

PI
1P

Komenda Powiatowa
Państwowej Straży Pożarnej
w Stargardzie

25. 08. 2017

WPLYNEŁO

1062 / 2017

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

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI

- art. 400 k ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (tj. Dz. U. z 2016r. poz. 672 z późn. zm.)
- § 9 umowy o dofinansowanie projektu w formie dotacji,
- Upoważnienie do kontroli nr 149/NF/2017 z dnia 16.08.2017 r.

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

22.08. 2017 r. – 25.08.2017 r. - planowa kontrola trwałości w miejscu realizacji przedsięwzięcia.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Wojciech Siergiej – Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie.
Adres:	ul. Księcia Bogusława IV 21, 73-110 Stargard
Tel./fax:	Tel: (91) 578 87 53 fax: (91) 578 87 54
E-mail:	kp.stargard@szczecin.kwpsp.gov.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)	Ryszard J. Rogowski – Doradca w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć, tel. 22 4590632 Ryszard.Rogowski@nfosigw.gov.pl

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Wojciech Siergiej	Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie
2.	Jacek Mijewski	Inspektor w Sekcji ds. kwatermistrzowskich i technicznych w KP PSP Stargard

[Handwritten signatures]

F. ZAKRES KONTROLI :

(Obszary, które zostały objęte kontrolą)

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 w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączanych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW 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:	nr 145/2015/Wn-16/OA-TR-KU/D
2.	Tytuł projektu/przedsięwzięcia:	„Termomodernizacja budynków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie Szczecińskim”
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/przedsięwzięcia:	Umowa z dnia 08.05.2015 r. Aneks nr 1 z dnia 14.01.2016 r. Aneks nr 2 z dnia 29.06.2016 r.
4.	Koszt realizacji projektu/przedsięwzięcia(PLN):	
	Koszt całkowity (brutto/netto) ***)	1 800 035,77 zł *)
	Wydatki kwalifikowane (brutto/netto) ***)	1 800 035,77 zł *)
5.	Terminy realizacji projektu/przedsięwzięcia:	
	Rozpoczęcie przedsięwzięcia wg umowy i (HRF):	08.05.2015 r.
	Zakończenie przedsięwzięcia wg umowy i (HRF):	31.08.2016 r.
	Faktyczne zakończenie przedsięwzięcia:	18.08.2016 r.
	Okres kwalifikowalności wydatków:	08.05.2015 r. – 31.08.2016 r.
	Okres trwałości przedsięwzięcia:	5 lat od daty zakończenia realizacji Przedsięwzięcia (zgodnie z par. 9 ust 2 Warunków Ogólnych) tj. do 2021 r.

*) Zgodnie z Umową Dotacji – kwota dotacji w ramach kosztów kwalifikowanych projektu dotyczyła realizacji inwestycji w planowanej wysokości (brutto) 1 800 035,77 zł - w tym koszty kwalifikowane w wysokości 1 800 035,77 zł (brutto).

**) Protokół odbioru Końcowego robót w dniu 18.08.2016 r.

***) Podatek od towarów i usług (VAT) w projekcie był wydatkiem kwalifikowanym (tj. stanowił koszt przedsięwzięcia) – Oświadczenie z dnia 28.05.2015 r.

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 pn. *"Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia"* - poz. od nr 1 do 24 cz. I Załącznika nr 1, w tym m. in. z :

