



XI

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

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art. 35e ust. 1 Ustawy z dnia 06.12.2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2014 r. poz.1649 z późn. zm.).
- Wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 28.05.2013 r., w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.
- Pismo Ministerstwa Klimatu i Środowiska (Instytucji Pośredniczącej) z dnia 7.12.2020 r. w sprawie zgody na prowadzenie kontroli trwałości projektów POIiŚ 2007-2013 w trybie „zza biurka”.
- § 15 Umowy o dofinansowanie Projektu.
- Upoważnienie do kontroli nr 02/POIiŚ/2021 z dnia 04.01.2021 r.

B. DATA RODZAJ I TRYB PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

11.01.2021 r. – 15.01.2021 r. – Kontrola trwałości – planowa – Biuro NFOŚiGW/w miejscu wykonywania pracy zdalnej.

Data przekazania ostatnich wyjaśnień kontrolowanego: 04.02.2021 r.

Data zakończenia działań kontrolnych: 04.02.2021 r.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Gmina Bodzechów
Kierownik Jednostki Kontrolowanej	Pan Jerzy Murzyn Wójt Gminy Bodzechów
Adres Beneficjenta:	ul. Mikołaja Reja 10 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski
Tel./fax:	tel.: 041 265-38-38, 041 265-27-45 fax: 041 265-54-40, 041 265-10-38
E-mail:	e-mail: urząd@ugb.pl

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ:

Nazwa:	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Adres:	02-673 Warszawa, ul. Konstruktorska 3a
Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail)	1. Piotr Szwarocki – Główny Specjalista w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć Przewodniczący zespołu kontrolującego tel.: 606 832 136 e-mail: Piotr.Szwarocki@nfosigw.gov.pl 2. Wojciech Nafalski – Główny Specjalista w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć,

	Członek zespołu kontrolującego tel.: 885 339 546 e-mail: Wojciech.Nafalski@nfosigw.gov.pl
--	---

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Jarosław Dębicki	Kierownik Referatu Inwestycji wodno – kanalizacyjnych, Urząd Gminy Bodzechów
2.	Beata Gardynik	Skarbnik, Urząd Gminy Bodzechów

F. ZAKRES KONTROLI:

1. Kontrola w aspekcie, czy nie dokonano znaczącej modyfikacji w stosunku do zakresu rzeczowego określonego w umowie o dofinansowanie poprzez:
 - 1.1 oględziny wykonanego zakresu rzeczowego,
 - 1.2 ocenę zgodności zrealizowania zakresu rzeczowego z dokumentami odniesienia,
 - 1.3 sprawdzenie, czy zrealizowany projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.
2. Kontrola osiągnięcia i zachowania celu projektu w tym oryginalnej dokumentacji na podstawie, której potwierdzano osiągnięcie zakładanych wskaźników produktu i rezultatu oraz efektu ekologicznego.
3. Kontrola systemu finansowo-księgowego (na wybranej próbie) w zakresie sprawdzenia:
 - 3.1 czy nie występowało podwójne finansowanie wydatków uwzględnionych przez Beneficjenta we wnioskach o płatność,
 - 3.2 czy odebrane i zaewidencjonowane elementy projektu stanowią własność podmiotu, który został wskazany jako właściciel w umowie o dofinansowanie,
 - 3.3 czy projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 55 ust. 2 i 3 rozporządzenia 1083/2006.
4. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji projektu w aspektach zgodności z warunkami zawartej umowy o dofinansowanie i rozporządzeniami Rady Unii Europejskiej z uwzględnieniem zapewnienia właściwej ścieżki audytu w szczególności dla dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków oraz dochowania terminu przechowywania dokumentów.
5. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych upowszechniających pomoc UE na wybranej próbie.
6. Inne zagadnienia wymienione w Załączniku nr 3 do Wytycznych Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, w tym sprawdzenie:
 - 6.1. W przypadku gdy projekt był kontrolowany/audytowany przez inne niż NFOŚiGW uprawnione do tego instytucje zewnętrzne lub gdy toczące się postępowania prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze czy beneficjent przekazał zgodnie z obowiązującymi zasadami do NFOŚiGW wszystkie wyniki kontroli/ audytów lub informacje w tym zakresie (tj. m.in.: w wyznaczonym terminie otrzymaną ostateczną wersję kopii informacji pokontrolnej oraz zaleceń pokontrolnych lub kopii innych dokumentów spełniających te funkcje).

Szwarc

[Signature]

G. DANE DOT. KONTROLOWANEGO PROJEKTU:

1.	Nr projektu:	POIS.01.01.00-00-255/09-00
2.	Tytuł projektu:	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski – etap II
3.	Pełnomocnik ds. Realizacji Projektu (MAO) (imię, nazwisko, funkcja, telefon, e-mail)	-
4.	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/aneksu:	03.11.2011 r. 04.02.2013 r. 11.09.2014 r. 03.12.2014 r. 22.09.2015 r. 09.02.2016 r.
5.	Koszt realizacji projektu wg. umowy (PLN):	
	Koszt całkowity (brutto):	42 326 947,92 PLN
	Wydatki kwalifikowane (netto):	32 359 569,56 PLN
6.	Źródła finansowania projektu wg. Umowy	
	Wysokość dofinansowania:	27 505 634,12 PLN
	Środki własne (brutto):	4 853 935,44 PLN
	Udział środków dofinansowania (%) w wydatkach kwalifikowanych	85,00 %
7.	Terminy realizacji projektu	
	Rozpoczęcie robót:	19.06.2012*
	Zakończenie robót i przekazanie do eksploatacji:	29.05.2015**
	Pozwolenie na użytkowanie:	-
	Okres kwalifikowalności wydatków:	01.01.2007-31.12.2015

* Protokół przekazania placu budowy nr 1/2012 z dnia 19-06-2012 r., Zadanie nr 12.

** Protokół odbioru końcowego, Zadanie nr 20.

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

- Kontrolujący zapoznali się z dokumentami Projektu będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, w tym dokumentami przekazanymi przez Departament Ochrony Wód NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w Załączniku nr 1 Część I „Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji Projektu nr POIS.01.01.00-00-255/09 pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski – etap II”.
- W celu zapoznania się z prowadzoną sprawozdawczością, dotyczącą zachowania trwałości Projektu, Kontrolujący przeprowadzili rozmowy z przedstawicielem Departamentu Ochrony Wód NFOŚiGW, w aspektach: przebiegu realizacji Projektu, zrealizowania rzeczowego i finansowego, w tym osiągnięcia zakładanych efektów ekologicznych, kwalifikowalności podatku VAT, zmian zakresu wynikających z decyzji modyfikujących, prowadzonych działań kwalifikacji wydatków z programu Funduszu Spójności, własności wytworzonego majątku, zarządzania Projektem przez Beneficjenta w okresie trwałości.
- W wyniku dokonanej analizy dokumentów i przeprowadzonych rozmów, Kontrolujący dokonali następujących ustaleń:
 - Ustalenia niewymagające dodatkowego potwierdzenia na miejscu.

3.1.1. Gmina Bodzechów zwana dalej „Beneficjentem” w dniu 27.08.2009 r. zawarła „Umowę współpracy” z Gminą Kunów i Miejskimi Wodociągami i Kanalizacją Sp. z o.o. w Ostrowcu Świętokrzyskim, w której określono m.in. zasady współdziałania stron w celu realizacji i finansowania Projektu. W tym celu Gmina Bodzechów upoważniła Gminę Kunów i MWiK Sp. z o.o. w Ostrowcu Świętokrzyskim do ponoszenia wydatków kwalifikowanych, co też zostało uwzględnione na etapie aplikacyjnym.

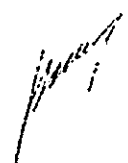
3.1.2. Przedmiotem Projektu była budowa kanalizacji sanitarnej o łącznej długości około 69,75 km z infrastrukturą towarzyszącą, przebudowa magistrali wodociągowej na długości około 2,0 km wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz doposażenie w sprzęt do czyszczenia i monitoringu sieci kanalizacyjnej.

3.1.3. Realizacja Projektu obejmowała następujące pozycje ujęte w Harmonogramie Realizacji Projektu (dalej „HRP”), z podziałem na zadania:

► inwestycyjne,

- Zadanie nr 1 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Wymysłów.
- Zadanie nr 2 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Bokszycka.
- Zadanie nr 3 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów.
- Zadanie nr 4 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Świrna.
- Zadanie nr 5 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Szewna etap II.
- Zadanie nr 6 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Szewna etap II - pompownia ścieków.
- Zadanie nr 7 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Goździelin etap I.
- Zadanie nr 8 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Goździelin etap II.
- Zadanie nr 9 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Denkówek etap I.
- ~~Zadanie nr 10 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Denkówek etap II.~~
- Zadanie nr 11 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Bodzechów etap I.
- Zadanie nr 12 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Bodzechów etap II.
- Zadanie nr 13 pn.: Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.
- Zadanie nr 20 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Jędrzejowice.
- Zadanie nr 21 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Szewna ul. Olszówka.

Semoral



- Zadanie nr 22 pn.: Zakup urządzenia ssąco-ciśnieniowego do czyszczenia sieci kanalizacyjnej oraz urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów.

