



INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli przeprowadzonej przez
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art.35e ust.1 ustawy z dnia 6.12.2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. Nr 227 poz. 1658 z późn. zm.).
- Wytyczne wydane przez Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 28.11.2011r. w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.
- Upoważnienie do kontroli nr 17/POLIŚ 2012 z dnia 11.04.2012 r.
- § 15 Umowy o dofinansowanie nr POIS.09.03.00-00-016/09.

B. DATA, RODZAJ I TRYB PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

16-20.04.2012 r. – Planowa na zakończenie na miejscu realizacji projektu.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej
Adres:
Tel./fax:
E-mail:

Gmina Miasto Lębork
Armii Krajowej 14, 84-300 Lębork
Tel.(059) 862 42 80,
info@um.lebork.pl

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ:

Nazwa:

Narodowy Fundusz
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
ul. Konstruktorska 3a, 02-673 Warszawa

Adres:

Członkowie Zespołu Kontrolującego:
(imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail, nr upoważnienia)

1. **Tomasz Kuna** – Główny Specjalista w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć w NFOŚiGW, Przewodniczący zespołu kontrolującego, tel. 22/45-90-569, 724 700 833 e-mail: t.kuna@nfosigw.gov.pl,
2. **Beata Kijewska-Pudelko** – Starszy Inspektor w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć, Członek Zespołu Kontrolującego, tel. 22/45-90-421, e-meil: b.kijewska-pudelko@nfosigw.gov.pl
3. **Sebastian Litwiniec**- Główny Specjalista w Departamencie Ochrony Klimatu, Członek Zespołu Kontrolującego, tel.22/45 -95 -816, e-meil: s.litwiniec@nfosigw.gov.pl



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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Witold Namyślak	Burmistrz Miasta Lęborka
2.	Romuald Babul	Naczelnika Wydziału Gospodarki Miejskiej i Inwestycji Urzędu Miasta Lęborka
3.	Łukasz Ruciński	Podinspektora Wydziału Gospodarki Miejskiej i Inwestycji Urzędu Miasta Lęborka,
4.	Urszula Płotka	Kierownik Referatu Budżetu i Rachunkowości
5.	Sylwia Saczkowska	Inspektor Referatu ds. Budżetu i Rachunkowości Wydziału Finansowo Budżetowego

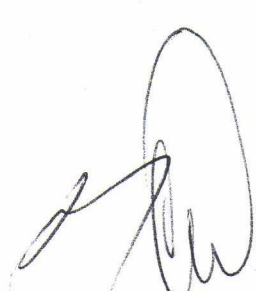
F. CEL I ZAKRES KONTROLI:

Czynności kontrolne w miejscu realizacji Projektu przeprowadzono w dniach: 16 – 20.04.2012 r. w oparciu o pisemne upoważnienie nr17/POLiŚ/2012 z dnia 11.04.2012 r. Dyrektora Departamentu Kontroli Przedsięwzięć Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej po pisemnym powiadomieniu Kontrolowanego o terminie i zakresie kontroli (pismo nr L.dz: NF/DT-EP/224/6866/2012/PW z dnia 30.03.2012 r.).

Celem kontroli było upewnienie się (sprawdzenie), że projekt został zrealizowany prawidłowo w tych aspektach, które nie mogą być zweryfikowane w siedzibie NFOŚiGW.

Kontrolę przeprowadzono wg n/w zakresu z uwzględnieniem zagadnień ujętych w Liście sprawdzającej – Zał. Nr 3 do Wytycznych Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013:

1. Kontrola zakresu rzeczowego projektu określonego w umowie o dofinansowanie w aspekcie potwierdzenia czy realizacja projektu przebiega zgodnie z warunkami określonymi w umowie o dofinansowanie.
2. Kontrola systemu finansowo-księgowego w zakresie:
 - a) stosowania odrębnego systemu księgowego lub odrębnego kodu księgowego dla operacji związanych z realizacją projektu,
 - b) występowania podwójnego finansowania i zgodności kopii dokumentów załączonych do wniosków o płatność z oryginałami,
 - c) potwierdzenia, czy poniesione wydatki zostały rozliczone zgodnie z zasadami kwalifikowania wydatków,
 - d) zachowania trwałości projektu.
3. Kontrola systemu zarządzania projektem w zakresie:
 - a) posiadania udokumentowanej struktury organizacyjnej, umożliwiającej sprawne zarządzanie projektem,
 - b) posiadania i stosowania procedur dotyczących realizacji projektu, w tym poprawnego sporządzania dokumentacji rozliczeniowej i sprawozdawczej,
 - c) prowadzenia archiwizacji dokumentacji projektu.
4. Kontrola promocji i informacji upowszechniających pomoc UE.




G. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEGO PROJEKTU:

1. Nr projektu:	POIS.09.03.00-00-016/09
2. Tytuł projektu:	„Kompleksowa termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych”
3. Kierownik Jednostki Kontrolowanej	Witold Namysłak – Burmistrz Miasta Lębork
4. Data podpisania Decyzji KE/MF:	Poz. 14 listy rank. pismo MG. sygnatura DFE-III-63610-10/1/10 z dnia 05.02.2010,
5. Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu:	11.03.2010 r.
Koszt realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie (PLN):	
6. Koszt całkowity (planowany, brutto):	8 355 208,96
Wydatki kwalifikowane (netto):	7 855 846,82
Źródła finansowania projektu (PLN):	
7. Wysokość dofinansowania (netto):	3 927 923,41
Środki własne (netto):	4 437 285,55
Udział środków dofinansowania (%)	50
Terminy realizacji projektu:	
8. Rozpoczęcie robót:	28.01.2009 r.
Zakończenie robót i przekazanie do eksploatacji:	06.12.2011 r.
Okres kwalifikowalności wydatków:	od 01.01.2007r. do 31.12.2013r.
Ilość kontraktów/umów:	
9. Na roboty w tym zawarte:	3
Na dostawy/usługi w tym zawarte:	9

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

1. Kontrolujący zapoznali się z dokumentami projektu będącymi w posiadaniu NFOŚiGW. Dokumenty te wymieniono w Cz. I Załącznika nr 1 - „Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu POIS.09.03.00-00-16/09 „Kompleksowa termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych”.
2. Kontrolujący przeprowadzili rozmowę z koordynatorem projektu Panem Sebastianem Litwińcem w aspektach: przebiegu realizacji projektu, zaawansowania rzeczowego i finansowego, kwalifikowania podatku VAT, zmian zakresu rzeczowego, trybu zawierania umów, ilości oraz kontroli zawartych umów.
3. W wyniku analizy dokumentów i przeprowadzonych rozmów dokonali następujących ustaleń:
 - a) W przyjętym do kontroli okresie realizacji projektu, Beneficjent złożył dziesięć wniosków o płatność w tym wniosek o płatność końcową, który został zweryfikowany pozytywnie przez NFOŚiGW.



- b) Wydział Kontroli Zamówień Publicznych (WKZ) w NFOŚiGW przeprowadził kontrolę, w trybie ex-ante, dwóch n/w postępowań o udzielenie zamówienia publicznego:
- Zadania pn. „Wykonanie dokumentacji projektowych i termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych”. Wynik kontroli – z nieistotnymi zastrzeżeniami nie powodującymi skutków finansowych.
 - Zadania pn. „Kompleksowa Termomodernizacja szkół podstawowych i gimnazjalnych – etap I Sz.P. Nr 5, Sz.P. Nr 8 (bud. głów.) Sz.P. Nr 8 (filia) Gim. Nr 2, Zesp. Szk. Nr 3, filia).” Wynik kontroli - bez zastrzeżeń.

