, w celu oceny zrealizowania obszarów wymienionych w zakresie kontroli przeprowadził następujące czynności kontrolne:
 - 1.1. Przeprowadził rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej informacji w zakresie:
 - 1.1.1. Przebiegu realizacji Projektu, w tym: powstałych problemów w trakcie realizacji, wykonanego zakresu rzeczowego, zgodności wykonanego zakresu rzeczowego z dokumentami odniesienia, kwalifikacji podatku VAT, własności majątku wytworzonego w ramach projektu oraz działań mających na celu osiągnięcie i zachowanie Efektu Ekologicznego.
 - 1.1.2. Spełnienia przez Beneficjenta zasad zachowania trwałości projektu, w tym sprawdzenie czy nie nastąpiły zmiany charakteru własności oraz ewentualnego wystąpienia nieuzasadnionej korzyści, oceny użytkowania infrastruktury wytworzonej w ramach realizacji Projektu.
 - 1.1.3. Przejęcia i zachowania na majątku Beneficjenta wytworzonych w ramach realizacji Projektu środków trwałych (w tym prowadzenia ewidencji w systemie księgowym - na badanej próbie).
 - 1.1.4. Zasad użytkowania infrastruktury wytworzonej w ramach realizacji projektu.
 - 1.1.5. Przeprowadzonych kontroli projektu po jego zrealizowaniu.
 - 1.1.6. Prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych po zakończeniu realizacji projektu.
 - 1.1.7. Posiadania i stosowania procedur dotyczących przechowywania dokumentacji powstałej w trakcie i po zakończeniu realizacji projektu oraz miejsc przechowywania dokumentacji.
 - 1.2. Zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji przedsięwzięcia, tj.:
 - 1.2.1. W obszarze dotyczącym kontroli osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie, Kontrolujący

zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części I w poz. 2 – 10, w Części II w poz. 1 - 3, 15, 16, 19 - 21w tym z: audytem energetycznym budynku, protokołami przekazania-przejęcia środka trwałego dotyczącymi środków trwałych wytworzonych w ramach realizacji przedsięwzięcia, protokołem odbioru końcowego, dokumentacją projektową, raportami z monitorowania wielkości redukcji emisji CO₂.

Po ocenie powyższych dokumentów, do próby kontrolnej dotyczącej wyboru wymienionych grzejników wraz z zaworami termostatycznymi w budynku Głównym Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim (pozycja HRF nr 1.5), z łącznej liczby 80 sztuk, kierując się kryterium reprezentatywności, wybrano 56 sztuk, co stanowi 70 % wymienionych grzejników.

Kontrolujący w celu ustalenia czy Beneficjent w zakresie realizacji umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D był kontrolowany przez uprawnione do tego organy, zapoznał się z książką kontroli oraz ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem.

1.2.2. W obszarze dotyczącym sprawdzenia dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 1 – 17, 30, 34, 38, 42, 46, 50, 52, w tym z: decyzjami administracyjnymi (pozwolenie na budowę), zgłoszeniami rozpoczęcia robót budowlanych, projektami budowlanymi, dokumentacją powykonawczą, dziennikiem budowy, deklaracjami zgodności / właściwości użytkowych, protokołami odbioru wykonanych robót, audytem energetycznym budynku, książką obiektu budowlanego.

1.2.3. W obszarze dotyczącym sprawdzenia, czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie / projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 18 - 23, 66, w tym z: oświadczeniem Beneficjenta, protokołami przekazania-przejęcia środka trwałego dotyczącymi środków trwałych wytworzonych w ramach realizacji przedsięwzięcia, ewidencją środków trwałych instytucji zarządzającej budynkami objętymi Umową o dofinansowanie, księgą inwentarzową z tabelą amortyzacyjną.

1.2.4. W obszarze dotyczącym kontroli kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 24 – 54, w tym z: zestawieniami przygotowanymi przez Beneficjenta, umową z Wykonawcą, protokołami odbioru wykonanych robót, wytypowanymi fakturami VAT, potwierdzeniami transakcji dotyczącymi płatności z tytułu wybranych dokumentów księgowych.

W tabeli nr 1 przedstawiono faktury które poddano kontroli.