► nieinwestycyjne:

- Zadanie nr 14 pn.: Studium wykonalności projektu oraz dokumentacja przetargowa.
- Zadanie nr 15a pn.: Inżynier kontaktu dla projektu - Inspektor nadzoru - pracownik Gminy Bodzechów.
- Zadanie nr 15b pn.: Inżynier kontaktu dla projektu - Inspektor nadzoru Kunów.
- Zadanie nr 15c pn.: Inżynier kontaktu dla projektu - Inspektor nadzoru MWiK.
- Zadanie nr 15d pn.: Inżynier kontaktu dla projektu - Inspektor nadzoru pozostałe.
- Zadanie nr 15 pn.: Inżynier kontraktu dla projektu - Inspektor nadzoru.
- Zadanie nr 16 pn.: Informacja i promocja.
- Zadanie nr 17a pn.: Koszty funkcjonowania JRP płace.
- Zadanie nr 17b pn.: Koszty funkcjonowania JRP pozostałe.
- Zadanie nr 17 pn.: Koszty funkcjonowania JRP.
- Zadanie nr 18 pn.: Pomoc techniczna dla JRP.
- Zadanie nr 19 pn.: Wartość odsetek od zaciągniętych kredytów dla całego projektu.

W ramach 28 zadań, 16 zadań było zadaniami inwestycyjnymi związanymi z budową sieci i dostawami urządzeń oraz 12 zadań tzw. nieinwestycyjnych. Wszystkie zadania inwestycyjne stanowiły wydatek kwalifikowany.

3.1.4. Beneficjent w ramach rozliczenia Projektu złożył 21 wniosków o płatność, z czego cztery wnioski sprawozdawcze i siedemnaście o refundację środków finansowych (w tym wniosek o płatność końcową nr 21). Wszystkie wnioski zostały zaakceptowane przez NFOŚiGW.

3.1.5. Do Umowy o dofinansowanie podpisano pięć aneksów łącznie dotyczących m.in.: zmiany preambuły i zmiany zapisów w § 1 – 21 Umowy o dofinansowanie.

3.1.6. Celem uzupełnienia wkładu własnego na realizację Projektu nr POIS.01.01.00-00-255/09-00 Beneficjent:

- w dniu 03.12.2014 r. podpisał Umowę nr 821/2014/Wn13/OW-KI-ps/P o dofinansowanie w formie pożyczki inwestycyjnej,
- zaciągnął kredyt długoterminowy udzielony ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego nr 14/2601 i środków własnych Banku nr 14/2602 w dniu 17.12.2014 r.

3.1.7. W Umowie o dofinansowanie Gmina Bodzechów oraz MWiK Sp. z o.o. w Ostrowcu Św. zadeklarowali podatek VAT w wydatkach niekwalifikowanych. Dla zadań realizowanych przez Gminę Kunów zadeklarowano kwalifikowanie podatku VAT.

3.1.8. Beneficjent przesłał do NFOŚiGW sześć Raportów z osiągniętych wyników za lata, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 i 2020, do których nie zostały wniesione żadne zastrzeżenia.

3.1.9. Beneficjent figuruje w Bazie danych o postępowaniach organów ścigania i UOKiK oraz o nadużyciach finansowych lub ich podejrzeniach. Uwidocznienie Beneficjenta ww. bazie spowodowane było prowadzonym postępowaniem Prokuratury Rejonowej

[Signature]
5

w Ostrowcu Świętokrzyskim dotyczącym wycofania zgody jednego właściciela na wykonanie odcinka sieci kanalizacji tłocznej i grawitacyjnej w ramach Projektu nr POIS.02.03.00-00-0013/16-01, który jest kontynuacją obecnie skontrolowanego Projektu. Przedmiotowe postępowanie zostało umorzone.

3.2. Ustalenia wymagające pogłębionej analizy:

- 3.2.1. Czy Beneficjent zgodnie z deklaracjami, we Wniosku o płatność nie deklaruje w wydatkach kwalifikowanych podatku VAT, który zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie stanowi wydatek niekwalifikowany?
- 3.2.2. Czy ewentualne zmiany własności infrastruktury wytworzonej w ramach Projektu bądź zarządzania tą infrastrukturą nie powodują zmian zachowania trwałości Projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i podpisaną umową z Beneficjentem?
- 3.2.3. Czy Projekt był kontrolowany przez inne niż Instytucja Wdrażająca, uprawnione do tego instytucje?
- 3.2.4. Czy podejmowane są czynności lub postępowania prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze?
- 3.2.5. Czy nie otrzymano innego dofinansowania na realizację Projektu?
- 3.2.6. Czy majątek wytworzony w wyniku realizacji Projektu jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem?
- 3.2.7. Czy wydatki na odtworzenie nawierzchni drogi zostały poniesione na wykonanie prac w zakresie zgodnym z decyzjami administracyjnymi w sprawie zezwoleń na zajęcie pasa drogowego?

Kontrolujący dla powyższych ustaleń przeprowadzili odpowiednie czynności kontrolne, a wyniki przedstawili w niniejszej Informacji Pokontrolnej.

4. Metodologia doboru próby do kontroli (dla poszczególnych obszarów zakresu kontroli):

- 4.1. Zakres rzeczowy Projektu zgodnie z Harmonogramem Realizacji Projektu obejmował realizację 16 zadań inwestycyjnych przedstawionych w punkcie 3.1.2, które stanowiły wydatek kwalifikowany.
 - 4.1.1. Ocena zgodności zrealizowanego zakresu rzeczowego zadań inwestycyjnych oraz czy nie wystąpiły znaczące modyfikacje z zapisami wynikającymi z dokumentów odniesienia.

Kontrolujący przyjęli założenie, że sprawdzenie zgodności zrealizowanego zakresu rzeczowego Projektu zostanie przeprowadzone na próbie wytypowanych zadań inwestycyjnych.

W związku z powyższym, w I etapie doboru próby do kontroli zakresu rzeczowego z puli 16 zadań wytypowano 4 zadania (25 % populacji), po dwa zadania dla każdej metody doboru próby.

Wybór został przeprowadzony na podstawie:

analizy ryzyka przy zastosowaniu następujących czynników ryzyka:

- złożoności technologicznej,
- kluczowości dla celu projektu,
- kwalifikowanej wartości zadań,

doboru losowego

analiza ryzyka:

- zadanie nr 2 - „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów

Sanitat!

w miejscowości Bokszycka”,

- zadanie nr 3 – „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów”,

dobór losowy: przyporządkowując pozostałym 14 zadań (zadania nr 1, 4 ÷ 13 i 20 ÷ 22) numery od 1 do 14, przy pomocy generatora liczb losowych www.losowe.pl wylosowano:

- zadanie nr 13 – „Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.”,
- zadanie nr 22 – „Zakup urządzenia ssąco-ciśnieniowego do czyszczenia sieci kanalizacyjnej oraz urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów”.

W II etapie doboru próby, próba obiektów / elementów do kontroli szczegółowej oraz oględzin przeprowadzanych na podstawie dokumentacji fotograficznej sporządzonej przez Beneficjenta została wybrana po zapoznaniu się z dokumentacją formalno – prawną i techniczną dla Zadań nr 2, 3, 13 i 22 przesłaną przez Beneficjenta i opisaną w punkcie nr I 1.2.1.

- 4.1.2. W celu sprawdzenia czy zrealizowany projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem, do kontroli wytypowano próbę obiektów/elementów zgodnie z opisem przedstawionym w punkcie H.4.1.1 i I.1.2.1.

- 4.2. W zakresie sprawdzenia osiągniętych i zachowanych celów Projektu, w tym oryginalnej dokumentacji na podstawie, której potwierdzono osiągnięcie zakładanych wskaźników produktu i rezultatu oraz efektu ekologicznego:

Kontrolujący w powyższym zakresie wytypowali do sprawdzenia 100% próby posiadanej i przekazanej przez Beneficjenta dokumentacji w zakresie osiągniętych wskaźników produktu i rezultatu oraz efektu ekologicznego tj. Raportów z osiągniętych wyników za lata, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 i 2020.

- 4.3. W zakresie kontroli systemu finansowo-księgowego (na wybranej próbie):

- 4.3.1. Wybór dowodów księgowych do sprawdzenia, czy nie występowało podwójne finansowanie wydatków uwzględnionych przez Beneficjenta w wnioskach o płatność.

Beneficjent w trakcie realizacji Projektu złożył 21 wniosków o płatność z czego siedemnaście o refundację środków finansowych (w tym wniosek o płatność końcową nr 21).

Po analizie ww. dokumentów Kontrolujący wybrali metodą ekspercką wszystkie dokumenty księgowe (100% populacji) dla zadań inwestycyjnych wytypowanych do sprawdzenia zgodnie z punktem nr 4.1.1., które obejmują trzynaście wniosków o płatność, w tym wniosek o płatność końcową nr 21:

Zadanie nr 2:

- faktura nr: 42/12 z dnia 27.09.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Bokszycka – rozliczna w wniosku o płatność nr 4,
- faktura nr: 53/12 z dnia 18.12.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Bokszycka – rozliczna w wniosku o płatność nr 5,
- faktura nr: 4/13 z dnia 25.03.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Bokszycka – rozliczna w wniosku o płatność nr 6,
- faktura nr: 7/13 z dnia 26.06.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Bokszycka – rozliczna w wniosku o płatność nr 7,
- faktura nr: 18/13 z dnia 30.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Bokszycka – rozliczna w wniosku o płatność nr 9,

Senaral!