4. Metodologia doboru próby do kontroli:

Zakres kontroli w obszarze poniesionych wydatków i weryfikacji postępu rzeczowego realizacji projektu obejmie okres od 01.01.2007 r. do 30.11.2011r.

Wybór obiektów

Kontrolą / oględzinami wykonanego zakresu rzeczowego projektu objęto wszystkie sześć szkół (obiektów/kompleksów szkolnych) w tym siedem samodzielnych budynków wymienionych w pkt 6, ppkt 1.2. – Oględziny obiektów.

Wybór wydatków

Kontrolą objęto wnioski o płatność nr 1 i 4-10. Wniosek nr 2 jest wnioskiem sprawozdawczym natomiast wniosek nr 3 zawiera tylko wydatki na nadzór inwestorski, z której to grupy wydatków została wybrana próba z wniosku nr 10. Z każdego z w/w wniosków o płatność wybrano po jednym wydatku/fakturze wg kryterium skali tj. o największej wartości z zachowaniem reprezentatywności wszystkich sześciu kompleksów szkolnych (przy zróżnicowaniu rodzajowym robót budowlanych) oraz kontraktu na usługi nadzoru inwestorskiego i wykonanie dokumentacji projektowej.

Wybór obiektów info-promo.

Kontrolą zostały objęte wszystkie sześć tablic pamiątkowych.

Wybór umów do kontroli udzielania zamówień poniżej 14 000EURO.

Z populacji 7 szt. umów metodą prostą losową wybrano 2 szt. umów tj.:

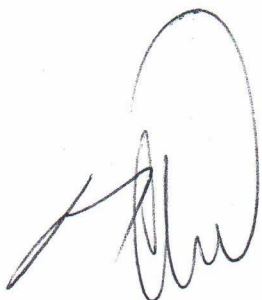
- 1) Umowa Nr 61/2008 z dnia 09.10.2008 r. ,
- 2) Umowa Nr 23/2010 z dnia 03.08.2010r. ,

5. Program kontroli.

Zespół kontrolujący opracował program kontroli, w którym zostały określone: cel kontroli, zakres kontroli i sposób postępowania. Program został zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Kontroli Przedsięwzięć w dniu 11.04.2012 r.

6. Zestawienie dokumentów do przygotowania.

Zespół kontrolujący przygotował i przekazał (drogą elektroniczną) w dniu 04.04.2012 r. jednostce kontrolowanej zestawienie dokumentów wymaganych w trakcie czynności kontrolnych prowadzonych na miejscu.



I. Czynności kontrolne Prowadzone na miejscu:

1. Kontrola zrealizowanego zakresu rzeczowego projektu określonego w umowie o dofinansowanie.

W celu sprawdzenia wykonania zakresu rzeczowego projektu zgodnie z warunkami umowy o dofinansowanie oraz przepisami prawa, Kontrolujący wykonali n/w działania kontrolne:

1.1. Dokonali sprawdzenia dokumentów procesu inwestycyjnego, w tym; pozwolenia na budowę, zgłoszenia robót budowlanych, dokumentacji projektowej, Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, Ofert wykonawców, Umów na roboty, Protokół odbioru, Umowy o dofinansowanie projektu - dokumenty te wymieniono w poz. 1-116 Cz.II pkt A Załącznika nr 1 do niniejszej informacji.

1.2. Dokonali oględzin termomodernizowanych obiektów.

a) Oględziny wykonanych robót z zakresu rzeczowego objętego projektem Kontrolujący przeprowadzili w dniu 18.04.2012 r. w obecności:

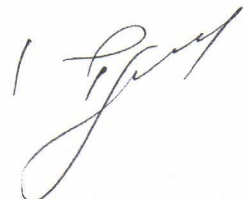
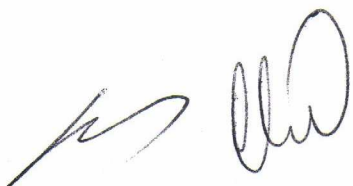
Przedstawiciele NFOŚiGW:

- | | | |
|-----------------------------|---|---|
| 1. Tomasza Kuny | - | Przewodniczącego zespołu kontrolującego, Głównego Specjalisty w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć NFOŚiGW, |
| 2. Beaty Kijewskiej-Pudełko | - | Członka zespołu kontrolującego, Starszego Inspektora w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć NFOŚiGW, |
| 3. Sebastiana Litwińca | - | Członka zespołu kontrolującego, Głównego Specjalisty w Departamencie Ochrony Klimatu NFOŚiGW. |

Przedstawiciele Beneficjenta:

- | | | |
|--------------------------|---|--|
| 1. Romualda Babula | - | Naczelnika Wydziału Gospodarki Miejskiej i Inwestycji Urzędu Miasta Łęborka, |
| 2. Łukasza Rucińskiego | - | Podinspektora Wydziału Gospodarki Miejskiej i Inwestycji Urzędu Miasta Łęborka, |
| 3. Stefana Petka | - | Inspektora Nadzoru Inwestorskiego (Biuro Inwestycji Budowlanej), |
| 4. Grzegorza Milocho | - | Zastępcy Dyrektora firmy wykonawczej BUDREM Rybak Sp. z o.o., |
| 5. Tomasza Górczyńskiego | - | Kierownika Robót firmy wykonawczej ROM-BUD Przedsiębiorstwo Budownictwa Ogólnego Roman Pieper, |
| 6. Daniela Nadworskiego | - | Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 8, |
| 7. Katarzyny Kowalskiej | - | Referenta ds. Gospodarczych Szkoły Podstawowej Nr 5, |
| 8. Kazimierza Wielgusa | - | Dyrektora Gimnazjum Nr 2, |
| 9. Urszuli Hałas | - | Kierownika Gospodarczego Gimnazjum Nr 2, |
| 10. Małgorzaty Reggel | - | Kierownika Gospodarczego Zespołu Szkół Nr 3, |
| 11. Marioli Małeckiej | - | Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 3. |

b) Kontrolujący dokonali oględzin wykonanych robót termomodernizacyjnych na wszystkich n/w obiektach szkolnych w zakresie wizualnej oceny wykonanego zakresu oraz staranności wykonania robót nie zakrytych. Kontroli szczegółowej ponadto natomiast wybrane elementy



robót na poszczególnych n/w segmentach budynków szkolnych, rozliczone (zapłacone) fakturami wymienionymi w pkt 2, li. c. Kontrolujący poddali oględzinom faktycznie wykonane roboty w ramach dwóch kontraktów na roboty (GM/Ł/342/29/2010 z dnia 21.06.2010 i GM/Ł/342/3/2011 z dnia 03.01.2011) w zakresie zgodności z Harmonogramem Realizacji Projektu, stanowiącym załącznik Nr 3 do Umowy o dofinansowanie.