- Umową nr 145/2015/Wn-16/OA-TR-KU/D pn.: „*Termomodernizacja budynków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie Szczecińskim*” - z dnia 08.05.2015 r.
- Pismem w sprawie Harmonogramu Rzeczowo-Finansowego z dnia 29.01.2015
- Harmonogramem Rzeczowo-Finansowym z dnia 29.01.2015 r.
- Pismem w sprawie oświadczenia dotyczącego rozliczenia podatku VAT z dnia 01.06.2015
- Oświadczeniem dotyczącym rozliczenia podatku VAT z dnia 28.05.2015
- Pismem z prośbą o dokonanie zmian w harmonogramie wypłat z dnia 16.06.2015
- Pismem wyrażającym zgodę na zaproponowane zmiany z dnia 24.06.2015
- Pismem z prośbą o dokonanie zmian w harmonogramie wypłat z dnia 17.09.2015
- Pismem akceptującym wnioskowane zmiany z dnia 23.09.2015
- Pismem w sprawie obniżenia całkowitego kosztu realizacji przedsięwzięcia oraz zmian terminów realizacji i osiągnięcia efektu rzeczowego z dnia 19.10.2015
- Prośbą o zmiany w HRF z dnia 29.10.2015
- Pismem z dnia 16.11.2015 w sprawie przesunięcia terminu realizacji przedsięwzięcia;
- Aktualizacją Harmonogramu Rzeczowo-Finansowego z dnia 18.11.2015
- Pismem w sprawie akceptacji wprowadzonych zmian w formie Aneksu nr 1 do umowy dotacji z dnia 18.12.2015
- Pismem z prośbą o podpisanie/odesłanie Aneksu nr 1 do umowy dotacji z dnia 22.12.2015
- Aneksem nr 1 do umowy dotacji nr 145.2015/Wn16/OA-TR-KU/D z dnia 08.05.2015 r. z dnia 14.01.2016
- Pismem w sprawie przesunięcia kwot w HRF z dnia 05.04.2016
- Harmonogramem Rzeczowo-Finansowy – wersja z kwietnia 2016 z dnia 05.04.2016 r.
- Prośbą o zmianę terminu efektu rzeczowego z dnia 30.05.2016 r.
- Pismem w sprawie aktualizacji harmonogramu rzeczowo-finansowego z dnia 09.06.2016 r.
- Harmonogramem Rzeczowo-Finansowym (po zmianach) z dnia 09.06.2016
- Pismem w sprawie odesłania podpisanych egzemplarzy Aneksu nr 2 oraz aktualizacji Uchwał Rady i Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 23.06.2016
- Pismem w sprawie akceptacji wnioskowanych zmian oraz parafowania egzemplarzy Aneksu nr 2 z dnia 21.06.2016 r.
- Pismem z załączonym Aneksem nr 2 z dnia 29.06.2016 r.

Umowa dotacji na podstawie której dofinansowano przedsięwzięcie, została rozliczona na podstawie dokumentów przesłanych do NFOŚiGW w dniu 18.08.2016 r.

Umowę uznano za wykonaną pod względem rzeczowym i ekologicznym. Raport z dnia 22.03.2017r. do NFOŚiGW z monitorowania wielkości redukcji emisji CO₂ wraz z stosowną opinią audytora energetycznego stanowi poz. 25 cz. I Zał. nr 1. Korespondencja pomiędzy Beneficjentem a NFOŚiGW w sprawie zmian w HRF, przesunięcia terminu realizacji oraz zmianę terminu efektu rzeczowego projektu – poz. od nr 17 do 23 cz. I Załącznika nr 1.

2. W wyniku dokonanej analizy dokumentów i przeprowadzonych rozmów kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

Komenda Powiatowa PSP w Stargardzie Szczecińskim, na mocy przesłanych dokumentów przedsięwzięcia dot. rozliczenia końcowego wraz z protokołem odbioru końcowego i zgłoszeniem zakończenia robót (komplet dokumentów z dnia 18.08.2016r.) – zrealizowała przedmiotowe przedsięwzięcie zgodnie z Umową dwoma Aneksami, osiągając efekt rzeczowy i ekologiczny w terminie.

W trakcie realizacji przedsięwzięcia oraz po jego zakończeniu nie było kontroli NFOŚiGW przedmiotowego projektu.

3. Metodologia doboru próby do kontroli.
(dla poszczególnych pkt. zakresu kontroli)

3.1. Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umów o Dofinansowanie (pożyczka).

Efekt rzeczowy (wraz z nadzorem i dokumentacją projektową) opisano w Umowie Dotacji w postaci

Dla budynku administracyjno-socjalno-garażowego - „A”:

- ✓ Modernizacja instalacji c.o. (system grzewczy) - wymiana węzła ciepłego na nowy.
- ✓ Modernizacja instalacji c.w.u. - montaż armatury wodooszczędnej - perlatory
- ✓ Montaż instalacji kolektorów słonecznych. Liczba kolektorów: 12 szt.
- ✓ Wymiana okien na nowe $U=1,4$ W/m²K. - na profilach PCV $U=1,4$ W/m²K. Liczba okien: 89 szt., 169m², Wymiana świetlika 1 szt. na nowy, powierzchnia: 45,07m².
- ✓ Wymiana drzwi $U=2,0$ W/m²K. Liczba drzwi: 3 szt.
- ✓ Docieplenie - stropodach wentylowany, wełną mineralną granulowaną o grubości 0,17 m, $U=0,180$ W/m²K, $\lambda=0,050$ W/mK
- ✓ Docieplenie - dach, styropian o grubości 0,12 m, $U=0,216$ W/m²K, $\lambda=0,038$ W/mK.
- ✓ Docieplenie - ściana / podłoga w gruncie, styropian twardy o grubości 0,10m, $U=0,267$ W/m²K, $\lambda=0,037$ W/mK
- ✓ Docieplenie - ściana zewnętrzna, wełna mineralna o grubości 0,12m, $U=0,248$ W/m²K, $\lambda=0,040$ W/mK.
- ✓ Modernizacja instalacji wentylacyjnej (wentylacja mechaniczna) - Strumień powietrza wywiewanego (mechanicznie)- 3510,0[m³/h]
- ✓ Wymiana bram garażowych $U=1,7$ W/m²K. - na profilach ocieplonych, podnoszone automatycznie. Liczba bram: 8 szt.
- ✓ Opracowanie dokumentacji projektowej
- ✓ Nadzór inwestorski.

Dla budynku warsztatowo-magazynowo-garażowego - „B”

- ✓ Modernizacja instalacji c.o. (system grzewczy) - Wymiana instalacji c.o. na nową, zaizolowaną, montaż grzejników z zaworami termostatycznymi, montaż zaworów podpionowych.
 - ✓ Modernizacja instalacji c.w.u. (cieplej wody użytkowej) - wymiana instalacji c.w.u., montaż armatury wodooszczędnej
 - ✓ Wymiana okien na nowe $U=1,4$ W/m²K. - na profilach PCV $U=1,4$ W/m²K. Liczba okien: 164 szt.
 - ✓ Wymiana drzwi $U=2,0$ W/m²K. - Liczba drzwi: 1 szt.
 - ✓ Docieplenie - stropodach / strop strychu, dachu - styropian o grubości 0,12 m, $U=0,216$ W/m²K, $\lambda=0,038$ W/mK.
 - ✓ Docieplenie - ściany zewnętrzne, wełna mineralna o grubości 0,12m, $U=0,236$ W/m²K, $\lambda=0,040$ W/mK.
 - ✓ Modernizacja instalacji wentylacyjnej (wentylacja mechaniczna) - Strumień powietrza wywiewanego (mechanicznie)- 3669,7[m³/h]
 - ✓ Wymiana bram garażowych $U=1,7$ W/m²K. Liczba bram: 4 szt.
 - ✓ Opracowanie dokumentacji projektowej
 - ✓ Nadzór inwestorski.
- tj. zgodnie z zapisami w warunkach szczególnych Umowy o Dofinansowanie z dnia 08.05.2015 r. i zaktualizowanym HRF z dnia 09.06.2016 r. W celu skontrolowania osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umów o Dofinansowanie, do próby szczegółowej wybrano dokumentację odbiorową dot. wszystkich ww. pozycji (tj. 100%).

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

W celu skontrolowania dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu projektu zgodnie z zapisami Umów o Dofinansowanie, do próby szczegółowej wybrano dokumentację odbiorową dot. wszystkich pozycji wymienionych w pkt. H.3.1. niniejszej Informacji Pokontrolnej (tj. 100%).

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

W celu sprawdzenia czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy obiekty są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem, na podstawie zestawienia wszystkich elementów wymienionych w pkt. H.3.1. niniejszej Informacji Pokontrolnej (tj. 100%) - do skontrolowania w ramach wizji lokalnej (ogłędzin) jak również sprawdzenia dostępnej u Beneficjenta dokumentacji w tym zakresie, wybrano dokumenty (w tym dokumenty OT) dot. wszystkich ww. pozycji (tj. 100%).

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

Na podstawie zestawienia wszystkich faktur i/lub dokumentów księgowych (łącznie 30 pozycji) dot. Umowy Dotacji stanowiących Rozliczenie Końcowe Dotacji z dnia 18.08.2016 r. - wybrano do kontroli wszystkie pozycje, tj. jak niżej w tabeli nr 1.