- faktura nr: 31/13 z dnia 20.12.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka – rozliczna w wniosku o płatność nr 10,
- faktura nr: 11/2014 z dnia 26.06.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka, – rozliczna w wniosku o płatność nr 13,
- faktura nr: 2/2014 z dnia 25.03.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka, – rozliczna w wniosku o płatność nr 11,
- faktura nr: 32/2014 z dnia 31.10.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka – rozliczna w wniosku o płatność nr 15 i 21 (końcowym),
- faktura nr: 42/2014 z dnia 31.12.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka – rozliczna w wniosku o płatność nr 20 i 21 (końcowym),

Zadanie nr 3:

- faktura nr: FS-360/12/ST_U z dnia 27.09.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – rozliczna w wniosku o płatność nr 4,
 - faktura nr: FS-520/12/ST_U z dnia 28.11.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – rozliczna w wniosku o płatność nr 5,
 - faktura nr: FS-555/12/ST_U z dnia 14.12.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – rozliczna w wniosku o płatność nr 5,
 - faktura nr: FS-103/13/ST_U z dnia 19.03.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – rozliczna w wniosku o płatność nr 6,
 - faktura nr: FS-266/13/ST_U z dnia 25.06.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – rozliczna w wniosku o płatność nr 7,
 - faktura nr: FS-392/13/ST_U z dnia 04.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów, – rozliczna w wniosku o płatność nr 8,
 - faktura nr: FS-414/13/ST_U z dnia 13.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – rozliczna w wniosku o płatność nr 8,
 - faktura nr: FS-607/13/ST_U z dnia 09.12.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – rozliczna w wniosku o płatność nr 10,
 - faktura nr: FS-117/13/ST_U z dnia 15.04.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów, – rozliczna w wniosku o płatność nr 12,
 - faktura nr: FS-414/13/ST_U z dnia 13.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – rozliczna w wniosku o płatność nr 21,
- Zadanie nr 13:
- faktura nr: 0006/11/2013/FVS z dnia 29.11.2013 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św. – rozliczna w wniosku o płatność nr 10,
 - faktura nr: 0007/11/2014/FVS z dnia 18.11.2014 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św. – rozliczna w wniosku o płatność nr 15,

Amara!

- faktura nr: 0005/11/2015/FVS z dnia 30.01.2015 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św. – rozliczna w wniosku o płatność nr 17,

Zadanie nr 22:

- faktura nr: 143/FVH/2014 z dnia 03.06.2014 r. Zakup urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów – rozliczna w wniosku o płatność nr 13,
- faktura nr: FV/001352/0313/ANB z dnia 20.03.2014 r. Zakup urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów – rozliczna w wniosku o płatność nr 12.

4.3.2. w zakresie sprawdzenia, czy odebrane i zaewidencjonowane środki trwale stanowią własność podmiotu, który został wskazany, jako właściciel w Umowie o dofinansowanie, próbą objęto wszystkie dokumenty OT tj. 100 %.

4.3.3. w zakresie, czy projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 55 ust. 2 i 3 rozporządzenia 1083/2006 wybór próby został dokonany po sprawdzeniu przygotowanych przez Beneficjenta dokumentów.

4.4. W zakresie prowadzenia archiwizacji dokumentacji Projektu w aspektach zgodności z warunkami zawartej umowy o dofinansowanie i Rozporządzeniami Rady Unii Europejskiej z uwzględnieniem zapewnienia właściwej ścieżki audytu w szczególności dla dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków oraz dochowania terminu przechowywania dokumentów kontroli poddano wszystkie (100 %) procedury/instrukcje archiwizacji posiadane przez Beneficjenta (dotyczące Projektu) oraz miejsca przechowywania dokumentów dotyczących Projektu (100 %).

4.5. Kontrolujący w obszarze działań informacyjno - promocyjnych dokonali sprawdzenia wszystkich (100 %) działań obowiązkowych, tj.: zainstalowanie tablic informacyjno/pamiątkowych, oznakowanie tabliczkami/naklejkami widocznych elementów instalacji oraz oznakowanie logotypem dokumentów Projektu. W ramach oznakowania logotypem dokumentów, sprawdzono dokumenty odbiorowe dotyczące zakresu rzeczowego wytypowanego w pkt 4.1.

4.6. Kontrola czy w przypadku, gdy Projekt był kontrolowany przez inne niż NFOŚiGW uprawnione do tego instytucje zewnętrzne lub, gdy toczy się postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze – czy Beneficjent przekazał do NFOŚiGW informacje w tym zakresie, a w przypadku kontroli instytucji zewnętrznych, czy przekazał w wyznaczonym terminie otrzymaną ostateczną wersję kopii informacji pokontrolnej oraz zaleceń pokontrolnych lub kopii innych dokumentów spełniających te funkcje.

Kontrolujący dokonali sprawdzenia wszystkich (100 %) wpisów w książce kontroli od dnia podpisania Umowy o dofinansowanie do dnia przedmiotowej kontroli, oraz zapoznali się z wyjaśnieniami/oświadczeniami przekazanymi przez Beneficjenta w tym zakresie.

4.7. W zakresie wydatków na odtworzenie nawierzchni ze względu na jednorodność próby, co do charakteru prowadzonych robót wybór dokonany został w trakcie kontroli, po zapoznaniu się z informacjami od Beneficjenta.

5. Zespół kontrolujący opracował program kontroli, w którym zostały określone: cel kontroli, zakres kontroli oraz sposób postępowania. Program został zaakceptowany przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli Przedsięwzięć.

6. Zespół kontrolujący przygotował i przekazał Kontrolowanemu zestawienie dokumentów wymaganych w trakcie czynności kontrolnych.

I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU/W MIEJSCU WYKONYWANIA PRACY ZDALNEJ:

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, przeprowadzili następujące czynności kontrolne:

1.1 Przeprowadzili rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej informacji w zakresie:

- przebiegu realizacji Projektu w tym: powstałych problemów w trakcie realizacji, zgodności wykonanego zakresu rzeczowego z przyjętymi założeniami we Wniosku aplikacyjnym, Umową o dofinansowanie oraz dokumentacją projektową,
- wykonanego zakresu rzeczowego w aspekcie, czy wytworzona infrastruktura wykorzystywana jest zgodnie z jej przeznaczeniem oraz sprawdzenia bieżącego monitoringu procesów pod kątem spełnienia warunków wynikających z wydanych decyzji administracyjnych,
- ewidencji księgowej, operacji finansowych Projektu i stanu formalno – prawnego dotyczącego majątku wytworzonego w ramach Projektu,
- przejęcia na majątek Beneficjenta wytworzonych w ramach realizacji Projektu środków trwałych,
- posiadania, stosowania i przestrzegania procedur przechowywania dokumentacji powstałej w trakcie realizacji Projektu,
- stosowania i przestrzegania działań informacyjnych i promocyjnych,
- zagadnień wymienionych w Załączniku Nr 3 do Wytycznych Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.

1.2 Zapoznali się i dokonali sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji Projektu tj.:

1.2.1. W obszarze oceny zgodności zrealizowanego zakresu rzeczowego zadań inwestycyjnych oraz czy nie dokonano znaczącej modyfikacji w stosunku do zakresu rzeczowego określonego w umowie o dofinansowanie i czy zrealizowany projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem, Kontrolujący zapoznali się m.in. z :

- decyzjami o środowiskowych uwarunkowaniach,
- decyzjami zatwierdzającymi projekty budowlane i udzielającymi pozwolenia na budowę wraz z decyzjami zmieniającymi,
- zawiadomieniami o rozpoczęciu robót budowlanych,
- dziennikami budowy,
- oświadczeniami o zakończeniu robót budowlanych,
- korespondencją z organami administracji architektoniczno – budowlanej o nie wnoszeniu sprzeciwu do zawiadomień o zakończeniu robót budowlanych,
- dokumentacją projektową,
- dokumentacją powykonawczą,
- deklaracjami zgodności dla wbudowanych urządzeń i materiałów,
- umowami na wykonanie robót budowlanych,
- protokołami odbioru robót,
- oświadczeniem Beneficjenta o nie wystąpieniu znaczących modyfikacji Projektu,
- oświadczeniem Beneficjenta nt. wykonanego zakresu rzeczowego wraz z dokumentacją fotograficzną,
- oświadczeniami w sprawie utrzymania i konserwacji wytworzonego majątku.

Po analizie ww. dokumentów z wstępnie wytypowanych do kontroli zadań inwestycyjnych Kontrolujący wybrali metodą Ekspercką kluczowe odcinki wod. – kan. Szczegółowy wybór do oględzin kluczowych odcinków/ elementów zestawiono w tabeli nr 1 w punkcie 1.3.6 poniżej.

Senarad:

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Załączniku nr 1 Część I pkt. 1-8, II pkt A pkt.1-88.

1.2.2. W obszarze osiągnięcia i zachowania celu projektu, w tym potwierdzenia osiągnięcia zakładanych wskaźników produktu i rezultatu oraz efektu ekologicznego kontrolujący zapoznali się m.in. z:

- oświadczeniem Beneficjenta, że nie dokonał (oraz nie deklaruje w przyszłości) zmiany własności infrastruktury/majątku wytworzonego w związku z realizacją Projektu,
- oświadczeniem Beneficjenta, że nie wystąpiły znaczące modyfikacje Projektu od czasu jego zakończenia do dnia kontroli,
- raportami osiągniętych efektów ekologicznych- wskaźników rezultatu za lata 2015 – 2020,

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Załączniku nr 1 Część II pkt B pkt.1-9.