Tabela nr 1

Lp	Rodzaj i nr dowodu księgowego	Pozycja księgowana nr	Data wystawienia dowodu	Kwota dokumentu zł/ brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych zł/brutto	Opis dokumentu	Uwagi
1	Faktura VAT nr 16/B/14	18/14	29.08.2014	129 012,48	25 808,00	Roboty sanitarne zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r.	
2	Faktura	35/14	28.11.2014	349 609,93	69 923,00	Roboty budowlane i Roboty	

	VAT nr 37/14					sanitarne zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r.	
3	Faktura VAT nr 46/14	48/14	31.12.2014	267 157,99	53 431,00	Roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r.	
4	Faktura VAT nr 4/15	10/15	29.01.2015	375 770,72	75 153,00	Roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r.	
5	Faktura VAT nr 9/15	17/15	27.02.2015	284 276,44	56 850,00	Roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r.	
6	Faktura VAT nr 12/15	31/15	07.04.2015	158 471,69	31 693,00	Roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r.	
7	Faktura VAT nr 18/15	68/15	26.06.2015	643 365,19	128 672,00	Roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r.	
Razem:				2 207 664,44	441 530,00		

W celu kontroli zgodności kopii dowodów księgowych dostępnych w NFOŚiGW z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia sprawdzono jedyną kopię faktury dostępną w NFOŚiGW, tj. fakturę VAT nr 18/15 z dn. 26.06.2015 r., wystawioną przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r.

1.2.5. W obszarze dotyczącym kontroli prowadzenia archiwizacji dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 55 - 59, w tym z: Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz z instrukcją w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych, Zarządzeniem Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego w sprawie zasad i trybu wykonywania czynności kancelaryjnych w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim, Instrukcją przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych, oświadczeniem Beneficjenta dotyczącym miejsc w których przechowywane są dokumenty projektu.

1.2.6. W obszarze dotyczącym kontroli działań informacyjno-promocyjnych w aspekcie zgodności z warunkami umowy o dofinansowanie, Kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 w Części II w poz. 60, tzn. z: zestawieniem działań informacyjno-promocyjnych.

1.3. Poddał sprawdzeniu i ocenie:

1.3.1. Sposób prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych realizowanych przez Beneficjenta, tj.: informacje dotyczące Projektu na stronie internetowej.

1.3.2. Miejsca i sposób archiwizacji dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia – w budynku Urzędu Gminy Nowy Dwór Gdański, ul. Wejhera 3 w Nowym Dworze Gdańskim.

1.3.3. Wykonany zakres rzeczowy.

1.3.4. Oryginały dokumentów dotyczących realizacji zakresu rzeczowego określonego w pkt H.3.1. niniejszej Informacji pokontrolnej.

2. Oględziny stanu realizacji wykonanych robót, zakupionego sprzętu oraz działań promocyjno – informacyjnych.

Oględziny wykonanego zakresu rzeczowego objętego przedsięwzięciem oraz działań promocyjnych i informacyjnych przeprowadzone zostały w dniu 29.10.2019 r. w Budynku Głównym Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim przy ul. 3-go Maja 5 przez:

Przedstawiciela NFOŚiGW:

- ✓ Michała Janiak - Głównego Specjalistę w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć NFOŚiGW.

w obecności Przedstawicieli Beneficjenta:

- ✓ Bożeny Wierzba - Podinspektora ds. inwestycji w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim
- ✓ Waldemara Sobczak - Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim.

Przedmiotem oględzin były:

2.1. W obszarze zakresu rzeczowego objętego przedsięwzięciem:

- ✓ Wymieniona stolarka okienna PCV – 2 szt.,
- ✓ Wymieniona ślusarka drzwiowa aluminiowa – 2 szt.,
- ✓ Wymienione grzejniki stalowe dwupłytkowe Purmo wraz z zaworami termostatycznymi Oventrop oraz instalacją zasilającą – 56 szt. (pomieszczenia – oznaczenia wg dokumentacji projektowej: w parterze nr: 1/2, 1/7, 1/3, 1/5, 1/11, 1/9, 1/14, 1/13, 1/15, 1/16, portiernia, półpiętro: parter / I p.; na I piętrze nr: 2/6, 2/15, 2/19, 2/17, 2/16, 2/13, 2/11, 2/10, półpiętro: I p. / II p.; na II piętrze nr: 3/10, 3/14, 3/17, 3/18, 3/20, 3/21, 3/1, 3/2, 3/7),
- ✓ Docieplenie ścian zewnętrznych z wierzchnią warstwą tynku.