Tabela nr 1

Lp.	POZY-CJA HRF	WYSZCZEGÓLNIENIE ROBÓT, DOSTAW, USŁUG	FAKTURA NR DATA	KWOTA FAKTURY		ZE ŚRODKÓW NFOŚIGW
				BRUTTO	w tym VAT	
1	1.1	Dokumentacja projektowa – budynek A	31 z 05-03-2015	35 435,07	1540,66	35435,07
2	1.2	Dokumentacja projektowa – budynek B	31 z 05-03-2015	19 914,93	865,87	19914,93
3	2.1	Nadzór inwestorski – budynek A	1/10/2015 z 06-10-2015	5758,84	250,38	5758,84
4	2.2	Nadzór inwestorski – budynek B	1/10/2015 z 06-10-2015	3236,53	140,72	3236,53
5	1.5	Montaż instalacji kolektorów słonecznych – budynek A	30/10/2015 z 06-10-2015	38239,36	1662,58	38239,36
6	1.8	Docieplenie – stropodach wentylowany – budynek A	30/10/2015 z 06-10-2015	26656,97	1159	26656,97
7	1.9	Docieplenie –dach- budynek A	30/10/2015 z 06-10-2015	83519,96	3631,3	83519,96
8	1.1 0	Docieplenie ściana/podłoga w gruncie -budynek A	30/10/2015 z 06-10-2015	441601,92	19200,08	441601,92
9	1.1 1	Docieplenie - ściany zewnętrzne -budynek A	30/10/2015 z 06-10-2015	21808,15	948,18	21808,15
10	2.7	Docieplenie - stropodach/strop strychu, dachu - budynek B	30/10/2015 z 06-10-2015	89573,53	3894,5	89573,53
11	1.7	Wymiana drzwi U=0,2 W/m2K. Liczba drzwi 3 szt.	45/12/2015 z dnia 15-12-2015	16118	700,78	16118,00
12	1.1 3	Wymiana bram garażowych U=1,7 W/m2K na profilach ocieplonych, podnoszone automatycznie. Liczba bram: 8 szt.	45/12/2015 z dnia 15-12-2015	142500	6195,65	142500,00
13	2.6	Wymiana drzwi U=0,2 W/m2K. Liczba drzwi 1 szt.	45/12/2015 z dnia 15-12-2015	4345,63	188,94	4345,63
14	2.1 0	Wymiana bram garażowych U=1,7 W/m2K . Liczba bram 4 szt.	45/12/2015 z dnia 15-12-2015	71291	3099,61	71291,00

15	1.2	Nadzór	1/03/2016 z dnia 04-03-2016	5000	217,39	5000,00
16	2.2	Nadzór	1/03/2016 z dnia 04-03-2016	2999,99	130,43	2999,99
17	1.1 1	Docieplenie -ściana zewnątrzna, wełna mineralna o grubości 12 cm, U=0,248 W/m2K lambda 0,040 W/m2K	4/03/2016 z dnia 03-03-2016	140270	6098,7	140270,00
18	1.1 2	Modernizacja instalacji wentylacyjnej(wentylacja mechaniczna) -strumień powietrza wywiewanego mechanicznie - 3510,0(m3/h)	4/03/2016 z dnia 03-03-2016	45000	1956,52	45000,00
19	2.5	Wymiana okien na nowe U=1,4 W/m2K - na profilach PCV u=1,4 W/m2K. Liczba okien: 164 szt.	4/03/2016 z dnia 03-03-2016	181500	7891,3	181500,00
20	2.9	Modernizacja instalacji wentylacyjnej (wentylacja mechaniczna)- strumień powietrza wywiewanego mechanicznie - 3669,7 (m3/h)	4/03/2016 z dnia 03-03-2016	17896,37	778,1	17896,37
21	1.2	Nadzór	1/05/2016 z dnia 17-05-2016	2308,5	100,37	2308,50
22	2.2	Nadzór	1/05/2016 z dnia 17-05-2016	1682,39	73,15	1682,39
23	1.4	Modernizacja instalacji c.w.u. - montaż armatury wodooszczędnej - perlatory	5/05/2016 z dnia 10-05-2016	500,08	21,74	500,08
24	1.6	Wymiana okien na nowe U=1,4 W/m2K - na profilach PCV u=1,4 W/m2K. Liczba okien: 89 szt. 169m2, wymiana światlika 1 szt. na nowy, powierzchnia 45,07m2	5/05/2016 z dnia 10-05-2016	46770,13	2033,48	46770,13
25	2.3	Modernizacja instalacji c.o. (system grzewczy) - wymiana instalacji c.o. na nową, zaizolowaną, montaż grzejników z zaworami termostatycznymi, montaż zaworów podpionowych.	5/05/2016 z dnia 10-05-2016	61500	2673,91	61500,00
26	2.8	Docieplenie - ściany zewnątrzne, wełna	5/05/2016 z dnia	202700	8813,04	202700,00