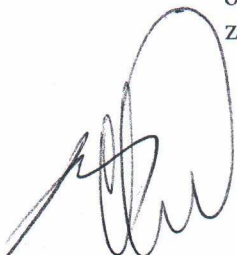
Oględziny objęły:

- W ramach kontraktu nr GM/Ł/342/29/2010 z dnia 21.06.2010 r. Kompleksowa termomodernizacja łęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych Etap I Termomodernizacja budynków (Szkoła Podstawowa nr 5, Szkoła Podstawowa nr 8 – budynek główny, Szkoła Podstawowa nr 8 – filia, Gimnazjum nr 2, Zespół Szkół nr 3 filia):
 - Budynek Szkoły Podstawowej nr 5 – wymianę okien i drzwi w skrzydle C.
 - Budynek główny Szkoły Podstawowej nr 8 – ocieplenie ścian w skrzydle A.
 - Budynek Gimnazjum nr 2 – wymianę systemu grzewczego w skrzydle C.
 - Budynek główny Zespołu Szkół nr 3 – ocieplenie dachu i stropodachu oraz wymianę systemu grzewczego.
 - Budynek filii Zespołu Szkół nr 3 – ocieplenie stropodachu.
 - W ramach kontraktu nr GM/Ł/342/3/2011 z dnia 03.01.2011 Kompleksowa termomodernizacja łęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych Etap II – (Termomodernizacja budynków Szkoła Podstawowa nr 3, Gimnazjum nr 1, Zespół Szkół nr 3 – sala gimnastyczna):
 - Budynek Szkoły Podstawowej nr 3 – wymianę okien.
 - Budynek Gimnazjum nr 1 – ocieplenie ścian.
- c) W zakresie zrealizowanych działań promocyjnych i informacyjnych oględzinom poddano tablice pamiątkowe w ilości 6 szt.

Z przeprowadzonych oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną wymienioną w poz.116 Cz. II pkt A Załącznika nr 1 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

2. Kontrola systemu finansowo-księgowego

- a) **W zakresie stosowania odrębnego systemu księgowego lub odrębnego kodu** księgowego dla operacji związanych z realizacją projektu, w tym wydatków poniesionych na podstawie dowodów załączonych do wniosków o płatność, Kontrolujący przeprowadzili następujące czynności:
- Zapoznali się z dokumentami dotyczącymi prowadzenia ewidencji księgowej projektu,
 - Przeprowadzili rozmowę z Panią Urszulą Płotką Kierownikiem Referatu Budżetu i Rachunkowości aspekcie prowadzonej przez Beneficjenta odrębnej ewidencji księgowej dla projektu,
 - Dokonali sprawdzenia zaksięgowania wybranych losowo trzech faktur z populacji 9 szt. faktur wymienionych w pkt 2 li. c), w systemie ewidencji księgowej na koncie 080- 55 Inwestycje - środki trwałe w budowie, prowadzonej przez Panią Sylwię Saczkowską - Inspektora Referatu ds. Budżetu i Rachunkowości, Wydziału Finansowo Budżetowego, która dokonała wydruku z „okna” komputera dla dokumentu nr 46/2011 z dnia 31.10.2011r., nr 4/XII/2010 z dnia 08.12.2010r., nr 4/X/2010 z dnia 11.10.2010r.,
- b) W zakresie występowania podwójnego finansowania wydatków (poza programem POIiŚ), dokonali sprawdzenia oryginałów dziewięciu wymienionych w pkt 2, li. c) wybranych faktur ujętych we wnioskach o płatność,
- c) W zakresie zgodności kopii dokumentów finansowych załączonych do wniosków o płatność z oryginałami, dokonali porównania oryginałów wybranych faktur oraz załączonych do nich dokumentów z ich kopiami załączonymi do wniosków o płatność, są to:



- Faktura nr 10/2007 z dnia 31.12.2007 r. , nr księg. 11818 – wniosek o płatność nr 1,
 - Faktura nr FS-4/X/2010 z dnia 11.10.2010r. , nr księg. 8523- wniosek o płatność nr 4,
 - Faktura Nr FS-4/XII/2010 z dnia 08.12.2010r. nr księg. 10134- wniosek o płatność nr 5,
 - Faktura Nr FS-22/II/2011 z dnia 28.02.2011, nr księg. 276- wniosek o płatność nr 6,
 - Faktura Nr 24/2011 z dnia 08.06.2011, nr księg. 26 – wniosek o płatność nr 7,
 - Faktura Nr 43/VIII/2011 z dnia 26.08.2011 r. , nr księg. 42- wniosek o płatność nr 8,
 - Faktura nr FS -16/IX/2011 z dnia 15.09.2011 r. nr księg. 48 – wniosek o płatność Nr 9,
 - Faktura Nr 46/2011 z dnia 31.10.2011 r. , nr księg. 57 – wniosek o płatność nr 10,
 - Faktura Nr 02/11/2011 z dnia 15.11.2011 r. , nr księg. 55 – wniosek o płatność nr 10.
- d) W zakresie kontroli zachowania trwałości projektu, przeprowadzili rozmowę z Panem Witoldem Namysłakiem – Burmistrzem Miasta Lębork, dokonali wglądu do ewidencji środków trwałych w aspekcie wpisania na jej stan wytworzonego w ramach projektu majątku. Pani Sylwia Saczkowska - Inspektora Referatu ds. Budżetu i Rachunkowości na żądanie Kontrolujących dokonała wydruku z ewidencji środków trwałych – konta 011 Środki trwałe, dla wszystkich wytworzonych elementów majątku.
- e) Kontrolujący zapoznali się z wykazem/ zestawieniem powierzchni wykorzystywanych na cele działalności gospodarczej w poszczególnych obiektach szkolnych złożonym przez Beneficjenta.

Dokumenty, których dotyczyły w/w czynności kontrolne wymieniono w poz. 1-7 Cz. II pkt B Załącznika nr 1 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

3. Kontrola systemu Zarządzania Projektem

Kontrolujący przeprowadzili rozmowy w aspekcie zarządzania i wykonywaniem zadań dotyczących projektu, z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej informacji oraz dokonali kontroli dokumentów i materiałów wymienionych w poz. 1-4 Cz. II pkt C Załącznika nr 1 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Na podstawie analizy dokumentów i spostrzeżeń, dokonano w trakcie kontroli oceny:

- posiadania udokumentowanej struktury organizacyjnej, umożliwiającej sprawne zarządzanie projektem,
- zdolności do prawidłowego zarządzania projektem w tym; przygotowywania dokumentów do wniosków o płatność, posiadania i stosowania procedur dotyczących weryfikacji czy roboty, usługi i/lub dostawy, za które jest dokonywana płatność zostały rzeczywiście wykonane i są zgodne z zawartą umową,
- prawidłowości prowadzenia archiwizacji dokumentacji projektu.

4. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych, upowszechniających pomoc UE

Kontrolujący, w celu oceny działań informacyjnych i promocyjnych związanych z realizacją projektu przeprowadzili następujące czynności kontrolne:

- zapoznali się z informacjami na stronie internetowej Miasta Lęborka oraz z materiałami promocyjnymi opracowanymi przez Beneficjenta (plakaty, ulotki),
- dokonali oględzin 6 szt. Tablic pamiątkowych zamontowanych na termomodernizowanych obiektach wykonanych w ramach Projektu.




5. Inne działania dotyczące kontrolowanego projektu.

- a) Kontrola zawierania umów, do których nie ma zastosowania ustawa Pzp.