2.2. Działania informacyjno-promocyjne:

- ✓ Tablica pamiątkowa umieszczona na ścianie wewnętrznej w korytarzu przy wejściu głównym do Budynku Głównego Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim przy ul. 3-go Maja 5.
- ✓ Tablica pamiątkowa umieszczona na ścianie wewnętrznej w korytarzu przy wejściu głównym do Budynku „B” Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim przy ul. 3-go Maja 5.

Z oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną przedstawioną w Załączniku nr 1 Część II poz. 70, stanowiącą załącznik do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

J. USTALENIA KONTROLI:

Kontrolujący w oparciu o:

- ✓ ocenę dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych zestawionych w Załączniku nr 1,
- ✓ czynności kontrolne opisane w punkcie H i I niniejszej informacji,
- ✓ przeprowadzone oględziny w miejscu realizacji przedsięwzięcia objętego projektem,

dokonał następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli.

1. Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie.

- 1.1. Potwierdzono, że Beneficjent osiągnął i zachował efekt rzeczowy oraz ekologiczny Przedsięwzięcia zgodnie z zawartą Umową o dofinansowanie.
- 1.2. Zakres rzeczowy objęty przedmiotowym przedsięwzięciem został zrealizowany.
- 1.3. Beneficjent zgodnie z Umową o dofinansowanie corocznie przekazuje do NFOŚiGW wymagane dokumenty potwierdzające trwałość przedsięwzięcia dla efektu rzeczowego i ekologicznego.
- 1.4. Stwierdzono brak zagrożenia trwałości przedsięwzięcia dla Efektu rzeczowego i ekologicznego.
- 1.5. Ustalono, że Beneficjent w zakresie przedmiotowej umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D był kontrolowany przez następujące uprawnione do tego instytucje / podmioty zewnętrzne:
 - 1.5.1. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku, na podstawie Porozumienia w sprawie powierzenia niektórych czynności w ramach Krajowego Systemu Zielonych Inwestycji z dnia 04.09.2013 r. podpisanego pomiędzy NFOŚiGW i WFOŚiGW w Gdańsku, który przeprowadził jedną kontrolę na miejscu realizacji przedmiotowej umowy. Kontrolę przeprowadzono na zakończenie realizacji przedsięwzięcia w dniach 7.03 - 8.03.2017 r. W wyniku kontroli nie sformułowano zaleceń pokontrolnych.
 - 1.5.2. Bureau Veritas Polska Sp. z o.o., ul. Migdałowa 4, 02-796 Warszawa, która przeprowadziła w dniu 07.06.2017 r. na wniosek NFOŚiGW weryfikację terenową osiągniętych wyników ekologicznych na podstawie umowy podpisanej z NFOŚiGW. Beneficjent oświadczył, że kopia Raportu z Weryfikacji nie została mu przekazana.
- 1.6. Beneficjent w zakresie umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPM.05.05.00-00-054/09-01 pn.: „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II”, zawartej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, której zakres częściowo jest zgodny z zakresem umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D, był kontrolowany przez następujące uprawnione do tego instytucje / podmioty zewnętrzne:
 - 1.6.1. Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, który przeprowadził kontrolę na zakończenie realizacji przedsięwzięcia w dniach 05.10 - 13.11.2015 r.
 - 1.6.2. Urząd Kontroli Skarbowej w Gdańsku w dniach 12.11 – 18.12.2015 r.
W wyniku powyższych kontroli nie sformułowano zaleceń pokontrolnych, które dotyczyły zakresu umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia / projektu.

- 2.1. Stwierdzono, że Beneficjent posiada wymagane dokumenty potwierdzające osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia.
- 2.2. Ustalono, że Beneficjent w związku z realizacją przedmiotowego przedsięwzięcia posiada:
 - ✓ wymagane decyzje administracyjne,

- ✓ dokumentację projektową i powykonawczą,
- ✓ dokumenty potwierdzające, iż roboty realizował zgodnie z przepisami Ustawy Prawo budowlane,
- ✓ protokoły odbioru wykonanych usług / robót,
- ✓ książkę obiektu budowlanego.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

3. Sprawdzenie, czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie /projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.