1.2.3. W obszarze sytemu finansowo – księgowego z dokumentami wymienionymi w Załączniku nr 1, Część I pkt. 10 – 33, Część II C pkt 1 – 67, w tym: ze skanami z oryginałów faktur pod kątem zgodności z kopiami przesłanymi do NFOŚiGW oraz czy nie noszą znamion podwójnego finansowania (stempli, adnotacji z innych programów pomocowych).

1.2.4. W obszarze kontroli przyjęcia na majątek środków trwałych wytworzonych w ramach realizacji Projektu kontroli poddano 43 dokumentów OT wystawionych w ramach realizacji Projektu (100 % populacji), zapoznano się również z wydrukami z ewidencji środków trwałych z systemu księgowego Beneficjenta oraz z wyjaśnieniami Beneficjenta. Dokumenty wymieniono w Załączniku 1, Część C pkt 30, 31, 33, 38, 39, 50, 54, 55 i 58.

1.2.5. W obszarze, czy projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 55 ust. 2 i 3 rozporządzenia 1083/2006 Kontrolujący po przedstawieniu przez Beneficjenta wyjaśnień pobrali oświadczenie dotyczące:

- czy nie pojawiły się żadne inne lub nowe źródła przychodów, które nie zostały wzięte pod uwagę w analizie sporządzanej na etapie wniosku o dofinansowanie/analizie finansowej.

Dokumenty wymieniono w Załączniku 1, Część C pkt 56.

1.2.6. W obszarze prowadzenia archiwizacji dokumentacji projektu z dokumentami wymienionymi w Załączniku nr 1, Część II D, pkt 1 – 3, w tym: z wewnętrzną procedurą Beneficjenta w zakresie archiwizowania dokumentów oraz zestawieniem miejsc przechowywania dokumentacji przygotowanym przez Beneficjenta.

1.2.7. W obszarze działań informacyjnych i promocyjnych Projektu z dokumentami wymienionymi w Załączniku nr 1, Część II E pkt 1 – 2, tj. m.in. z zestawieniem tablic pamiątkowych Projektu.

1.2.8. W obszarze zagadnień wymienionych w Załączniku Nr 3 do Wytocznych Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 ze skanem książki kontroli Beneficjenta oraz wyjaśnieniami Beneficjenta. Dokumenty te wymieniono w Załączniku nr 1 Część II F pkt 1 – 3.

1.3 Poddali sprawdzeniu i ocenie na dokumentach przekazanych w wersji elektronicznej (skanach):

1.3.1 Wybrane do kontroli elementy dotyczące wykonanych i eksploatowanych elementów zadań inwestycyjnych w tym sporządzoną przez Beneficjenta dokumentacją

fotograficzną zakresu rzeczowego Projektu pod kątem zgodności z zapisami wynikającymi z dokumentów odniesienia, tj. Wniosku o dofinansowanie, Umowy o dofinansowanie.

- 1.3.2 Dokumentację formalno-prawną dot. realizacji i eksploatacji Projektu w zakresie poprawności i zgodności z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego.
- 1.3.3 Działania promocyjne w tym: tablice pamiątkowe, naklejki informacyjne na urządzeniach i oznakowanie dokumentów.
- 1.3.4 Miejsca i sposób przechowywania dokumentacji Projektu.
- 1.3.5 Działania zespołu odpowiedzialnego za udzielanie informacji i dostarczanie dokumentów dla zespołu kontrolującego, w tym czas udostępniania dokumentów dotyczących realizacji projektu.
- 1.3.6 Wybrane przez Kontrolujących elementy dotyczące realizacji projektu z pkt. H.4.1, których dokumentację fotograficzną wykonał Beneficjent i które zestawiono w tabeli nr 1.

Tabela nr 1.

W zakresie realizacji rzeczowej projektu		
Zadanie nr 2 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka.	Miejscowość Boksycka (brak nazwy ulic): – Studnie nr: S148, S149, S173, S174, S175, – Przepompownie ścieków: P1, P2, P3,	
Zadanie nr 3 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów.	Miejscowość Chmielów:	
	Studnie nr J18, G1.15, G1.8, SK4.2	ul. Ostrowiecka
	Studnie nr G4.1, G13, G17, H10, H12, H19	ul. Kunowska
	Studnia nr H1.3	ul. Jeziórki
	Studnia H10, E2	ul. Zacisze
	Studnia F1	ul. Polna
	Studnie D1, C5	ul. Słoneczna
	Studnia D2, C1.14, C1.17, C1.20, A1.7, A1.11, A9	ul. Spacerowa
	Studnia D6	ul. Zacisze
	Studnie D1.6, D1.17	ul. Młyńska
	Studnie A1.13, A1.21	ul. Miła
	Przepompownia ścieków P1	rejon ul. Osiedlowej
	Przepompownia ścieków P2	ul. Zacisze
	Przepompownia ścieków P3	ul. Polna
	Przepompownia ścieków P4	ul. Spacerowa
	Przepompownia ścieków P5	ul. Jeziórki
	Przepompownia ścieków P7	ul. Ostrowiecka
	Przepompownia ścieków Pd1	ul. Miła
	Przepompownia ścieków Pd2	ul. Młyńska
	Ostrowiec Świętokrzyski ul. Sienkiewicza: – komora KZ II-4, studnia S.O-N II-4, komora KZ II-3, studnia S.Odw II-3, studnia S.O-N II-3, studnia S.Odw II-2, studnia S.O-N II-2, studnia S.Odw II-1, studnia S.O-N II-1.	
Zadanie nr 13 pn.: Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.		

Senaral

Zadanie nr 22 pn. Zakup urządzenia ssąco-ciśnieniowego do czyszczenia sieci kanalizacyjnej oraz urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów.	Referat Gospodarki Komunalnej Urzędu Gminy Bodzechów, Szewna ul. Dolna 3, 27-400 Ostrowiec Św.: – urządzenie ssąco-ciśnieniowe do czyszczenia sieci kanalizacyjnej na przyczepie ciężarowej o nr. rej. TOS 91F6.
	Zakład Gospodarki Komunalno – Mieszkaniowej w Kunowie, ul. Partyzantów 47, 27-415 Kunów: – urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów: samochód ciężarowy o nr. rej. TOS 23540.
W zakresie kwalifikowalności wydatków	
Zadanie nr 2: – faktura nr: 42/12 z dnia 27.09.2012 r. – faktura nr: 53/12 z dnia 18.12.2012 r. – faktura nr: 4/13 z dnia 25.03.2013 r. – faktura nr: 7/13 z dnia 26.06.2013 r. – faktura nr: 18/13 z dnia 30.09.2013 r. – faktura nr: 31/13 z dnia 20.12.2013 r. – faktura nr: 11/2014 z dnia 26.06.2014 r. – faktura nr: 2/2014 z dnia 25.03.2014 r. – faktura nr: 32/2014 z dnia 31.10.2014 r. – faktura nr: 42/2014 z dnia 31.12.2014 r.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Bokszyca.
Zadanie nr 3: – faktura nr: FS-360/12/ST_U z dnia 27.09.2012 r. – faktura nr: FS-520/12/ST_U z dnia 28.11.2012 r. – faktura nr: FS-555/12/ST_U z dnia 14.12.2012 r. – faktura nr: FS-103/13/ST_U z dnia 19.03.2013 r. – faktura nr: FS-266/13/ST_U z dnia 25.06.2013 r. – faktura nr: FS-392/13/ST_U z dnia 04.09.2013 r. – faktura nr: FS-414/13/ST_U z dnia 13.09.2013 r. – faktura nr: FS-607/13/ST_U z dnia 09.12.2013 r. – faktura nr: FS-117/13/ST_U z dnia 15.04.2014 r. – faktura nr: FS-414/13/ST_U z dnia 13.09.2013 r.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów.
Zadanie nr 13: – faktura nr: 0006/11/2013/FVS z dnia 29.11.2013 r. – faktura nr: 0007/11/2014/FVS z dnia 18.11.2014 r. – faktura nr: 0005/11/2015/FVS z dnia 30.01.2015 r.	Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.
Zadanie nr 22: – faktura nr: 143/FVH/2014 z dnia 03.06.2014 r. – faktura nr: FV/001352/0313/ANB z dnia 20.03.2014 r.	Zakup urządzenia ssąco-ciśnieniowego do czyszczenia sieci kanalizacyjnej oraz urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów.
W zakresie działań informacyjno-promocyjnych	
Tablice pamiątkowe POIiŚ Gmina Bodzechów	– przepompownia dz. nr 875/20 obręb Bodzechów, – przepompownia dz. nr 207/12, obręb Goździelin, – przepompownia P1, dz. nr 220/1, obręb Goździelin,