Kontrolujący wykonali czynności sprawdzające czy Beneficjent dokonał rozeznania rynku przy udzielaniu zamówień na usługi, których wartość nie przekraczała kwoty 14 000 Euro. Kontroli dokonano na wybranej losowo próbie dwóch zamówień z populacji 7 szt zawartych przez Beneficjenta umów z art. 4 ust. 8 ustawy Pzp. Kontrolowane dokumenty dotyczące n/w umów wymieniono w poz. 1-16 Cz. II pkt D Załącznika nr 1 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

- Umowa Nr 61/2008 z dnia 09.10.2008 r. ,
- Umowa Nr 23/2010 z dnia 03.08.2010r. ,

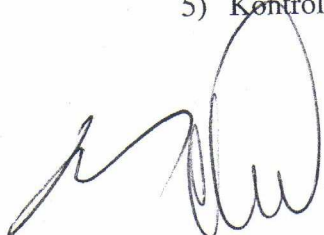
- b) Kontrolujący przeprowadzili rozmowy z przedstawicielami Beneficjenta w aspekcie:

- wykonywania robót budowlanych siłami własnymi,
- zakupu sprzętu używanego,
- odpisów amortyzacyjnych,
- kosztów wypełniania wniosku o dofinansowanie,
- wkładu niepieniężnego w realizację projektu,
- adaptacji powierzchni biurowych na potrzeby projektu ,
- kosztów ogólnych,
- zakupu nieruchomości na potrzeby projektu,
- kwalifikowania podatku VAT.

J. USTALENIA KONTROLI:

1. Kontrola zakresu rzeczowego projektu określonego w umowie o dofinansowanie w aspekcie potwierdzenia czy realizacja projektu przebiega zgodnie z warunkami określonymi w umowie o dofinansowanie:

- 1) Na podstawie sprawdzonych dokumentów oraz oględzin wykonanych robót budowlanych na termomodernizowanych obiektach, Kontrolujący potwierdzili wykonanie zakresu rzeczowego ujętego w Harmonogramie Realizacji Projektu.
- 2) Roboty budowlane - termomodernizacyjne, dotyczące ocieplenia ścian zewnętrznych, stropodachów, dachów oraz wymiany stolarki okiennej i drzwiowej, a także prace dotyczące wymiany systemu grzewczego wg oceny Kontrolujących, zostały wykonane prawidłowo, a strona formalno-prawna procesu inwestycyjnego została zachowana.
- 3) W wyniku badania dokumentacji projektowej i powykonawczej oraz przeprowadzonych oględzin wykonanych robót, Kontrolujący stwierdzili niezgodność części graficznej dokumentacji powykonawczej ze stanem faktycznym zrealizowanych robót w zakresie wymiany stolarki okiennej w Szkole Podstawowej nr 5. Część zaprojektowanych profili okiennych na etapie udzielania zamówienia została zastąpiona innymi, zgodnie z załącznikiem do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. Natomiast w dokumentacji powykonawczej Wykonawca nie naniósł zastosowanych zmian. Skutkuje to tym, że dokumentacja powykonawcza, którą Wykonawca miał obowiązek wykonać nie odzwierciedla stanu faktycznego na obiekcie.
- 4) Na podstawie wpisu do ewidencji środków trwałych wytworzonego w ramach projektu majątku, oględzin sposobu użytkowania obiektów szkolnych oraz przeprowadzonej rozmowy z przedstawicielem Beneficjenta w aspekcie dotrzymania warunków trwałości, Kontrolujący potwierdzają, że na dzień kontroli trwałość projektu jest zachowana.
- 5) Kontrolujący ustalili, że:



▪ wskaźnik produktu opisany w załączniku Nr 8 do Umowy o dofinansowanie jako:
„liczba obiektów objętych termomodernizacją – szt. 9”, - został osiągnięty.
natomiast odnośnie wskaźników rezultatu opisanych w Załączniku Nr 8 do Umowy o dofinansowanie jako:

▪ „ilość zaoszczędzonej energii w wyniku realizacji projektu termomodernizacji w ilości 3020,2 MWh/rok, począwszy od 2012 r. do 2016 oraz

▪ „uniknięcie emisji CO₂ związanej z oszczędnościami energii w wyniku realizacji projektu w ilości 1,492 tys. ton w 2012 r., 2,985 tys. ton 2013 r., 4,478 tys. ton 2014 r., 5,970 tys. ton 2015 r., 7,463 tys. ton 2016 r.

przeprowadzenie pełnego monitoringu wskaźników rezultatu będzie możliwe dopiero na koniec 2012 r. Jednakże na podstawie prowadzonego przez Beneficjenta monitoringu zużycia energii w 2011 r., wynika, że pomimo nie ukończonych w pełni prac termomodernizacyjnych, nastąpił znaczny spadek zużycia energii ~~elektrycznej~~ ^{cieplnej} w stosunku do lat poprzednich, co rokuje osiągnięcie oczekiwanego efektu ekologicznego na koniec 2012 r i w latach kolejnych.

6) Roboty termomodernizacyjne na kontrolowanych obiektach zostały protokolarnie odebrane, a obiekty znajdują się w ciągłej eksploatacji.

2. Kontrola systemu finansowo-księgowego w zakresie:

- 1) Beneficjent posiada Politykę rachunkowości z Planem kont w tym kont utworzonych dla realizowanego przedsięwzięcia i dokonuje na nich księgowania operacji finansowych związanych z realizacją projektu.
- 2) Na oryginałach faktur nie występują adnotacje świadczące o finansowaniu wydatków projektu z innych programów pomocowych niż POIiŚ.
- 3) Na wszystkich kontrolowanych fakturach/dokumentach finansowych znajdują się stosowne opisy informujące o finansowaniu wydatków z POIiŚ.
- 4) Oryginały dokumentów finansowych są zgodne z kopiami załączonymi do wniosków o płatność.
- 5) Beneficjent wpisał wytworzony dotychczas w ramach projektu majątek do ewidencji środków trwałych.
- 6) Podatek VAT jest dla Beneficjenta kosztem kwalifikowanym i wg złożonego Oświadczenia z dnia 19.04.2012r. w okresie trwałości projektu, nie nastąpią okoliczności mogące mieć wpływ na powstanie prawa do jego odliczenia.
- 7) Na podstawie zestawienia wyliczonego udziału procentowego powierzchni użytkowanych w ramach działalności gospodarczej, Kontrolujący stwierdzają, że powierzchnie te w czasie realizacji projektu tj. począwszy od 2009r do dnia 19.04.2012r. nie przekraczają granicznej wielkości 15% udziału powierzchni wynajmowanych pod działalność gospodarczą w stosunku do powierzchni użytkowej obiektów, co spełnia wymóg kwalifikowalności wydatków.

3. Kontrola systemu zarządzania projektem w zakresie:

- 1) Kontrolowany udokumentował posiadanie struktury organizacyjnej z przypisaniem zadań do poszczególnych osób, pracowników urzędu. Udokumentował również posiadanie procedur dotyczących realizacji projektu, w tym poprawnego sporządzania dokumentacji rozliczeniowej i sprawozdawczej.
- 2) Żądane w trakcie kontroli dokumenty były dostarczane przez Kontrolowanego bez zbędnej zwłoki.
- 3) Archiwizowanie oryginałów dokumentów projektu, dokonywane jest w pomieszczeniach Beneficjenta. Oryginały faktur i pozostałych dokumentów finansowych archiwizowane są w pomieszczeniach Wydziału Finansowo

Budżetowego. W/w dokumenty gromadzone są w segregatorach i przechowywane w zamykanych szafach biurowych. Dokumentacja archiwizowana jest w formie papierowej i elektronicznej. Kontrolujący stwierdzają przestrzeganie przez Beneficjenta zasad gromadzenia, przechowywania i archiwizacji dokumentów Projektu.