- 3.1. Stwierdzono, że nie wystąpiły zmiany własnościowe zrealizowanego przedsięwzięcia.
- 3.2. Potwierdzono, że przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie oraz jego przeznaczeniem.
- 3.3. Ustalono, że:
 - ✓ stan prawny Beneficjenta nie uległ zmianie,
 - ✓ nakłady inwestycyjne powstałe w skutek realizacji przedmiotowej umowy Zarządzeniem Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego zostały nieodpłatnie przekazane na rzecz jednostek budżetowych Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański, tj. na rzecz Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Janusza Korczaka w Nowym Dworze Gdańskim oraz na rzecz Szkoły Podstawowej w Lubieszewie,
 - ✓ środki trwałe zrealizowane w ramach przedmiotowej umowy są własnością Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański i pozostają w trwałym zarządzie poszczególnych placówek oświatowych.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

4. Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.

- 4.1. Potwierdzono prawidłowość kwalifikowania wydatków zgodnie z zawartą Umową o dofinansowanie.
- 4.2. Wydatki przedstawione do rozliczenia zostały poniesione przez Beneficjenta w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie.
- 4.3. Ustalono, że na oryginałach dowodów księgowych i załączonych do nich dokumentach, które Beneficjent przedstawił do refundacji w NFOŚiGW występują adnotacje świadczące o współfinansowaniu projektu z innego programu pomocowego, tj. ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 – 2013 (Umowa o dofinansowanie nr UDA-RPPM.05.05.00-00-054/09-01 pn.: „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II”). Nie stwierdzono jednak występowania podwójnego finansowania wydatków objętych przedmiotowym Projektem.
- 4.4. Zakres przedmiotu umowy poddanej kontroli jest zgodny z umową nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D zawartą przez Beneficjenta z NFOŚiGW.
- 4.5. Potwierdzono, że Beneficjent dokonał płatności na rzecz wykonawcy / podwykonawców wykonawcy z tytułu wystawionych faktur.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

5. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia /projektu w aspektach zgodności z zapisami Umowy o dofinansowanie.

- 5.1. Stwierdzono, że Beneficjent prowadzi archiwizację dokumentacji przedsięwzięcia zgodnie z warunkami Umowy o dofinansowanie.
- 5.2. Beneficjent przechowuje oraz archiwizuje dokumenty dot. zrealizowanego Projektu zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.
- 5.3. Zgodnie z zapisami w/w regulacji, akta sprawy przechowuje się w komórkach organizacyjnych oraz w archiwum zakładowym. Okres przechowywania zależy od kategorii dokumentu.
- 5.4. Dokumentacja projektu jest przechowywana:
 - ✓ Dokumentacja projektowa i powykonawcza, dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie efektu rzeczowego i ekologicznego, dokumentacja potwierdzająca trwałość przedsięwzięcia, umowy z wykonawcami – w Referacie Infrastruktury i Środowiska w pokoju nr 6 w siedzibie Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Gdańskim, przy ul. Wejhera 3;
 - ✓ Dokumentacja księgowo-finansowa - w Referacie Budżetu w pokoju nr 18 w siedzibie Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Gdańskim, przy ul. Wejhera 3;
 - ✓ Korespondencja prowadzona z NFOŚiGW dotycząca umowy o dofinansowanie - w Referacie Strategii i Rozwoju w pokoju nr 23 w siedzibie Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Gdańskim, przy ul. Wejhera 3;
 - ✓ Ewidencja środków trwałych, książki obiektów budowlanych – w poszczególnych placówkach oświatowych, które zarządzają danymi obiektami.
Dokumenty powyższe umieszczone są w segregatorach i teczках oznaczonych nazwą projektu.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

6. Działania informacyjno-promocyjne w aspekcie zgodności z warunkami umowy.

- 6.1. Stwierdzono zgodność prowadzonych przez Beneficjenta działań informacyjno-promocyjnych z wymogami Umowy o dofinansowanie i Instrukcji oznakowania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW.
- 6.2. Ustalono, że Beneficjent:
 - ✓ Dokonał montażu tablic pamiątkowych w Budynku Głównym oraz w Budynku „B” Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim przy ul. 3-go Maja 5.
 - ✓ Umieścił informacje o realizacji umowy na własnej stronie internetowej (<http://www.miastonowydwor.pl/>).

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu kontroli nie wnosi uwag.