		mineralna o grubości 0,12m, U=0,236 W/m ² /k, lsmbs: 0,040 W/mK	10-05-2016			
27	1.2	Nadzór	1/07/2016 z dnia 28-07-2016	1074,55	46,72	1074,55
28	2.2	Nadzór	1/07/2016 z dnia 28-07-2016	30	1,3	30,00
29	1.3	Modernizacja instalacji c.o. (system grzewczy) - wymiana węzła cieplnego na nowy)	9/07/2016 z dnia 28-07-2016	79733,87	3466,69	79733,87
30	2.4	Modernizacja instalacji c.w.u (cieplej wody użytkowej) - wymiana instalacji c.w.u., montaż armatury wodooszczędnej	9/07/2016 z dnia 28-07-2016	11070	481,3	11070,00
RAZEM				1 800 035,77	78 262,39	1 800 035,77

Zestawienie wszystkich faktur stanowi poz. 10 cz. II Zał. nr 1.

3.5. *Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia /projektu w aspektach zgodności z zapisami umowy o dofinansowanie.*

Do próby kontrolnej przyjęto sposób przechowywania całej dokumentacji (100%) dot. umowy nr 145/2015/Wn-16/OA-TR-KU/D.

3.6. *Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia /projektu.*

Kontrolą objęto wszystkie (100%) wymagane UoD i „Instrukcją oznakowania przedsięwzięć dofinansowanych ze środków NFOŚiGW”, działania inform – promo obowiązkowe tj.: tablica pamiątkowa, strona internetowa: KP PSP Stargard www.straz.stargard.com.pl

Kontrolujący poinformował telefonicznie w dniu 10.08.2017 r. oraz e-mailowo w dniu 11.08.2017 r. Beneficjenta o dacie planowanej kontroli oraz zakresie 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:

W celu oceny zagadnień wymienionych w zakresie kontroli, kontrolujący przeprowadził następujące czynności kontrolne:

- 1.1 Przeprowadził rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej informacji w zakresie :
- przebiegu realizacji przedsięwzięcia w tym problemów wynikłych w trakcie realizacji Przedsięwzięcia,
 - zgodności wykonanego zakresu rzeczowego z Umową o dofinansowanie,

- wykonanego zakresu rzeczowego w aspekcie, czy środki trwałe zakupione w ramach projektu wykorzystywane są zgodnie z przeznaczeniem,
- stosowania i przestrzegania działań informacyjnych i promocyjnych.

1.2. Kontrolujący zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji Projektu, tj.:

1.2.1. W obszarze kontroli osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umów o Dofinansowanie.

- Aktualnym Harmonogramem Realizacji Projektu z dnia 09.06.2016 r.
- Opisem Projektu,
- rozliczeniem rzeczowym umowy;
- rozliczeniem ekologicznym;
- sprawozdaniem z osiągnięcia efektu ekologicznego przedsięwzięcia, (pismo wraz z Raportem z monitorowania wielkości emisji CO₂ z dnia 22.03.2017 r.);
- Rozliczeniem rzeczowym projektu (karta projektu z NFOŚiGW z dnia 25.08.2016 r).
- Pismem w sprawie rozliczenia końcowego z dnia 18.08.2016 r. wraz z załącznikami (jak niżej):
 - Załącznik nr 1 – Rozliczenie końcowe
 - Załącznik nr 2 – Protokół odbioru końcowego przedsięwzięcia z dn. 06.06.2016
 - Załącznik nr 3 – Zgłoszenie o zakończeniu robót
 - Załącznik nr 4 – Zestawienie zrealizowanych obiektów/urządzeń zgodnie z harmonogramem
 - Załącznik nr 5 – Oświadczenie o zastosowaniu przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych
 - Załącznik nr 6 – Oświadczenie o zastosowaniu form informowania o uzyskanym dofinansowaniu wraz ze zdjęciem tablicy pamiątkowej
 - Dokumentami OT.

Kontrolujący w tym obszarze zapoznał się i dokonał przeglądu dokumentów wymienionymi w załączniku nr 1 Część I pkt. 21-25 i Część II pkt: 1-8.