4. Kontrola działań upowszechniających pomoc UE.

Zgodnie z „Zasadami promocji projektów dla Beneficjentów POIiŚ 2007-2013”, w zakresie dotyczącym projektów, których całkowity wkład publiczny przekracza 500 000,00 EUR prowadzone są następujące działania:

- 1) Na wszystkich obiektach poddanych oględzinom umieszczono tablice pamiątkowe.
- 2) Beneficjent przygotował materiały promocyjne w formie ulotek informacyjnych dotyczących przedmiotowego projektu oraz na stronie Miasta Lęborka umieszczona jest informacja o realizacji projektu.

5. Inne ustalenia dotyczące kontrolowanego Projektu

- 1) Na podstawie sprawdzonych (na próbie) dokumentów dotyczących zawierania umów z art.4 ust.8 ustawy Pzp, Kontrolujący stwierdzają, że Beneficjent dopełnił obowiązkiem rozeznania rynku przed udzieleniem zamówienia oraz to, że nie dokonał podziału zamówienia na wartości poniżej 2000zł .
- 2) W trakcie kontroli przedstawiciel Beneficjenta oświadczył, że w trakcie realizacji projektu nie były ponoszone wydatki dotyczące:
 - robót budowlanych wykonywanych siłami własnymi,
 - zakupu sprzętu używanego,
 - odpisów amortyzacyjnych,
 - wypełnienia wniosku o dofinansowanie,
 - wkładu niepieniężnego,
 - adaptacji powierzchni biurowych,
 - kosztów ogólnych,
 - zakupu nieruchomości na potrzeby projektu,
 co zostało potwierdzone podczas kontroli wydatków (na wybranej próbie) .

K. ZESTAWIENIE WYNIKÓW KONTROLI

Kontrolujący na podstawie dokonanych czynności kontrolnych nie stwierdzili podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości w badanym zakresie. Stwierdzone uchybienia skutkują sformułowaniem poniższych zaleceń.

L. Wstępne zalecenia pokontrolne

L.p.	Zidentyfikowane zagrożenia/uchybienia/ nieprawidłowości	Odniesienie do punktu w informacji Pokontrolnej	Zalecenia pokontrolne	Stopień ważności zalecenia
1.	Niezgodność dokumentacji powykonawczej ze stanem faktycznym wykonanych robót.	Pkt J, ppkt 1, 3)	W części graficznej dokumentacji powykonawczej nanieść wszystkie dokonane zmiany w stosunku do	średni

			dokumentacji projektowej.	
--	--	--	---------------------------	--

M. 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 Projektu”

N. POUCZENIE:

W trakcie kontroli poinformowano osobę upoważnioną do podpisania informacji pokontrolnej o następujących uprawnieniach:

Osoba upoważniona do podpisania ma prawo do zgłoszenia w terminie **14 dni** od dnia doręczenia podpisanej przez kontrolujących informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści w niej zawartej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, przesyła zastrzeżenia wraz z niez zaakceptowaną 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. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach i przekazano przy piśmie znak:.....w dniu..... Kontrolowanemu.

Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod nr 3/2012.

PODPISY

Kontrolujący:

-
 Departament Kontroli Przedsięwzięć
 Główny Specjalista
 (data i podpis) *Michał Kuna*
-
 Departament Kontroli Przedsięwzięć
 Starszy Inspektor
Beata Kłewska-Pudełko 27.04.2012
 (data i podpis)
-
 Departament Ochrony Klimatu
 Główny Specjalista
Sebastian Litwiniec 2012-04-27
 (data i podpis)

Kontrolowany:

-
 BURMISTRZ MIASTA
Witold Hudyś
 (data i podpis) 06.05.2012
-
 (data i podpis)
-
 (data i podpis)



**Załącznik nr 1
do Informacji Pokontrolnej**

Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji Projektu POIS.09.03.00-00-016/09 w dniach 16-20.04.2012r.pn., „Kompleksowa termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych”.

Część I. DOKUMENTY, Z KTÓRYMI KONTROLUJĄCY ZAPOZNALI SIĘ W NFOŚiGW:

1. Wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia ,
2. Wniosek o płatność Nr od 01 do 10,
3. Umowa o dofinansowanie Nr POIS.09.03.00-00-016/09-00 z dnia 11.03.2010r.
4. Załącznik Nr 3 do umowy – HRF,
5. Załącznik Nr 8 do umowy – wskaźniki do monitorowania projektu,
6. Załącznik Nr 5 do umowy – Opis projektu ,
7. Załącznik Nr 3a do umowy – Plan finansowania ,
8. Załącznik Nr 3b do umowy – Plan wystąpień o środki,
9. Aneks Nr POIS.09.03.00-00-016/09-01 z dnia 12.05.2010 r. do umowy Nr POIS.09.03.00-00-016/09-00 z dnia 11.03.2010r.,
10. Załącznik Nr 8 do aneksu nr 1 – wskaźniki do monitorowania projektu ,
11. Aneks Nr POIS.09.03.00-00-016/09-02 z dnia 14.09.2011r.
- 12. Załącznik Nr 3 do aneksu nr 2 – HRF,**
13. Załącznik Nr 8 do aneksu nr 2 – wskaźniki do monitorowania projektu,
14. Załącznik Nr 5 do aneksu nr 2 – Opis projektu ,
15. Załącznik Nr 3a do aneksu nr 2 – Plan finansowania ,
16. Załącznik Nr 3b do aneksu nr 2 – Plan wystąpień o środki,
17. Faktura nr 10/2007 z dnia 31.12.2007 r. , nr księgowy 11818 – wniosek o płatność nr 1, wyciąg z konta bankowego nr 20 za okres 25.01.2008 do 25.01.2008r., Protokół Odbioru Nr 10/2007 z dnia 28.12.2007r.
18. Faktura nr FS-4/X/2010 z dnia 11.10.2010r. , nr księgowy 8523- wniosek o płatność nr 4, wyciąg z konta bankowego nr 3 z dnia 29.10.2010r. , Protokół Odbioru Robót z dnia 11.10.2010r.
19. Faktura Nr FS-4/XII/2010 z dnia 08.12.2010r. nr księgowy 10134- wniosek o płatność nr 5, wyciąg z konta bankowego nr 258 z dnia 17.12.2010r. , Protokół Odbioru Robót z dnia 08.12.2010r.,
20. Faktura Nr FS-22/II/2011 z dnia 28.02.2011, nr księgowy 276- wniosek o płatność nr 6, wyciąg z konta bankowego nr 54 z dnia 15.09.2011r. , Protokół Odbioru Robót z dnia 22.02.2011r. ,
21. Faktura Nr 24/2011 z dnia 08.06.2011 , nr księgowy 26 – wniosek o płatność nr 7, wyciąg z konta bankowego nr 15 z dnia 28.06.2011, Protokół Odbioru Robót z dnia 08.06.2011r. ,

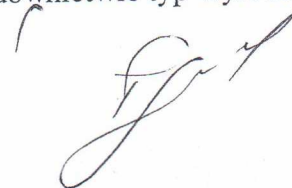
22. Faktura Nr 43/VIII/2011 z dnia 26.08.2011r. , nr księgowy 42- wniosek o płatność nr wyciąg z konta bankowego nr 26 z dnia 16.09.2011r. ,Protokół Odbioru Robót z dnia 29.08.2011r. ,
23. Faktura nr FS -16/IX/2011 z dnia 15.09.2011r.nr księgowy 48 – wniosek o płatność Nr 9, wyciąg z konta bankowego nr 29 z dnia 04.10.2011r. ,Protokół Odbioru Robót z dnia 15.09.2011r. ,
24. Faktura Nr 46/2011 z dnia 31.10.2011r. , nr księgowy 57 – wniosek o płatność nr 10, wyciąg z konta bankowego nr 35 z dnia 25.11.2011r., Protokół Odbioru Robót z dnia 31.10.2011r. ,
25. Faktura Nr 02/11/2011 z dnia 15.11.2011r. , nr księgowy 55 – wniosek o płatność nr 10, wyciąg z konta bankowego nr 35 z dnia 25.11.2011r.,

CZĘŚĆ II. DOKUMENTY, Z KTÓRYMI KONTROLUJĄCY ZAPOZNALI SIĘ W SIEDZIBIE BENEFICJENTA .