K. ZESTAWIENIE WYNIKÓW/RYZYK/ZAGROŻEŃ W REALIZACJI PROJEKTU/ PRZEDSIĘWZIĘCIA:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono wystąpienia nieprawidłowości, uchybień, ryzyka lub zagrożenia wystąpienia utraty Trwałości Przedsięwzięcia.

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:

Załącznik nr 1 – Zestawienie dokumentów i materiałów¹ poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu pn. „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II” umowa nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D.

M. POUCZENIE:

- 1. Kontrolujący informuje osobę upoważnioną do podpisania informacji pokontrolnej o następujących uprawnieniach. Osoba upoważniona do podpisania ma prawo do zgłoszenia w terminie 14 dni¹ od dnia doręczenia podpisanej przez kontrolujących informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści w niej zawartej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, przesyła zastrzeżenia wraz z niepodpisaną informacją pokontrolną w ww. terminie. W przypadku przekroczenia tego terminu zastrzeżenia nie podlegają rozpatrzeniu. W terminie 7 dni od ponownego otrzymania informacji pokontrolnej, po rozpatrzeniu przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń, osoba upoważniona do złożenia podpisu na informacji pokontrolnej jest uprawniona do odmowy jej podpisania. W przypadku odmowy osoba upoważniona do podpisania wysyła pisemne uzasadnienie wraz z niepodpisanym egzemplarzem informacji pokontrolnej.*
- 2. Kontrolujący informuje kontrolowanego, że ewentualne zalecenia pokontrolne zostaną wydane w terminie 14 dni od daty otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej informacji pokontrolnej lub odmowy jej podpisania. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.*


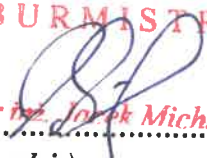
Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod numerem 4/2019 w dniu 28.10.2019 r.

Informację sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i obustronnie podpisano w dniu 31.10.2019 r.

Jeden egzemplarz podpisanej informacji pokontrolnej przekazano Kontrolowanemu.

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni

PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany
<p data-bbox="327 436 694 526">NFOŚiGW Departament Kontroli Przedsięwzięć Główny Specjalista</p> <p data-bbox="422 560 758 638">Michał Janiak </p> <p data-bbox="239 638 462 705">31/10/2019</p> <p data-bbox="359 705 678 728">.....</p> <p data-bbox="438 728 598 761"><i>(data i podpis)</i></p>	<p data-bbox="893 380 1244 515">GMINA NOWY DWÓR GDAŃSKI ul. Wejhera 3 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI REG.170747891 NIP 579-20-61-243</p> <p data-bbox="1101 593 1372 638">BURMISTRZ</p> <p data-bbox="853 660 1396 739">31.10.2019  mgr inż. Jacek Michalski</p> <p data-bbox="925 716 1364 739">.....</p> <p data-bbox="1037 739 1197 772"><i>(data i podpis)</i></p>

**Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie
prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW
i w miejscu realizacji Projektu w dniach 28.10 – 31.10.2019 r.
Umowa nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D
„Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy
Nowy Dwór Gdański – etap II”.**

(Dokumenty opisane tłustym drukiem stanowią roboczą dokumentację kontroli)

Część I. Dokumenty, z którymi kontrolujący zapoznał się w NFOŚiGW:

1. Uchwała Zarządu NFOŚiGW nr B/31/3/2016 z dn. 06.07.2016 r. w sprawie wstępnego wyboru przedsięwzięcia i ustalenia warunków dofinansowania w formie dotacji w ramach Systemu zielonych inwestycji Gminie Nowy Dwór Gdański z siedzibą w Nowym Dworze Gdańskim na realizację przedsięwzięcia: „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II” do kwoty 441 530,00 zł.
2. Umowa nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D z dn. 16.09.2016 r. o dofinansowanie w formie dotacji w ramach Systemu zielonych inwestycji.
3. Harmonogram rzeczowo-finansowy dla przedsięwzięcia „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II” (załącznik do umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D).
4. Decyzja nr R/1576/2016 dwóch członków Zarządu z dn. 31.10.2016 r. w sprawie akceptacji dokumentów rozliczeniowych złożonych po terminie umownym, a przed terminem wypłaty określonym w umowie (Karta akceptacji rozliczenia dla umowy).
5. Sprawozdanie końcowe z realizacji przedsięwzięcia z dn. 29.09.2016 r.
6. Rozliczenie rzeczowe umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D, z dn. 10.01.2017 r.
7. Rozliczenie ekologiczne umowy nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D, z dn. 25.04.2017 r.
8. Raport z monitorowania wielkości redukcji emisji CO₂ osiągniętej w roku 2016, 2017 oraz w roku 2018.
9. Opinia z weryfikacji Raportu z monitorowania wielkości redukcji emisji osiągniętej w roku 2016, 2017 oraz w roku 2018.
10. Informacja pokontrolna z kontroli przeprowadzonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w dniach 7.03 - 8.03.2017 r.