	- Szewna, ul. Dolna 3, dz. nr 362/7, obręb Szewna, - przepompownia P4, dz. nr 1044, obręb Chmielów, - przepompownia P2, dz. nr 410/2, obręb Świrna.
Tablica pamiątkowa w ramach umowy pożyczki z NFOŚiGW Gmina Bodzechów	- Siedziba Beneficjenta Gmina Bodzechów ul. Mikołaja Reja 10, 27 – 400 Ostrowiec Świętokrzyski.
Tablice pamiątkowe POIiŚ Gmina Kunów	- przepompownia nr 1 dz. nr 47/7 obręb Boksycka. - przepompownia nr 2 dz. nr 681/2 obręb Chmielów, - Przepompownia nr 3 dz. nr 12/4 obręb Rudka.
Tablica pamiątkowe POIiŚ Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o., Ostrowiec Świętokrzyski	- Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o., siedziba Ostrowiec Świętokrzyski, ul. Sienkiewicza 91, na elewacji budynku.
Oznakowanie widocznych elementów tabliczkami/naklejkami	- tabliczka na urządzeniu ssąco-ciśnieniowym do czyszczenia sieci kanalizacyjnej, wyposażenie przyczepy o nr rej. TOS 91F6, Gmina Bodzechów. - tabliczka na samochodzie ciężarowym o nr rej. TOS 23540, Gmina Kunów. - naklejki na urządzeniach do monitoringu i inspekcji rur i kanałów stanowiących wyposażenie samochodu ciężarowego o nr rej. TOS 23540, Gmina Kunów.
W zakresie prowadzonej archiwizacji	
Siedziba Beneficjenta Gmina Bodzechów ul. Mikołaja Reja 10, 27 – 400 Ostrowiec Świętokrzyski	- dokumentacja księgowo-finansowa: faktury, potwierdzenia zapłaty, protokoły odbioru, dokumentacja przetargowa, dokumenty OT, Umowa o dofinansowanie projektu wraz z aneksami, wnioski o płatność. – Referat Finansowy pok. nr 18, 19, - dokumentacja techniczna i projektowa , protokoły gwarancyjne, zamówienia publiczne, korespondencja z NFOŚiGW. Wydział Techniczno-Inwestycyjny, Referat Inwestycji Wodno-Kanalizacyjnych, archiwum pok. nr P-1.
Siedziba Gminy Kunów, ul. Warszawska 45B, 27-415 Kunów	- dokumentacja księgowo-finansowa: faktury, potwierdzenia zapłaty, protokoły odbioru, dokumentacja przetargowa, dokumenty OT, Umowa o dofinansowanie projektu wraz z aneksami, wnioski o płatność. – Referat Finansowy pok. nr 203, - dokumentacja techniczna i projektowa , protokoły gwarancyjne, zamówienia publiczne,
	korespondencja z NFOŚiGW. Referat Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej, pok. nr 301.
Siedziba Miejskich Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o., ul. Sienkiewicza 91, 27 – 400 Ostrowiec Świętokrzyski	- dokumentacja księgowo-finansowa: faktury, potwierdzenia zapłaty, protokoły odbioru, dokumentacja przetargowa, dokumenty OT, Umowa o dofinansowanie projektu wraz z aneksami, wnioski o płatność. – Dział Inwestycji i Ochrony Środowiska pok. nr 011. - dokumentacja techniczna i projektowa , protokoły gwarancyjne, zamówienia publiczne, korespondencja z NFOŚiGW. Dział Inwestycji i Ochrony Środowiska pok. nr 011.
W zakresie formalno-prawnym	
Zadanie nr 3 pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów.	- Odtworzenie Drogi Powiatowej nr 0664T – ul. Ostrowiecka (Decyzja nr DT.7130.1.41.2013 z dnia 02-05-2013, Decyzja nr DT.7130.1.48.2013 z dnia 06-06-2013, Decyzja

Składowa

	nr DT.7130.1.63.2013 z dnia 19-07-2013). – Odtworzenie Drogi Powiatowej nr 0664T – ul. Spacerowa (Decyzja nr DT.7130.1.81.2012 z dnia 07-09-2012, Decyzja nr DT.7130.1.84.2012 z dnia 14-09-2012, Decyzja nr DT.7130.1.114.2012 z dnia 23-10-2012). – Odtworzenie Drogi Powiatowej nr 0663T – ul. Kunowska (Decyzja nr DT.7130.1.109.2012 z dnia 12-10-2012, Decyzja nr DT.7130.1.42.2013 z dnia 02-05-2013, Decyzja nr DT.7130.1.50.2013 z dnia 18-06-2013, Decyzja nr DT.7130.1.63.2013 z dnia 19-07- 2013).
--	--

Dokumentacja fotograficzna została wykonana przez Beneficjenta w dniu 21.01.2021 r. na obszarze Ostrowca Świętokrzyskiego, gmin: Bodzechów i Kunów.

Dokumentacja fotograficzna wraz z oświadczeniem Beneficjenta stanowią Załącznik 2 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 pkt H i I niniejszej Informacji,
 - sprawdzoną dokumentację fotograficzną dot. zakresu projektu przekazaną przez Beneficjenta,
- dokonali następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli:

1. Kontrola w aspekcie, czy nie dokonano znaczącej modyfikacji w stosunku do zakresu rzeczowego określonego w umowie o dofinansowanie (...).

1.1. Potwierdzono, że po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia do dnia kontroli Beneficjent nie dokonywał zmian/modyfikacji w projekcie w związku z powyższym nie miała miejsca „znacząca modyfikacja” w rozumieniu art. 57 ust. 1 rozporządzenia 1083/2006 zakresu Projektu w stosunku do zakresu rzeczowego określonego w Umowie o dofinansowanie.

1.2. Ustalono, że:

- realizacja zakresu rzeczowego została wykonana zgodnie z obowiązującymi przepisami krajowymi i wspólnotowymi,
- Beneficjent posiada wymagane decyzje administracyjne m.in.: decyzje o środowiskowych uwarunkowaniach, decyzje na zajęcie i odtworzenie pasa drogowego,
- Beneficjent spełnił obowiązki dotyczące zawiadomienia organu Nadzoru Budowlanego o rozpoczęciu i zakończeniu robót budowlanych,
- Beneficjent posiada protokoły odbioru robót,
- Beneficjent dla zrealizowanego Projektu posiada dokumentację powykonawczą,
- poddane kontroli urządzenia/elementy posiadają wymagane atesty/deklaracje zgodności,
- nie nastąpiło zaprzestanie działalności, a wszystkie obiekty i urządzenia są eksploatowane zgodnie z przeznaczeniem wskazanym w Umowie o dofinansowanie,
- prace serwisowe i utrzymaniowe prowadzone są na bieżąco.

- 1.3. Nie stwierdzono symptomów, które mogłyby świadczyć o występowaniu zagrożenia dla zachowania trwałości Projektu zgodnie z zapisami Wniosku o dofinansowanie i podpisanej umowy z Beneficjentem.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu nie wnoszą uwag.

2. Kontrola osiągnięcia i zachowania celu Projektu, w tym oryginalnej dokumentacji na podstawie, której potwierdzono osiągnięcie zakładanych wskaźników produktu i rezultatu oraz efektu ekologicznego.

2.1 Potwierdzono osiągnięcie i zachowanie celu projektu oraz posiadanie oryginalnej dokumentacji, na podstawie której potwierdzono osiągnięcie zakładanych wskaźników produktu i rezultatu oraz efektu ekologicznego.

2.2 Ustalono, że:

- 2.2.1 Beneficjent osiągnął w 2015 r. i zachowuje w kolejnych latach 2015 – 2020 zakładane wskaźniki produktu i rezultatu rozumiane jako efekt ekologiczny, określone w Załączniku nr 8 pn. „Zestawienie wskaźników do monitorowania Projektu” do Umowy o Dofinansowanie, tj.:

Wskaźniki produktu:

- Długość wybudowanej sieci kanalizacyjnej – 75,49 km,
- Długość zmodernizowanej sieci wodociągowej w ramach kompleksowego projektu – 1,96 km,

Wskaźniki rezultatu:

	Zakładana wartość docelowa (RLM)	Wartość osiągnięta na koniec danego okresu sprawozdawczego (RLM)
Liczba osób korzystających z podłączenia do wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej (RLM)	5 315	5 479 za rok 2015
	5 315	5 479 za rok 2016
	5 315	5 479 za rok 2017
	5 315	5 820 za rok 2018
	5 315	6 231 za rok 2019
	5 315	6 281 za rok 2020

2.2.2 Beneficjent w fazie operacyjnej Projektu zachowuje stanowiska pracy bezpośrednio związane z charakterem inwestycji w ilości 4 pełnych etatów.

~~2.2.3 wartości wskaźników są zgodne z wartościami, które zostały przedstawione przez Beneficjenta w Raportach z osiągniętych efektów przekazanych do NFOŚiGW, do których nie wniesiono zastrzeżeń.~~

2.3 Nie stwierdzono ryzyka nie zachowania trwałości Projektu w zakresie osiągniętych wskaźników produktu, rezultatu bezpośredniego i stanowisk pracy bezpośrednio związanych z charakterem inwestycji.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu nie wnoszą uwag.

3. Kontrola systemu finansowo-księgowego.

3.1. Potwierdzono, że Beneficjent w zakresie dokumentacji finansowej i systemu finansowo-księgowego przestrzega wymogów wynikających z realizacji projektu/przedsięwzięcia dofinansowanego w ramach POIiŚ 2007-2013.

3.2. Ustalono, że zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-255/09-00 z dnia 03 listopada 2011 roku, Beneficjent i Podmioty upoważnione do dokonywania

Senaral

[Signature]

wydatków prowadzą wyodrębnioną ewidencję księgową Projektu w ramach już prowadzonych przez daną jednostkę ksiąg rachunkowych.

- 3.3. Beneficjent Gmina Bodzechów posiada politykę rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem Nr III/23/2012 Wójta Gminy Bodzechów z dnia 14 lutego 2012 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla projektu p.n. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski – Etap II” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2007-2013 Działania 1.1: „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM” Priorytetu I Gospodarka wodno-ściekowa.