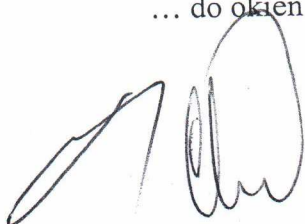
A. Kontrola zakresu rzeczowego projektu określonego w umowie o dofinansowanie w aspekcie potwierdzenia czy realizacja projektu przebiega zgodnie z warunkami określonymi w umowie o dofinansowanie.

1. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia – Budowa układu wentylacji mechanicznej Sali gimnastycznej w Gimnazjum nr 1 w Lęborku
2. Oferta ETIS Sp. z o.o. na Budowę układu wentylacji mechanicznej Sali gimnastycznej w Gimnazjum nr 1 w Lęborku z dnia 18.12.2008 r.
3. Umowa o roboty budowlane nr GM/I/342/2/2008 z dnia 12.01.2009 r. z ETIS Sp. z o.o.
4. Projekt wykonawczy – Przeprojektowanie instalacji wentylacji mechanicznej w sali gimnastycznej gimnazjum nr 1 w Lęborku, styczeń 2009 (dokumentacja powykonawcza).
5. **Decyzja nr 606/08 z dnia 13.10.2008 zatwierdzająca projekt budowlany i wydająca pozwolenie dla Gminy Miasto Lębork na roboty budowlane polegająca na wykonaniu konstrukcji pod centralę wentylacyjną usytuowaną w stropie Sali gimnastycznej istniejącego budynku Gimnazjum nr 1...**
6. Zawiadomienie o terminie rozpoczęcia robót budowlanych z dnia 12.01.2009 r.
7. Protokół przekazania placu budowy z dnia 28.01.2009 r.
8. Protokół w sprawie odbioru końcowego i przekazania do użytku robót niekubaturowych z dnia 11.03.2009 r.
9. Zawiadomienie o zakończeniu robót budowlanych z dnia 31.03.2009 r.
10. **Dziennik budowy nr 9/09 z dnia 15.01.2009 r. – Wykonanie konstrukcji pod centralę wentylacyjną na stropie Sali gimnastycznej budynku Gimnazjum nr 1**
11. **Protokół odbioru instalacji wentylacji mechanicznej z dnia 18.03.2009 r.**
12. Specyfikacja istotnych Warunków Zamówienia - Kompleksowa termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych Etap I Termomodernizacja budynków: Szkoła Podstawowa nr 5, Szkoła Podstawowa nr 8 – budynek główny, Szkoła Podstawowa nr 8 – filia, Gimnazjum nr 2, Zespół Szkół nr 3 – filia
13. Zestawienie ilości okien i drzwi część I i II załącznik nr 6.2 do SIWZ
14. Oferta Przedsiębiorstwa Robót Energetyczno-Budowlanych BUDREM z dnia 21.06.2010 r.
15. Umowa nr GM/Ł/342/29/2010 z dnia 21.06.2010 r. Kompleksowa termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych Etap I Termomodernizacja budynków: Szkoła Podstawowa nr 5, Szkoła Podstawowa nr 8 – budynek główny, Szkoła Podstawowa nr 8 – filia, Gimnazjum nr 2, Zespół Szkół nr 3 – filia
16. Aneks nr 1 do umowy GM/Ł/342/29/2010 z dnia 20.07.2010 r.
17. **Aneks nr 2 do umowy GM/Ł/342/29/2010 z dnia 20.07.2010 r.**

18. Projekt budowlano-wykonawczy termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej nr 5, Termoprojekt Sp. z o.o. , grudzień 2007
19. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Szkoły Podstawowej nr 5, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
20. Dokumentacja powykonawcza Szkoła Podstawowa nr 5 tom I i II
21. Projekt budowlano-wykonawczy termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej nr 8, Termoprojekt Sp. z o.o. , grudzień 2007
22. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Szkoły Podstawowej nr 8, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
23. Dokumentacja powykonawcza Szkoła Podstawowa nr 8
24. Świadectwo charakterystyki energetycznej budynku szkoły Podstawowej nr 8
25. Atest higieniczny HK/B/0508/02/2010 zaprawa tynkarska
26. Deklaracja zgodności EDZ-ZMZ/3/07 zaprawa tynkarska
27. Deklaracja zgodności nr 1 Zaprawa murarska Tradycyjna SOLBET
28. Atest higieniczny HK/B/0010/01/2011 zaprawa murarska tradycyjna
29. Styropian do izolacji cieplnej PN-EN 13163:2009 – Fabryka Styropianu ARBET
30. Deklaracja zgodności nr 40/2011/G – Izolacja cieplna w budownictwie
31. Projekt budowlano-wykonawczy termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej nr 8 - filia, Termoprojekt Sp. z o.o. , grudzień 2007
32. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Szkoły Podstawowej nr 8 - filia, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
33. Dokumentacja powykonawcza Szkoła Podstawowa nr 8 - filia
34. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Gimnazjum nr 2, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
35. Dokumentacja powykonawcza Gimnazjum nr 2 tom I i II
36. Świadectwo charakterystyki energetycznej dla Gimnazjum nr 2
37. Protokół z przeprowadzenia próby i regulacji urządzeń instalacji centralnego ogrzewania na gorąco z dnia 14.09.2011 r.
38. Atest higieniczny HK/W/0309/01/2007 System rur wielowarstwowych Uponor PE-RT/AI/PE-RT
39. Deklaracja zgodności nr 02/2009 System rur wielowarstwowych Uponor PE-RT/AI/PE-RT
40. Atest higieniczny HK/B/0437/02/2007 Grzejniki stalowe centralnego ogrzewania PURMO z ożebrowaniem
41. Deklaracja zgodności nr 01/09 Grzejniki stalowe centralnego ogrzewania PURMO z ożebrowaniem
42. Deklaracja zgodności nr 635 Zawory termostatyczne grzejnikowe oraz głowice termostatyczne Danfoss
43. Deklaracja zgodności nr 603 Zawory termostatyczne grzejnikowe
44. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Zespołu Szkół nr 3 – budynek główny, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
45. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Zespołu Szkół nr 3 – Szkoła Podstawowa nr 4, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
46. Projekt budowlano-wykonawczy termomodernizacji budynku Zespołu Szkół nr 3, Termoprojekt Sp. z o.o. , grudzień 2007
47. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Zespołu Szkół nr 3 – Sala Gimnastyczna, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
48. Dokumentacja powykonawcza Zespół Szkół nr 3
49. Świadectwo charakterystyki energetycznej Budynek Zespołu Szkół nr 3- budynek główny
50. Deklaracja zgodności nr 41/2011/G Izolacja cieplana w budownictwie typ wyrobu EPS 80
51. Deklaracja zgodności nr 40/2011/G Izolacja cieplana w budownictwie typ wyrobu EPS S