Część II. Dokumenty, z którymi kontrolujący zapoznał się w siedzibie Beneficjenta:

1. Audyt energetyczny budynku - Budynek Główny Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim, opracowany: Firma Konsultingowa „Energy Expert” – mgr inż. Robert Cebula, Poznań – 29.06.2016 r.
2. Projekt budowlany – Termomodernizacja Budynku Głównego Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim – Tom I branża architektoniczno-budowlana, opracowany: Monolit Budownictwo, Gdańsk – styczeń 2014 r.
3. Projekt budowlano-wykonawczy – Remont instalacji c.o. Budynku A Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim – Tom II branża sanitarna, opracowany: Monolit Budownictwo, Gdańsk – styczeń 2014 r.
4. Opinia Pomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków z dn. 03.02.2014 r. (znak: ZN.5152.24.2014.KK) dotycząca prac polegających na termomodernizacji budynku głównego i budynku „B” Szkoły Podstawowej Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim.
5. Decyzja Starosty Nowodworskiego nr 49/2014 z dnia 26.02.2014 r. (pismo znak: AB.6740.23.2014.EŚ) zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na wykonanie robót budowlanych obejmujących termomodernizację budynku głównego oraz

- termomodernizację budynku „B” Szkoły Podstawowej Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim, przy ulicy 3 Maja nr 5, na terenie działek nr 730, 734, obr. ewid. 2 Nowy Dwór Gdański.
6. Zawiadomienie PINB w Powiecie Nowodworskim z dn. 21.07.2014 r. o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych, na które jest wymagane pozwolenie na budowę.
 7. Dziennik budowy nr 1-211/2014 – wydany w dn. 10.07.2014 r. – Termomodernizacja budynku głównego oraz termomodernizacja budynku „B” Szkoły Podstawowej Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim.
 8. Deklaracja zgodności nr 04/2012/Cz.D z dn. 10.10.2012 r. dla płyt styropianowych EPS 70 040 FASADA.
 9. Deklaracja właściwości użytkowych nr 11-CPR-2013 z dn. 03.01.2014 r. dla płyt styropianowych AQUA EPS P200.
 10. Deklaracja właściwości użytkowych nr 01/2013 z dn. 14.10.2013 r. dla wełny mineralnej.
 11. Oświadczenie producenta okien PCV.
 12. Obliczenia ciepłne dla zabudowy – drzwi wejściowych, z dn. 22.05.2015 r.
 13. Dokumentacja powykonawcza - Termomodernizacja Budynku Głównego Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim.
 14. Dokumentacja powykonawcza - Remont instalacji c.o. Budynku A Szkoły Podstawowej nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim.
 15. Protokół z odbioru końcowego robót z dn. 12.06.2015 r.
 16. Protokół z odbioru usterek z dn. 26.06.2015 r. do protokołu odbioru końcowego robót z dn. 12.06.2015 r.
 17. Książka obiektu budowlanego – Budynek A - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim.
 18. Zarządzenie Nr 243 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 06 października 2015 r. w sprawie nieodpłatnego przekazania nakładów inwestycyjnych na rzecz jednostek budżetowych Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.
 19. Protokół przekazania-przejęcia środka trwałego nr IŚ.1.2015 z dn. 06.10.2015 r. – Nakłady inwestycyjne na rzecz Szkoły Podstawowej Nr 1 budynek główny, wraz z dokumentem PK polecenie księgowania.
 20. Protokół przekazania-przejęcia środka trwałego nr IŚ.2.2015 z dn. 06.10.2015 r. – Nakłady inwestycyjne na rzecz Szkoły Podstawowej Nr 1 budynek „B”, wraz z dokumentem PK polecenie księgowania.
 21. Protokół przekazania-przejęcia środka trwałego nr IŚ.3.2015 z dn. 06.10.2015 r. – Nakłady inwestycyjne na rzecz Szkoły Podstawowej w Lubieszewie - budynek w Marynowach, wraz z dokumentem PK polecenie księgowania.
 22. Ewidencja środków trwałych – Szkoła Podstawowa Nr 1 w Nowym Dworze Gdańskim.
 23. Księga inwentarzowa z tabelą amortyzacyjną na rok 2018 - Szkoła Podstawowa Nr 1.
 24. Oświadczenie Beneficjenta z dn. 28.10.2019 r. dotyczące kwalifikowalności podatku VAT.
 25. Zestawienie umów z wykonawcami w ramach Przedsięwzięcia pn.: „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II” - umowa nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D o dofinansowanie w formie dotacji w ramach Systemu zielonych inwestycji, z dn. 30.10.2019 r.
 26. Zestawienie faktur do umowy nr ZP.272.08.2014 z dn. 17.07.2014 r. rozliczanej w ramach Przedsięwzięcia pn.: „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II” - umowa nr 90/2016/Wn11/OA-tr-zi/D o dofinansowanie w formie dotacji w ramach Systemu zielonych inwestycji, z dn. 30.10.2019 r.
 27. Umowa nr ZP.272.08.2014 zawarta w dn. 17.07.2014 r. pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., 83-332 Borowo, ul. Długa 23, na wykonanie robót budowlanych pn.: Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 , budynek główny i B w Nowym Dworze Gdańskim oraz termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Lubieszewie budynek w Marynowach.
 28. Aneks Nr 1/2014 z dn. 09.12.2014 r. do Umowy nr ZP.272.08.2014 z dn. 17.07.2014 r.
 29. Aneks Nr 2/2015 z dn. 27.04.2015 r. do Umowy nr ZP.272.08.2014 z dn. 17.07.2014 r.
 30. Protokół zaawansowania robót nr 1/2014 z dn. 29.08.2014 r.