1.2.2. W obszarze sprawdzenia dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia /projektu:

- kontrolujący zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów analogicznie jak w pkt. I.1.2.1. niniejszej Informacji Pokontrolnej.

1.2.3. W obszarze sprawdzenia czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie /projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem:

- kontrolujący zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów wymienionymi w załączniku nr 1 Część I pkt. 1 i od 20 do 24 oraz Część II pkt: 8 a także pkt 3 część III w tym:

- ✓ Umową nr 145/2015/Wn-16/OA-TR-KU/D pn.:
„Termomodernizacja budynków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie Szczecińskim” - z dnia 08.05.2015 r.
- ✓ Pismem z dnia 16.11.2015 w sprawie przesunięcia terminu realizacji przedsięwzięcia;
- ✓ Aneks nr 1 do umowy dotacji nr 145.2015/Wn16/OA-TR-KU/D z dnia 08.05.2015 r. z dnia 14.01.2016
- ✓ Prośbą o zmianę terminu efektu rzeczowego z dnia 30.05.2016
- ✓ Harmonogramem Rzeczowo-Finansowym (po zmianach) z dnia 09.06.2016
- ✓ Aneks nr 2 z dnia 29.06.2016 r.
- ✓ Oświadczeniem Beneficjenta z dnia 24.08.2017 r. dot. braku zmian własnościowych w projekcie na dzień kontroli.

1.2.4 W obszarze kontroli kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączanych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.

Zapoznano się z dokumentami finansowymi (zestawionymi w tabeli nr I – patrz str. 7-8 niniejszej Informacji pokontrolnej oraz poz. 10 cz. II Zał. nr 1.) w łącznej ilości 30 szt., pod kątem:

- czy nie noszą znamion podwójnego finansowania (stempli, adnotacji z innych programów pomocowych),
- prawidłowości opisów w/w dokumentów i sporządzenia dokumentacji odbiorowej będącej podstawą do ich wystawienia,

jak również zapoznano się z dokumentami finansowymi i odbiorowymi wymienionymi w Załączniku nr I Część II pkt. 8-9

1.2.5 W obszarze kontroli prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia/projektu w aspektach zgodności z zapisami Umowy o Dofinansowanie:

- kontrolujący zapoznał się i dokonał oceny stanu archiwizacji dokumentów wymienionymi w załączniku nr I Część I pkt. 1-25 i Część II pkt: 1-9.

1.2.6. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia:

- kontrolujący zapoznał się i dokonał sprawdzenia działań obowiązkowych i rekomendowanych w ramach projektu, w tym umiejscowienie tablicy pamiątkowej dot. przedsięwzięcia oraz stronę internetową.

1.3. Podał sprawdzeniu i ocenie:

- Czy zakres rzeczowy Przedsięwzięcia oraz działania informacyjno-promocyjnych są faktycznie wykonywane i są zgodne z zapisami umowy o dofinansowanie w formie dotacji (szczegółowo powyższe zagadnienia opisano w Części I.2 pn.: ”Ogłędziny stanu realizacji wykonanych robót oraz

działań promocyjno-informacyjnych”).

- Sposób archiwizacji (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia,
- Pracę osób działających w imieniu Beneficjenta w zakresie dostarczania kontrolującemu dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia.

1. OGLĘDZINY STANU REALIZACJI WYKONANYCH ROBÓT ORAZ DZIAŁAŃ PROMOCYJNYCH I INFORMACYJNYCH

Oględziny wykonanego zakresu rzeczowego objętego przedsięwzięciem oraz działań promocyjnych i informacyjnych, przeprowadzone zostały w dniu 23.08.2017 r. przez:

Przedstawiciela NFOŚiGW:

Ryszarda J. Rogowskiego – Doradcę w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć NFOŚiGW.

w obecności przedstawicieli Beneficjenta:

Jacka Mijewskiego – Inspektora w Sekcji ds. kwatermistrzowskich i technicznych w KP PSP Stargard.