52. Deklaracja zgodności nr 35 Papa asfaltowa zgrzewalna wierzchniego krycia Lembit Sup W-PYE250 S52 SBSS
53. Dokumentacja powykonawcza Zespół Szkół nr 3 – filia
54. Świadectwo charakterystyki energetycznej budynek Zespołu Szkół nr 3 – filia
55. Protokół nr 4/09/2010 pomiarów oporności uziemień i instalacji odgromowej z dnia 15/09/2010
56. Deklaracja zgodności nr 63 wyrób do izolacji cieplnej stropodachów wentylowanych i stropów poddaszy nieużytkowych
57. Atest higieniczny HK/B/0010/03/2006 Materiały izolacyjne do budownictwa płyty, maty, granulatu kształtki z wełny mineralnej szklanej
58. Aprobata techniczna ITB AT-15-2558/2007 Granulowana wełna szklana GULULL 4201
59. Protokół odbioru obiektu Zespół Szkół nr 3 – sala gimnastyczna z dnia 31.10.2011
60. Dziennik budowy – remont Sali gimnastyczne Zespołu Szkół nr 3 (zgłoszenie)
61. **Protokół odbioru obiektu Zespół Szkół nr 3 – filia z dnia 22.09.2011**
62. **Dziennik budowy – termomodernizacja Zespołu Szkół nr 3 - filia (zgłoszenie)**
63. **Protokół odbioru obiektu Zespół Szkół nr 3 – budynek główny 22.09.2011**
64. **Dziennik budowy nr 262/2010 z dnia 15.07.2010– remont istniejącego budynku Zespołu Szkół nr 3**
65. **Decyzja nr 31/08 z dnia 24.01.2008 zatwierdzająca projekt budowlany i wydająca pozwolenie dla Gminy Miasto Lębork na roboty budowlane, polegające na remoncie istniejącego budynku Zespołu Szkół nr 3...**
66. Zawiadomienie o zakończeniu robót budowlanych z dnia 06.12.2011 – Roboty budowlane polegające na remoncie istniejącego budynku Zespołu Szkół nr 3 w Lęborku
67. **Protokół odbioru obiektu Gimnazjum nr 2 z dnia 22.09.2011**
68. **Dziennik budowy z dnia 22.07.2010 – Termomodernizacja Gimnazjum nr 2**
69. **Protokół odbioru obiektu Szkoła Podstawowa nr 8 - filia nr 3 z dnia 22.09.2011**
70. **Dziennik budowy z dnia 22.07.2010– Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 8 – filia**
71. **Protokół odbioru obiektu Szkoła Podstawowa nr 8 – budynek główny z dnia 22.09.2011**
72. **Dziennik budowy z dnia 22.07.2010– Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 8 – budynek główny**
73. **Protokół odbioru obiektu Szkoła Podstawowa nr 5 z dnia 22.09.2011**
74. **Dziennik budowy z dnia 23.07.2010– Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 5**
75. Świadectwo charakterystyki energetycznej dla budynku 08/2011/05 – Szkoła Podstawowa nr 5
76. Świadectwo Wytrzymałości przy obciążeniu wiatrem, szczelność przy uderzeniach deszczu, przepuszczalność powietrza – jednoskrzydłowe drzwi okienne przesuwne
77. Certyfikat nr 1487-CPD-133/08 dla Glasterm Sp. z o.o. – izolacyjne szyby zespolone
78. Certyfikat nr B/03/131/08 dla Glasterm Sp. z o.o. – izolacyjne szyby zespolone
79. Certyfikat nr B/03/132/08 dla Glasterm Sp. z o.o. – izolacyjne szyby zespolone
80. Aprobata techniczna ITB AT-15-7188/2006 Okucia rozwierano-uchylne, rozwierane, uchylne ... do okien i drzwi balkonowych aluminiowych i z PVC-U
81. Certyfikat zgodności nr ITB-1397/W Okucia rozwierano-uchylne, rozwierane, uchylne ... do okien i drzwi balkonowych aluminiowych i z PVC-U
82. Certyfikat zgodności nr ITB-1401/W Okucia rozwierano-uchylne, rozwierane, uchylne ... do okien i drzwi balkonowych aluminiowych i z PVC-U o odporności na włamanie klasy 1 i klasy 2
83. Krajowa deklaracja zgodności nr 1/P/6 Okucia rozwierano-uchylne, rozwierane, uchylne ... do okien i drzwi balkonowych aluminiowych i z PVC-U



84. Krajowa deklaracja zgodności nr 1/P/6 Okucia rozwierano-uchylne, rozwierane, uchylne ... do okien i drzwi balkonowych aluminiowych i z PVC-U o odporności na włamanie klasy 1 i klasy 2
85. Atest higieniczny HK/B/1473/01/2008 wyrób okienny nawiewnik powietrza
86. **Protokół odbioru końcowego zadania Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół w Lęborku: Szkoła Podstawowa nr 5, Szkoła Podstawowa nr 8 – budynek główny - Szkoła Podstawowa nr 8 – filia, Gimnazjum nr 2, Zespół Szkół nr 3 – budynek główny, Zespół Szkół nr 3 – filia z dnia 23.09.2011.**
87. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia - Kompleksowa termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych Etap II – termomodernizacja budynków Szkoła Podstawowa nr 3, Gimnazjum nr 1, Zespół Szkół nr 3 – sala gimnastyczna
88. Oferta Przedsiębiorstwa Budownictwa Ogólnego ROM-BUD Roman Pieper na termomodernizację lęborskich szkół etap II z dnia 01.01.2011
89. Umowa nr GM/Ł/342/3/2011 z dnia 03.01.2011 Kompleksowa termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych Etap II – termomodernizacja budynków Szkoła Podstawowa nr 3, Gimnazjum nr 1, Zespół Szkół nr 3 – sala gimnastyczna
90. **Aneks nr 1 do umowy nr GM/Ł/342/3/2011 z dnia 20.04.2011 r.**
91. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Szkoły Podstawowej nr 3, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
92. Projekt budowlano-wykonawczy termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej nr 3, Termoprojekt Sp. z o.o., grudzień 2007
93. Dokumentacja powykonawcza Szkoła Podstawowa nr 3
94. Certyfikat nr B/03/27/10 uprawniający do oznaczenia wyrobu znakiem bezpieczeństwa dla DRUTEX S.A. – izolacyjne szyby zespolone
95. Certyfikat nr N-28/10 zgodności z Polską Normą dla DRUTEX S.A. – izolacyjne szyby zespolone
96. Świadectwo charakterystyki energetycznej dla budynku Szkoła Podstawowa nr 3
97. Projekt modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Gimnazjum nr 1, Termoprojekt Sp. z o.o. , listopad 2007
98. Projekt budowlano-wykonawczy termomodernizacji budynku Gimnazjum nr 1, Termoprojekt Sp. z o.o. , grudzień 2007
99. Dokumentacja powykonawcza Gimnazjum nr 1
100. Aprobata techniczna ITB AT-15-3062/2009 zestaw wyrobów do wykonania ociepleń ścian zewnętrznych budynków system weber SD010
101. Atest Higieniczny HK/B/0942/01/2007 Płyty styropianowe odmiany ESP044, ESP 042 ściana
102. Dokumentacja powykonawcza Zespół Szkół nr 3 –sala gimnastyczna
103. **Decyzja nr 29/08 z dnia 24.01.2008 r. – zatwierdzająca projekt budowlany i wydająca pozwolenie na budowę dla Gminy Miasto Lębork na roboty budowlane, polegające na remoncie istniejącego budynku Gimnazjum nr 1**
104. **Decyzja nr 30/08 z dnia 24.01.2008 r. – zatwierdzająca projekt budowlany i wydająca pozwolenie na budowę dla Gminy Miasto Lębork na roboty budowlane, polegające na remoncie istniejącego budynku Szkoły Podstawowej nr 3**
105. **Protokół odbioru obiektu Szkoła Podstawowa nr 3 z dnia 03.10.2011**
106. **Dziennik budowy nr 21/2011 z dnia 24.01.2010– Remont Szkoły Podstawowej nr 3**
107. **Protokół odbioru obiektu Gimnazjum nr 1 z dnia 31.10.2011**
108. **Dziennik budowy nr 22/2011 z dnia 24.01.2010– Remont Gimnazjum nr 1**
109. **Protokół odbioru obiektu Zespół Szkół nr 3 – sala gimnastyczna z dnia 31.10.2011**
110. **Dziennik budowy – Remont Sali gimnastycznej Zespołu Szkół nr 3**