31. Faktura VAT nr 16/B/14 z dn. 29.08.2014 r. za roboty sanitarne zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., Borowo.
32. Wyciąg z rachunku z dn. 04.10.2014 r. – przelew na kwotę: 96 759,36 zł.
33. Wyciąg z rachunku z dn. 04.10.2014 r. – przelew na kwotę: 32 253,12 zł.
34. Protokół zaawansowania robót nr 2/2014 z dn. 28.11.2014 r.
35. Faktura VAT nr 37/14 z dn. 28.11.2014 r. za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r. oraz za roboty sanitarne zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., Borowo.
36. Wyciąg z rachunku z dn. 21.11.2014 r. – przelew na kwotę: 109 172,82 zł.
37. Wyciąg z rachunku z dn. 15.12.2014 r. – przelew na kwotę: 240 437,11 zł.
38. Protokół zaawansowania robót nr 3/2014 z dn. 31.12.2014 r.
39. Faktura VAT nr 46/14 z dn. 31.12.2014 r. za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., Borowo.
40. Wyciąg z rachunku z dn. 30.01.2015 r. – przelew na kwotę: 183 108,96 zł.
41. Wyciąg z rachunku z dn. 20.01.2015 r. – przelew na kwotę: 47 157,99 zł oraz 36 891,04 zł.
42. Protokół odbioru robót częściowych nr 4/2015 – korekta, z dn. 29.01.2015 r.
43. Faktura VAT nr 4/15 z dn. 29.01.2015 r. za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., Borowo.
44. Wyciąg z rachunku z dn. 03.02.2015 r. – przelew na kwotę: 85 770,72 zł i 19 160,21 zł.
45. Wyciąg z rachunku z dn. 03.02.2015 r. – przelew na kwotę: 270 839,79 zł.
46. Protokół odbioru robót częściowych nr 5/2015 – korekta, z dn. 27.02.2015 r.
47. Faktura VAT nr 9/15 z dn. 27.02.2015 r. za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., Borowo.
48. Wyciąg z rachunku z dn. 01.04.2015 r. – przelew na kwotę: 72 137,71 zł.
49. Wyciąg z rachunku z dn. 01.04.2015 r. – przelew na kwotę: 129 150,00 zł; 39 976,79 zł; 43 011,94 zł.
50. Protokół odbioru robót częściowych nr 6/2015, z dn. 07.04.2015 r.
51. Faktura VAT nr 12/15 z dn. 07.04.2015 r. za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., Borowo.
52. Protokół odbioru robót częściowych nr 7/2015 z dn. 26.06.2015 r.
53. Faktura VAT nr 18/15 z dn. 26.06.2015 r. za roboty budowlane zgodnie z umową nr ZP.272.08.2014 z dnia 17/07/2014 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne, Usługowe i Handlowe „E&S” Sp. z o.o., Borowo.
54. Wyciągi z rachunku z dn. 21.05.2015 r.; 22.05.2015 r.; 11.07.2015 r.; 17.07.2015 r.; 18.07.2015 r.; 23.07.2015 r.; 31.07.2015 r. – potwierdzenie płatności za fakturę VAT nr 12/15 z dn. 07.04.2015 r. oraz fakturę VAT nr 18/15 z dn. 26.06.2015 r.
55. Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.
56. Zarządzenie Nr 53 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 14 marca 2011 r. w sprawie zasad i trybu wykonywania czynności kancelaryjnych w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim.
57. **Zarządzenie Nr 617 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 15 listopada 2013 r. zmieniające Zarządzenie w sprawie zasad i trybu wykonywania czynności kancelaryjnych w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim.**
58. **Instrukcja przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych – Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 53 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 14 marca 2011 r.**
59. **Oświadczenie Beneficjenta z dn. 28.10.2019 r. dotyczące miejsc przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu.**