Oględzinom poddano:

2.1. W obszarze zakresu rzeczowego:

Odnośnie budynku administracyjno-socialno-garażowego - „A”:

- ✓ Modernizacja instalacji c.o. (system grzewczy) - wymiana węzła ciepłego;
- ✓ Modernizacja instalacji c.w.u. - montaż armatury wodooszczędnej – perlatory;
- ✓ Montaż instalacji kolektorów słonecznych (12 szt.);
- ✓ Wymiana okien (89 szt.);
- ✓ Wymiana świetlika (1 szt.);
- ✓ Wymiana drzwi (3 szt.);
- ✓ Docieplenie - stropodach wentylowany, wełna mineralna granulowana;
- ✓ Docieplenie - dach, styropian ;
- ✓ Docieplenie - ściana / podłoga w gruncie, styropian twardy;
- ✓ Docieplenie - ściana zewnętrzna, wełna mineralna;
- ✓ Modernizacja instalacji wentylacyjnej (wentylacja mechaniczna) - strumień powietrza wywiewanego (mechanicznie);
- ✓ Wymiana bram garażowych, podnoszone automatycznie (8 szt.);

Dla budynku warsztatowo-magazynowo-garażowego - „B”

- ✓ Modernizacja instalacji c.o. (system grzewczy) - montaż grzejników z zaworami termostatycznymi, montaż zaworów podpionowych.
- ✓ Modernizacja instalacji c.w.u. (cieplej wody użytkowej) - wymiana instalacji c.w.u., montaż armatury wodooszczędnej;
- ✓ Wymiana okien na nowe (164 szt.);
- ✓ Wymiana drzwi (1 szt.);
- ✓ Docieplenie - stropodach / strop strychu, dachu – styropian;

- ✓ Docieplenie - ściany zewnętrzne, wełna mineralna;
- ✓ Modernizacja instalacji wentylacyjnej (wentylacja mechaniczna) - strumień powietrza wywiewanego (mechanicznie);
- ✓ Wymiana bram garażowych (4 szt.);

2.2. W obszarze działań informacyjno-promocyjnych, oględzinom poddano Tablicę Pamiątkową projektu (szt. 1) umiejscowioną w siedzibie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie, ul. Księcia Bogusława IV 21, 73-110 Stargard.

Z przeprowadzonych oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną (poz. 1 cz. III Zał. nr 1).

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 wg przyjętego zakresu kontroli:

1) *Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.*

- 1.1. Ustalono, że uzyskano i utrzymywany jest efekt rzeczowy osiągnięty w wyniku realizacji przedsięwzięcia w postaci wykonania termomodernizacji budynków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie zgodnie z Rozliczeniem końcowym, Protokołem odbioru końcowego przedsięwzięcia z dn. 06.06.2016 r., Zgłoszeniem o zakończeniu robót, Zestawieniem zrealizowanych obiektów/urządzeń zgodnie z harmonogramem z dnia 18.08.2016 r.
- 1.2. Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie efektu rzeczowego przedsięwzięcia z dnia 18.08.2016 r. wyczerpuje znamiona osiągnięcia właściwych parametrów zapisanych w Umowie o Dofinansowanie (tj. w warunkach szczególnych poz. 4 pn.: „*Efekt rzeczowy przedsięwzięcia*”);
- 1.2. Potwierdzono osiągnięcie efektu ekologicznego zgodnie z Umową o Dofinansowanie (wraz z Aneksami nr 1 i 2) i zmienionym/aktualnym HRF z dnia 09.06.2016 r.
- 1.3. Beneficjent dokonał przejęcia środków trwałych (OT) dot. zakupionego w ramach projektu w dniu 30.09.2016 r. na łączną kwotę 1 800 035,77 zł. - tj. dokładnie tyle ile wynosi wartość projektu (patrz pkt G.4 niniejszej Informacji Pokontrolnej).

Podsumowanie:

Kontrolujący nie wnosi uwag do przedmiotowego zakresu.

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

- 2.1. Ustalono, że Beneficjent posiada wymaganą dokumentację formalno – prawną dla realizacji tego typu przedsięwzięcia.
- 2.2. Potwierdzono, że Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia.

Podsumowanie:

Kontrolujący nie wnosi uwag do przedmiotowego zakresu.

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

- 3.1. Zgodnie z udostępnioną korespondencją dot. projektu wraz z dokumentami odbiorowymi i raportami z osiągnięcia efektu rzeczowego i ekologicznego oraz wizją lokalną w dniu 23.08.2017 r. i oświadczeniem Beneficjenta z dnia 24.08.2017r.– stwierdza się, że w projekcie nie wystąpiły zmiany własnościowe.
- 3.2. Ustalono (na podstawie dokumentacji oraz wizji lokalnej - jak wyżej), że przedsięwzięcie jest użytkowane zgodnie z przeznaczeniem.