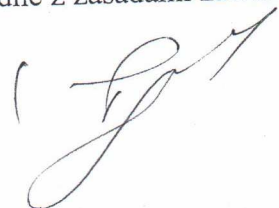
111. Protokół odbioru końcowego zadania Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół w Lęborku: Szkoła Podstawowa nr 3, Gimnazjum nr 1, Zespół Szkół nr 3 – sala gimnastyczna z dnia 31.10.2011.
112. Zawiadomienie o zakończeniu robót budowlanych z dnia 06.12.2011 r – Roboty budowlane polegające na remoncie istniejącego budynku Szkoły Podstawowej nr 3
113. Zawiadomienie o zakończeniu robót budowlanych z dnia 06.12.2011 r – Roboty budowlane polegające na remoncie istniejącego budynku Gimnazjum nr 1
114. Umowa nr GM/Z/342/39/2007 z dnia 17.09.2007 na Wykonanie dokumentacji projektowych termomodernizacji lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych.
115. Zestawienie zużycia GJ w latach – efekt ekologiczny
116. Dokumentacja fotograficzna z oględzin w dniu 14.03.2012 r.

B. Kontrola systemu finansowo-księgowego.

1. Zarządzenie Nr 78/2010 Burmistrza Miasta Lęborka z dnia 31 grudnia 2010r. w sprawie Polityki Rachunkowości w raz z załącznikami; Załącznik Nr 1 – Instrukcja zasad (polityki) rachunkowości, Załącznik Nr 2- Wykaz oraz zasady stosowania, wypełniania i obiegu dokumentów księgowych ,Załącznik Nr 4- Instrukcja zasad rachunkowości dla projektów finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej , Załącznik Nr 5 - Plan kont dla budżetu jednostki samorządu terytorialnego jako organu finansowego, Załącznik Nr 6 – Plan kont dla urzędu jako jednostki budżetowej Załącznik Nr 8 – Plan kont dla prowadzenia projektów UE,
2. Wydruk z dnia 19.04.2012r. z konta 080 -Środki trwale w budowie dla faktury Nr 46/2011 z dnia 31.10.2011r.,
3. Wydruk z dnia 19.04.2012r. z konta 080 -Środki trwale w budowie dla faktury Nr FS 4/X/2010 z dnia 11.10.2010r. ,
4. Wydruk z dnia 19.04.2012r. z konta 080 -Środki trwale w budowie, dla faktury Nr FS 4/XII/2010 z dnia 08.12.2010r.,
5. Wydruk z dnia 19.04.2012r. z konta 011- Środki trwale dla wszystkich obiektów /majątku wytworzonego w ramach projektu,
6. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 19.04.2012r. w sprawie podatku VAT,
7. Informacja Beneficjenta z dnia 19.04.2012r. w sprawie powierzchni zajmowanej na działalność gospodarczą,

C. Kontrola zarządzania projektem

1. Zarządzenie nr 5/2011 Burmistrza Miasta Lęborka z dnia 28.01.2011 w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Lęborku
2. Zarządzenie nr 66/2009 Burmistrza Miasta Lęborka z dnia 27.10.2009 w sprawie trybu postępowania obowiązującego w Gminie Miasto Lębork przy zawieraniu umów na potrzeby Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, których przedmiot obejmuje zamówienia, o których mowa w art. 4, art. 5 ust. 1 oraz 136-138a ustawy Prawo zamówień publicznych
3. Zarządzenie nr 67/2009 Burmistrza Miasta Lęborka z dnia 27.10.2009 w sprawie ustalenia procedur:
 - a) weryfikacji, czy roboty, usługi i/lub dostawy, za które jest dokonywana płatność w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko zostały rzeczywiście wykonane zgodnie z zawartą umową,
 - b) przygotowywania wniosków o płatność, w tym zasad weryfikacji i poświadczania, czy wszystkie wydatki włączone do wniosku o płatność są zgodne z zasadami zawartymi w



- Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, wydanych przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego,
- c) archiwizacji wszelkich dokumentów związanych z realizacją projektu w okresie realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz 3 lat od zamknięcia POIiŚ zgodnie z postanowieniami art. 90 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 oraz art. 19 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006,
4. Uchwała nr XIII-131/2003 Rady Miejskiej w Lęborku z dnia 30.10.2003 w sprawie uchwalenia Statutu Miasta Lęborka

D. Pozostałe dokumenty

1. Umowa Nr 23/2010 z dnia 03.08.2010r. ,
 2. Określenie wartości zamówienia z dnia 10.05.2010r. ,
 3. Opis przedmiotu zamówienia (SIWZ) z dnia 21.07.2010r. ,
 4. Rozdzielnik wysyłkowy do Oferentów ,
 5. Oferty 3 szt,
 6. Protokół wyboru Oferenta z dnia 02.08.2010r. ,
 7. Zawiadomienie o wyborze Oferenta z dnia 02.08.2010r. ,
 8. Protokół z dnia 24.08.2010r. w sprawie odbioru końcowego robót niekubaturowych „ Tablice promocyjne dla zadania „Kompleksowa termomodernizacja lęborskich szkół podstawowych i gimnazjalnych” ,
 9. Faktura nr 224/2010 z dnia 25.08.2010r. ,
 10. Protokół z dnia 31.08.2010r. w sprawie przeglądu robót niekubaturowych ,
 11. Umowa nr 61/2008 z dnia 09.10.2008r. ,
 12. Określenie kwoty przeznaczonej na finansowanie zamówienia „ Pełnienie funkcji Nadzoru Inwestorskiego nad robotami budowlanymi towarzyszącymi przy wykonywaniu wętylacji Sali Gimnastycznej w Gimnazjum Nr 1 w Lęborku” ,
 13. Oferta z dnia 26.09.2008r. (wpływówka / datownik Urzędu Miasta),
 14. Akceptacja oferty przez zamawiającego ,
 15. Pismo znak GM(I)7021-345-81-3060/2008/6540 z dnia 30.09.2008r. zawiadamiające oferenta o wyborze oferty,
- 16. Lista zamówień w ramach projektu**

Uwaga:

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

Departament Kontroli Przedsięwzięć
Główny Specjalista

Tomasz Kuna

27.04.2012r