60. Zestawienie działań promocyjno-informacyjnych dla przedsięwzięcia, z dn. 28.10.2019 r.
61. Umowa nr UDA-RPPM.05.05.00-00-054/09-00 o dofinansowanie Projektu: „Program termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Nowy Dwór Gdański – etap II” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 5. Środowisko i energetyka przyjazna środowisku, Działania 5.5. Infrastruktura energetyczna i poszanowanie energii współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, z dn. 16.04.2014 r.
62. Informacja pokontrolna Nr 78P/1/15/I z kontroli realizacji projektu przeprowadzonej przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego w dniach 05.10 - 13.11.2015 r., z dn. 18.11.2015 r.
63. Protokół z czynności przeprowadzonych przez Urząd Kontroli Skarbowej w Gdańsku w dniach 12.11 – 18.12.2015 r. (znak: UKS22W3E.7112.11.12.2015.09), z dn. 18.12.2015 r.
64. E-mail do Beneficjenta z dn. 28.04.2017 r. w sprawie weryfikacji terenowej projektu wraz z pismem NFOŚiGW znak: NFOSiGW-DN.4310.226.2016.24.
65. Oświadczenie Beneficjenta z dn. 28.10.2019 r. dotyczące przeprowadzonych kontroli przedsięwzięcia przez inne instytucje i podmioty zewnętrzne.
66. Oświadczenie Beneficjenta z dn. 28.10.2019 r. dotyczące braku zmiany charakteru własności wytworzonego majątku.
67. Oświadczenie Beneficjenta z dn. 28.10.2019 r. dotyczące nieuzyskania nienależnych korzyści w związku z realizacją i użytkowaniem przedmiotu projektu.
68. Książka kontroli Urzędu Miasta Nowy Dwór Gdański.
69. Upoważnienie Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dn. 28.10.2019 r. dla pracowników do udzielania wyjaśnień, informacji i uczestniczenia w oględzinach w trakcie kontroli.
70. Dokumentacja fotograficzna z oględzin w dn. 29.10.2019 r.

UWAGA

Czcionką pogrubioną zaznaczono dokumenty, które stanowią archiwizowaną dokumentację z kontroli.

PODPISY:

Kontrolujący:	Kontrolowany:
<p data-bbox="320 1290 686 1379">NFOŚiGW Departament Kontroli Przedsięwzięć Główny Specjalista</p> <p data-bbox="367 1366 694 1456"></p> <p data-bbox="422 1413 574 1444">Michał Janiak</p> <p data-bbox="271 1467 726 1556">31/10/2019r. (data i podpis)</p>	<p data-bbox="858 1227 1204 1355">GMINA NOWY DWÓR GDAŃSKI ul. Wejhera 3 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI REG.170747891 NIP 579-20-61-243</p> <p data-bbox="1114 1397 1385 1433">BURMISTRZ</p> <p data-bbox="869 1456 1412 1556">31.10.2019 mgr inż. Jerzy Michalski (data i podpis)</p> <p data-bbox="1173 1388 1372 1568"></p>