Gmina stosuje wydzieloną ewidencję księgową dla Projektu w ramach istniejącego informatycznego systemu finansowo – księgowego. Rejestracja zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją Projektu, w tym poniesionych wydatków, kosztów i przychodów została zaewidencjonowana z wykorzystaniem wyodrębnionego systemu księgowego tj. odrębnych kont syntetycznych przeznaczonych wyłącznie dla Projektu.

Dla Projektu nr POIS.01.01.00-00-255/09-00 przyjęto następujące zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:

- 3.3.1. Ewidencja księgową projektu prowadzona jest w Referacie Finansowym Urzędu Gminy Bodzechów w sposób umożliwiający jednoznaczną identyfikację operacji związanych bezpośrednio z Projektem.

Dla potrzeb Projektu został wyodrębniony częściowy dziennik księgowy o nazwie:

Nazwa pełna dziennika: „Dziennik Jednostki Realizującej Projekt”

Skrót nazwy dziennika: „Dziennik JRP”

Na dzienniku ewidencjonowane są wydarzenia dotyczące Projektu finansowane z otrzymanego dofinansowania ze środków europejskich oraz ze środków własnych Gminy.

Na wyodrębnionym dzienniku księgowym prowadzi się odrębną numerację dowodów księgowych dotyczących Projektu.

Dziennik prowadzony jest w sposób następujący:

- zdarzenia, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są w nim chronologicznie według nadanych numerów pozycji księgowych poszczególnym rodzajom dowodów księgowych (według symboli dowodów), a następnie dat.
- zapisy są kolejno numerowane w okresie roku w ramach dziennika częściowego, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawozdaniami i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,
- sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły,
- jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.
- dziennik częściowy posiada mechanizm numeracji porządkowej pozycji księgowej oraz sumowanie obrotów dziennika w miesiącu i narastająco od początku roku obrotowego liczone w sposób ciągły, dziennik zawiera dane pozwalające na ustalenie osoby odpowiedzialnej za treść zapisu.

Konta księgi głównej służą do ewidencji syntetycznej operacji gospodarczych w porządku systematycznym i chronologicznym, z uwzględnieniem ich treści

ekonomicznej. Systematyka kont syntetycznych jest ustalona w zkładowym planie kont. Chronologia zapisów oznacza księgowanie operacji gospodarczych i finansowych kolejno datami tj. w dniu, w którym operacja wystąpiła.

Konta ksiąg pomocniczych służą do uszczegółowienia i uzupełnienia zapisów kont syntetycznych księgi głównej. Konta ksiąg pomocniczych (konta analityczne) prowadzi się w porządku systematycznym w postaci wyodrębnionych ksiąg, kartotek, zbiorów danych do wybranych kont syntetycznych księgi głównej (suma sald początkowych i obrotów na kontach ksiąg pomocniczych powinna stanowić salda początkowe i obroty odpowiedniego konta syntetycznego).

Zestawienia obrotów i sald księgi głównej sporządza się na koniec każdego okresu sprawozdawczego tj. na koniec każdego miesiąca.

Do prowadzenia ewidencji zadań realizowanych z wykorzystaniem środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2007-2013 korzysta się z wyodrębnionego systemu księgowego tj. z systemu kont syntetycznych wyodrębnionych tylko dla projektu.

Oznacza to, że każde konto syntetyczne przeznaczone dla projektu opatrzone zostało cyfrą „7” np. objęte wyodrębnionym systemem księgowym konto 080/7.

Opis Kont:

Ewidencja księgowa projektu uwzględnia podział na zadania zastosowane we wniosku i Umowie o dofinansowanie. Numeracja zadań zastosowana w ewidencji księgowej na poszczególnych kontach odpowiada numeracji zastosowanej w dokumentacji merytorycznej. Jest to:

- 3 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
- 4 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Świrna,
- 5 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Szewna etap II,
- 6 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Szewna etap II – pompownia ścieków,
- 7 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Goździelin etap I,
- 8 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Goździelin etap II,
- 9 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Denkówek etap I,
- 10 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Denkówek etap II,
- 11 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Bodzechów etap I,
- 12 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Bodzechów etap II,
- 14 – Studium wykonalności projektu oraz dokumentacja przetargowa,
- 15 – Inżynier kontraktu dla projektu – Inspektor nadzoru,
- 16 – Informacja i promocja,
- 17 – Koszty funkcjonowania JRP,
- 18 – Pomoc techniczna dla JRP,

Szwedzi

- 19 – Wartość odsetek od zaciągniętych kredytów dla całego projektu,
- 20 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Jędrzejowice,
- 21 – Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Szewna ul. Olszówka,
- 22- Zakup urządzenia ssąco-ciśnieniowego do czyszczenia sieci kanalizacyjnej oraz urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów.
- 3.3.2. Na wyodrębnionym dla projektu dzienniku księgowym o indywidualnej nazwie „Dziennik JRP” ewidencjonuje się operacje o charakterze majątkowym na następujących kontach księgowych :
- Konto 011/7 – Środki trwałe. Ewidencja księgowa prowadzona jest w szczególności: grupa, podgrupa, rodzaj. W ewidencji środków trwałych utworzonych w programie występuje oznaczenie „JRP”.
 - Konto 013/7 –Pozostałe środki trwałe .Na koncie ewidencjonuje się zwiększenia i zmniejszenia pozostałych środków trwałych. Operacje związane z projektem to zwiększenie wartości pozostałych środków trwałych z tytułu zakupu wyposażenia ze środków otrzymanego dofinansowania.
 - Konto 020/7 –Wartości niematerialne i prawne .Na koncie ewidencjonuje się zwiększenia i zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych. Operacje związane z projektem to zwiększenie wartości z tytułu zakupu.
 - Konto 072/7 – Umorzenie pozostałych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych. Na koncie 072/7 księguje się umorzenie zakupionych pozostałych środków trwałych.
 - Konto 080/7 – Środki trwałe w budowie (inwestycje). Analityka konta prowadzona jest w podziale na rodzaj nakładu. Przy operacji księgowej stosuje się również oznacznik zadania, stosując jego numer z harmonogramu. Np. przy zadaniu „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów – występuje „3”. Ponadto koszty podzielone są na koszty kwalifikowane i niekwalifikowane. Np. przy operacji oznaczenie „k” oznacza, że są to koszty kwalifikowane, a oznaczenie „n” oznacza, że są to koszty niekwalifikowane w projekcie.
 - Konto 130/7 - Rachunek bieżący jednostki. Na wyodrębnionym dzienniku dla projektu dokonuje się zapisów z zachowaniem klasyfikacji budżetowej. Wydatki ewidencjonuje się na poszczególne zadania. Np. oznaczenie „3” odpowiada numerowi zadania wyodrębnionego w projekcie tj. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów”. Ponadto na koncie 130/7 wyodrębnia się wydatki sfinansowane z dotacji ze środków unijnych, poprzez oznaczenie ich słowem „zaliczka”.
 - Konto 201/7 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami. Zapisy księgowe dokonywane są chronologicznie z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej określonej przy koncie „130/7” oraz według nazwy kontrahentów. Konto analityczne „201/7” dla projektu będzie zawierało kolejny numer kontrahenta , który zostanie nadany przez program informatyczny.
 - Konto 223/7 – Rozliczenie wydatków budżetowych.
 - Konto 225/7 – Rozrachunki z budżetami.
 - Konto 229/7 – Pozostałe rozrachunki publicznoprawne.

- Konto 231/7 – Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń .
- Konto 234/7 – Pozostałe rozrachunki z pracownikami.
- Konto 240/7 – Pozostałe rozrachunki.
- Konto 720/7D – Przychody z tytułu dochodów budżetowych. Konto służy do ewidencji otrzymanej pomocy ze środków Programu POiŚ.
- Konto 800/7 – Fundusz jednostki. Do konta 800/7 prowadzona jest ewidencja szczegółowa umożliwiająca ustalenie przyczyn zwiększeń i zmniejszeń funduszu jednostki .
- Konto 810/7 – Dotacje budżetowe, środki budżetu na inwestycje. Na koncie ewidencjonowane są operacje dotyczące projektu.
- Konto pozabilansowe 998/7 – Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego.
- Konto pozabilansowe 999/7 – Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat.

Dodatkowo w celu wyodrębnienia ewidencji projektu stosuje się poniższe zasady.

Ewidencję na kontach typu budżetowego prowadzi się w szczególowości plan finansowy wydatków dotyczących Projektu tj.: dział, rozdział, paragraf .

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej:

- finansowanie środkami unijnymi z czwartą cyfrą „7”,
- finansowanie z budżetu gminy udziału własnego w kosztach /wydatkach kwalifikowanych, z czwartą cyfrą „9” .
- finansowanie z budżetu gminy kosztów/wydatków niekwalifikowanych, z czwartą cyfrą „0”.

3.4. Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków tj. Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. w Ostrowcu Świętokrzyskim stosuje wyodrębnioną ewidencję księgową dla Projektu w ramach istniejącego informatycznego systemu finansowo – księgowego. Rejestracja zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją Projektu, w tym poniesionych wydatków, kosztów i przychodów została zaewidencjonowana z wykorzystaniem dodatkowych kont syntetycznych przeznaczonych tylko dla Projektu oraz dodatkowych poziomów analityki.