Podsumowanie:

Kontrolujący nie wnosi uwag do przedmiotowego zakresu.

4) ***Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia.***

- 4.1. Nie stwierdzono wystąpienia podwójnego finansowania wydatków z innych źródeł niż wskazane w umowie o dofinansowanie;
- 4.2. Dokumenty finansowe zostały opisane prawidłowo.
- 4.3. Stwierdzono, że zakres rzeczowy określony w dokumentach finansowo-księgowych Przedsięwzięcia przedstawionych do rozliczenia środków NFOŚiGW znajduje potwierdzenie w stanie faktycznym.
- 4.4. Potwierdzono, że Beneficjent dokonał zapłaty za faktury dostawców i wykonawców.

Podsumowanie:

Kontrolujący nie wnosi uwag do przedmiotowego zakresu.

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

- 5.1. Stwierdzono, że dokumenty wytworzone w trakcie realizacji Przedsięwzięcia Beneficjent archiwizuje zgodnie z Umową o dofinansowanie i „Instrukcją oznakowania przedsięwzięć dofinansowanych ze środków NFOŚiGW”,

W Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie obowiązują następujące przepisy kancelaryjno- archiwalne:

- a) Ustawa z dnia 14.07.1983 r o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach;
- b) Ustawa z dnia 20.03.2015 r. o zmianie ustawy o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach;
- c) Zarządzenie nr 23 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 29.10.2015 r. w sprawie brakowania dokumentacji niearchiwalnej oraz sposobu postępowania z materiałami archiwalnymi ..
- d) Zarządzenie nr 21 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 25.01.2013 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej i jednolitego rzeczowego wykazu;
- e) Decyzja nr 17 Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej z dnia 22.04.2009 r. w sprawie „organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych oraz zasad postępowania z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej”.

Dokumenty związane z realizacją przedsięwzięcia są przechowywane w siedzibie Beneficjenta tj. w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie pok. archiwum nr 220 (w tym dokumentacja księgowo-finansowa).

Podsumowanie:

Kontrolujący nie wnosi uwag do przedmiotowego zakresu.

6) Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia /projektu.

6.1. Potwierdzono, że Beneficjent prawidłowo realizuje wymagane działania informacyjno – promocyjne.

6.1.1. W ramach działań obowiązkowych:

- ✓ Beneficjent wykonał i zainstalował tablicę pamiątkową Projektu w siedzibie Beneficjenta tj. w siedzibie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie, ul. Księcia Bogusława IV 21, 73-110 Stargard.

6.1.2. W ramach działań rekomendowanych:

- ✓ Zamieszczono ogólną informację o projekcie na stronie internetowej KP PSP Stargard pod adresem : www.straz.stargard.com.pl.

Podsumowanie:

Kontrolujący nie wnosi uwag do przedmiotowego zakresu.

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

Na podstawie dokonanych czynności kontrolnych, kontrolujący nie stwierdził podejrzenia wystąpienia zagrożenia/uchybień/nieprawidłowości w badanym zakresie.

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ :

Załącznik nr 1 – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu nr **145/2015/Wn-16/OA-TR-KU/D** pn.: **„Termomodernizacja budynków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie Szczecińskim”**.

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.

Informację Pokontrolną wraz z zestawieniem dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych, sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano w siedzibie Kontrolowanego w dniu **25.08.2017 r.**

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Beneficjenta w dniu **23.08.2017 r.** pod numerem **1/2017.**

PODPISY

Kontrolujący	Kontrolowany.
<p>Departament Kontroli <i>Przedmiot</i></p> <p><i>[Podpis]</i></p> <p>mgr inż. Ryszard J. Rogowski</p> <p><i>25.08.2017</i></p> <p>.....</p> <p>(data i podpis)</p>	<p>KOMENDANT POWIATOWY Państwowej Straży Pożarnej</p> <p><i>[Podpis]</i></p> <p>st. bryg. mgr inż. Wojciech Siergiej</p> <p><i>25.08.2017</i></p> <p>.....</p> <p>(data i podpis)</p>

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni

[Podpis]


KOMENDA POWIATOWA
Państwowej Straży Pożarnej
w Stargardzie
województwo zachodniopomorskie