3.5. Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków tj. Gmina Kunów stosuje wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu w ramach istniejącego informatycznego systemu finansowo – księgowego. Rejestracja zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu, w tym poniesionych wydatków, kosztów i przychodów została zaewidencjonowana poprzez wprowadzenie dodatkowych poziomów analityki.

3.6. Ponadto ewidencja księgową Projektu była prowadzona w systemie księgowym p.n. Mikrosystem – System FK. Mowa o ewidencji łącznej dla całego Projektu i wszystkich zrealizowanych zadań. Ewidencja pozabilansowa zawiera koszty, wydatki i przychody Beneficjenta tj. Gminy Bodzechów oraz Podmiotów upoważnionych do dokonywania wydatków tj. Gminy Kunów i MWiK Sp. z o.o. w Ostrowcu Świętokrzyskim. Ewidencja pozabilansowa zawiera łącznie wszystkie operacje gospodarcze związane z Projektem, które zostały zaewidencjonowane w ewidencjach bilansowych poszczególnych Podmiotów i Beneficjenta i jest sumą ewidencji bilansowych .

Szmerol

Na potrzeby wspólnej ewidencji został zakupiony przez Gminę Bodzechów odrębny system księgowy, zostały założone odrębne konta księgowe oraz rozbudowane zostały poziomy kont analitycznych. Rozbudowana ewidencja analityczna pozwala na ustalenie wartości poszczególnych zadań, zrealizowanych w poszczególnych podmiotach w rozbiciu na koszty kwalifikowane, niekwalifikowane, pozaprojektowe oraz ze wskazaniem ich źródła finansowania.

3.7. W wyniku realizacji Projektu wytworzone środki trwałe zostały przyjęte na majątek:

- Gminy Bodzechów na łączną kwotę: 25 825 339,76 PLN,
- Gminy Kunów na łączną kwotę: 7 455 263,45 PLN,
- MWiK Sp. z o.o. Ostrowiec Świętokrzyski na łączną kwotę: 3 482 707,64 PLN,

Suma: 36 763 310,85 PLN

Różnica pomiędzy całkowitym kosztem realizacji Projektu **42 326 947,92 PLN**, a wartością przyjętych na majątek środków trwałych **36 763 310,85 PLN**, wynika z:

- nieuwzględnienia w wartości środków trwałych:

podatku VAT niekwalifikowanego: 6 188 477,01 PLN,

promocji: 61 003,80 PLN,

wydatków nie wchodzących w wartość początkową środków trwałych
np. związanych z zarządzaniem projektem: 281 757,56 PLN.

Suma: 6 531 238,37 PLN

- uwzględnienia w wartości środków trwałych:

kosztów niekwalifikowanych pozaprojektowych Gminy Bodzechów: 626 410,76 PLN,

kosztów niekwalifikowanych pozaprojektowych Gminy Kunów: 173 167,53 PLN,

kosztów niekwalifikowanych pozaprojektowych MWiK Sp. z o.o.: 168 023,01 PLN.

Suma: 967 601,30 PLN

Sprawdzenie:

6 531 238,37 PLN – 967 601,30 PLN + 36 763 310,85 PLN = 42 326 947,92 PLN

3.8. W badanym obszarze nie stwierdzono:

3.8.1. wystąpienia symptomów fałszowania dokumentów,

3.8.2. występowania duplikatów dokumentów księgowych lub przedstawienia nieprawdziwych informacji,

3.8.3. podwójnego finansowania wydatków z innych źródeł niż wskazane w Umowie o dofinansowanie.

3.9. Ustalono, że:

3.9.1. odebrane i zaewidencjonowane elementy Projektu stanowią własność Beneficjenta i Podmiotów upoważnionych.

3.9.2. nie deklarowano w wydatkach kwalifikowanych podatku VAT dla Gminy Bodzechów/MWiK Sp. z o.o., zaś kwalifikowano dla Gminy Kunów, co jest zgodne z zapisami Umowy o dofinansowanie i aneksami.

3.9.3. nie dokonano (oraz nie zadeklarowano w przyszłości) zmiany własności infrastruktury/majątku wytworzonego w związku z realizacją Projektu.

3.9.4. Projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 55 ust. 2 i 3 rozporządzenia 1083/2006.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu nie wnoszą uwag.

4. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji projektu w aspektach zgodności z warunkami zawartej umowy o dofinansowanie i Rozporządzeniami Rady Unii Europejskiej z uwzględnieniem zapewnienia właściwej ścieżki audytu w szczególności dla dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków oraz dochowania terminu przechowywania dokumentów.

4.1. Potwierdzono, że sposób przechowywania dokumentacji Projektu jest zgodny z warunkami zawartej Umowy o dofinansowanie i rozporządzeniami Rady Unii Europejskiej oraz zapewnienia właściwą ścieżkę audytu w szczególności dla dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków.

4.2. Ustalono, że:

4.2.1. archiwizacja dokumentów związanych z Projektem prowadzona jest zgodnie z obowiązującą u Beneficjenta (oraz Podmiotów upoważnionych) procedurą archiwizacji dokumentów. W wyżej wymienionej Procedurze zdefiniowany został wymóg przechowywania akt wytworzonych w związku z realizacją Projektu, nie krócej niż przez okres 3 lat od daty zakończenia realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013.

4.2.2. dokumenty wytworzone na potrzeby realizacji Projektu przechowywane są w następujących miejscach:

- ul. Mikołaja Reja 10, 27 – 400 Ostrowiec Świętokrzyski, (siedziba Beneficjenta – Gmina Bodzechów),
- ul. Warszawska 45B, 27-415 Kunów, (siedziba Podmiotu upoważnionego – Gmina Kunów),
- ul. Sienkiewicza 91, 27 – 400 Ostrowiec Świętokrzyski (siedziba Podmiotu upoważnionego – Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o.).

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu nie wnoszą uwag.

5. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych upowszechniających pomoc UE na wybranej próbie.

5.1. Potwierdzono, że Beneficjent prowadzi działania informacyjno – promocyjne zgodnie z zasadami obowiązującymi w ramach POIiŚ 2007 – 2013.

5.2. Ustalono, że Beneficjent zgodnie z „Zasadami promocji projektów dla Beneficjentów POIiŚ 2007-2013” – wykonał prawidłowo obowiązkowe działania tj.:

- zamontował w miejscu realizacji Projektu 10 tablic pamiątkowych,
- oznaczył tabliczkami/naklejkami informacyjnymi główne elementy instalacji/urządzeń,
- oznaczył wariantem podstawowym (logotypem) dokumenty dotyczące Projektu,

5.3. Ustalono, że Beneficjent wykonał prawidłowo i zamontował w miejscu realizacji Projektu 1 tablicę informacyjno/pamiątkową w ramach umowy pożyczki z NFOŚiGW.

5.4. Ustalono, że Beneficjent dodatkowo tj. w ramach działań rekomendowanych utworzył i utrzymuje podstronę <http://www.ugb.pl/jrp/>, gdzie zamieszczono logotyp Programu Infrastruktura i Środowisko, Unii Europejskiej wraz z informacją o zrealizowanym Projekcie.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu nie wnoszą uwag.

Szwarc:

6. Inne zagadnienia wymienione w Załączniku Nr 3 do Wytocznych Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.

6.1. Potwierdzono, że:

6.1.1. Projekt od dnia zawarcia Umowy o dofinansowanie do dnia niniejszej kontroli nie był kontrolowany przez inne niż Instytucja Wdrażająca uprawnione do tego instytucje.

6.1.2. nie toczą się żadne postępowania dotyczące Projektu przez organy dochodzeniowo-śledcze.

6.1.3. Realizacja Projektu obejmowała odtworzenia nawierzchni. Potwierdzono, że zakres wykonanych prac odtworzeniowych jest zgodny ze stosownymi decyzjami i nie wykracza poza zakres Projektu. Ustalono, że wydatki kwalifikowane w zakresie odtworzenia nawierzchni zostały poniesione w zakresie ww. decyzji.

Podsumowanie:

Kontrolujący do przedmiotowego zakresu nie wnoszą uwag.

K. ZESTAWIENIE WYNIKÓW KONTROLI:

Kontrolujący na podstawie dokonanych czynności kontrolnych nie stwierdzili podejrzenia wystąpienia uchybień, ryzyk, nieprawidłowości w badanym zakresie.

Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod numerem 1 w 2021 r.

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 POIS.01.01.00-00-255/09-00 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski – etap II”.

Załącznik nr 2 – Wykonana przez Beneficjenta dokumentacja fotograficzna wraz z oświadczeniem.

M. 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 dni¹ od dnia doręczenia podpisanej przez kontrolujących informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści w niej zawartej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, przesyła zastrzeżenia wraz z niezaakceptowaną 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 jeden egzemplarz w dniu 04.02.2021 r. Kontrolowanemu przy piśmie nr NFOSiGW-21-10970.

PODPISY

Kontrolujący		Kontrolowany	
Zespół kontrolujący		Kierownik Jednostki Kontrolowanej	
04.02.2021r.	NFOSiGW Departament Kontroli Przedsięwzięć Główny Specjalista <i>Szwarc</i> Piotr Szwarocki	12.02.2021r.	WÓJT GMINY <i>Jęży Murzyn</i>
04.02.2021r.	<i>Wojciech Wajsz</i>		
Data	Czytelny podpis	Data	Czytelny podpis



Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej

Zestawienie dokumentów i materiałów sprawdzonych w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW/w miejscu wykonywania pracy zdalnej w dniach 11 – 15.01.2021 r. Projektu nr POIS.01.01.00-00-255/09-00 pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski – etap II”.

(Dokumenty opisane tłustym drukiem stanowią roboczą dokumentację kontroli)

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

1. Umowa o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-255/09-00 z dnia 03.11.2011 r.
2. Aneks nr POIS.01.01.00-00-255/09 – 01 z dnia 04.02.2013 r.
3. Aneks nr POIS.01.01.00-00-255/09 – 02 z dnia 11.09.2014 r.
4. Aneks nr POIS.01.01.00-00-255/09 – 03 z dnia 03.12.2014 r.
5. Aneks nr POIS.01.01.00-00-255/09 – 04 z dnia 22.09.2015 r.
6. Aneks nr POIS.01.01.00-00-255/09 – 05 z dnia 09.02.2016 r.
7. Opis Projektu – załącznik nr 5,
8. Zestawienie wskaźników do monitorowania Projektu – załącznik nr 7,
9. Wnioski o płatność od nr 1 do nr 21,
10. Dowód księgowy nr: 42/12 z dnia 27.09.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
11. Dowód księgowy nr: 53/12 z dnia 18.12.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
12. Dowód księgowy nr: 4/13 z dnia 25.03.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
13. Dowód księgowy nr: 7/13 z dnia 26.06.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
14. Dowód księgowy nr: 18/13 z dnia 30.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
15. Dowód księgowy nr: 31/13 z dnia 20.12.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
16. Dowód księgowy nr: 11/2014 z dnia 26.06.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
17. Dowód księgowy nr: 2/2014 z dnia 25.03.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
18. Dowód księgowy nr: 32/2014 z dnia 31.10.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
19. Dowód księgowy nr: FS-360/12/ST_U z dnia 27.09.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
20. Dowód księgowy nr: FS-520/12/ST_U z dnia 28.11.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
21. Dowód księgowy nr: FS-555/12/ST_U z dnia 14.12.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
22. Dowód księgowy nr: FS-103/13/ST_U z dnia 19.03.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
23. Dowód księgowy nr: FS-266/13/ST_U z dnia 25.06.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,

[Signature] *[Signature]*

24. Dowód księgowy nr: FS-392/13/ST_U z dnia 04.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
25. Dowód księgowy nr: FS-414/13/ST_U z dnia 13.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
26. Dowód księgowy nr: FS-607/13/ST_U z dnia 09.12.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
27. Dowód księgowy nr: FS-117/13/ST_U z dnia 15.04.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
28. Dowód księgowy nr: FS-414/13/ST_U z dnia 13.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
29. Dowód księgowy nr: 0006/11/2013/FS z dnia 29.11.2013 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.,
30. Dowód księgowy nr: 0007/11/2014/FVS z dnia 18.11.2014 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.,
31. Dowód księgowy nr: 0005/11/2013/FVS z dnia 30.01.2015 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.,
32. Dowód księgowy nr: 143/FVH/2014 z dnia 03.06.2014 r. Zakup urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów,
33. Dowód księgowy nr: FV/001352/0313/ANB z dnia 20.03.2014 r. Zakup urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów,
34. Korespondencja email (1-2.02.2021 r.) z Zespołem Nieprawidłowości dot. informacji o postępowaniach organów ścigania wobec Gminy Bodzechów.

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

A. Kontrola w aspekcie, czy nie dokonano znaczącej modyfikacji w stosunku do zakresu rzeczowego określonego w Umowie o dofinansowanie.

Zadanie nr 2.

1. Umowa Nr 88/2012 z dnia 3 września 2012r. Roboty budowlane obejmujące "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II" (na terenie gminy Kunów) pn "Budowa kanalizacji sanitarnej Boksycka".
2. Decyzja Nr 554 /09, z dnia 10.09.2009, Starosty Ostrowieckiego zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca Gminie Kunów pozwolenia na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Boksycka i Rudka w gminie Kunów oraz w miejscowości Chmielów w gminie Bodzechów.
3. Decyzja Nr 552/2010 z dnia 31.08.2010 Starosty Ostrowieckiego zmieniająca decyzję Starosty Ostrowieckiego Nr 554/09 z dnia 10.09.2009 udzielającej Gminie Kunów pozwolenia na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Boksycka i Rudka w gminie Kunów oraz w miejscowości Chmielów w gminie Bodzechów.
4. Decyzja Nr 6/2014 z dnia 08.01.2014 Starosty Ostrowieckiego zmieniająca decyzję Starosty Ostrowieckiego NR 554/09 z dnia 10.09.2009 udzielającej Gminie Kunów pozwolenia na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Boksycka i Rudka w gminie Kunów oraz w miejscowości Chmielów w gminie Bodzechów.
5. Decyzja Nr 214/2014 z dnia 28.05.2014 Starosty Ostrowieckiego zmieniająca decyzję Starosty Ostrowieckiego Nr 554/09 z dnia 10.09.2009 udzielającej Gminie Kunów pozwolenia na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Boksycka i Rudka w gminie Kunów oraz w miejscowości Chmielów w gminie Bodzechów.
6. Decyzja Nr 440/2014 z dnia 08.10.2014 Starosty Ostrowieckiego zmieniająca decyzję Starosty Ostrowieckiego Nr 554/09 z dnia 10.09.2009 udzielającej Gminie Kunów

General

[Signature]

pozwolenia na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bokszycka i Rudka w gminie Kunów oraz w miejscowości Chmielów w gminie Bodzechów.

7. Decyzja Nr 23/2009 z dnia 09.03.2009 Wojewody Świętokrzyskiego zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę kanału sanitarnego tłocznego w miejscowości Bokszycka, Rudki, Chmielów.
8. Zawiadomienie o rozpoczęciu budowy z dnia 28.08.2012, Zgłoszenie rozpoczęcia robót budowlanych od dnia 07.09.2012r. Przy budowie kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Bokszycka, Rudki, Chmielów.
9. Zawiadomienie o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych z dnia 16.02.2011, Zawiadomienie Gminy Kunów o zamiarze rozpoczęcia robót budowlanych dnia 07.03.2011r. Przy budowie kanału sanitarnego w miejscowości Bokszycka, Rudki, Chmielów.
10. Oświadczenie o zawiadomieniu o zakończeniu robót budowlanych z dnia 20.07.2015, Oświadczenie Gminy Kunów o nie wniesieniu sprzeciwu do zawiadomień o zakończeniu budowy przez organy nadzoru budowlanego dla zadań zrealizowanych w ramach Projektu.
11. Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kielcach, 23.12.2014, Pismo WINB w Kielcach o nie wnoszeniu sprzeciwu do zawiadomienia o zakończeniu budowy kanału sanitarnego w miejscowościach Bokszycka, Rudki, Chmielów.
12. Postanowienie z dnia 01.08.2008, Wojewody Świętokrzyskiego o "nie nakładaniu obowiązku sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko przedsięwzięcia pod nazwą Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Bokszycka i w części msc. Rudka, gmina Kunów".
13. Decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia z dnia 12.09.2008, Wojewoda Świętokrzyski ustala środowiskowe uwarunkowania zgody na realizację wymienionego przedsięwzięcia. Załącznik: Charakterystyka całego przedsięwzięcia.
14. Dziennik Budowy nr 348/2012, 31.08.2012, Dotyczy budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Bokszycka, Rudka i Chmielów.
15. Dziennik Budowy nr 6/2011, 17.02.2011, Dotyczy budowy kanału sanitarnego na terenie wydzielonym w miejscowości Bokszycka, Chmielów.
16. Projekt powykonawczy - zmiana trasy kanału sanitarnego grawitacyjnego K13 z rur PVC DN200 DN160 na odcinkach S428 - P2, S527 - S578.1, zmiana lokalizacji przepompowni P2 wraz z zasilaniem energetycznym oraz rurociągiem tłocznym KC2 z rur PEdn90.
17. Deklaracja zgodności nr 015, Rura z PVC-C ze ścianką litą jednorodną do bezciśnieniowej kanalizacji i odwodnienia.
18. Deklaracja zgodności nr 41/ZPR/11, Rury do kanalizacji zewnętrznej z niezmiękczonego polichlorku winylu (PVC-U) o nominalnych średnicach zewnętrznych od 110 do 630.
19. Krajowa deklaracja zgodności nr 9, Studzienki kanalizacyjne z prefabrykowanych elementów betonowych i żelbetowych.
20. Krajowa deklaracja zgodności nr 4/PRC/2010, Obudowa pompowni z polimerobetonu (PRC) z dnem i pokrywą o średnicy wewnętrznej 1200 mm.
21. Deklaracja zgodności WE Nr 175/HYDRO/2014, Rozdzielnica sterowania.
22. Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza kanalizacji sanitarnej w m. Bokszycka – Rudka, 11.12.2014, Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza kanalizacji sanitarnej w m. Bokszycka – Rudka.

23. Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza kanalizacji sanitarnej w m. Bokszyca – Chmielów, 08.12.2014 Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza kanalizacji sanitarnej w m. Bokszyca – Chmielów.
24. Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza kanalizacji sanitarnej w m. Bokszyca - Chmielów oraz kanalizacji deszczowej, 11.12.2014, Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza kanalizacji sanitarnej w m. Bokszyca – Chmielów oraz kanalizacji deszczowej.
25. Inwentaryzacja powykonawcza kanału sanitarnego w msc. Bokszyca, 18.02.2015 Inwentaryzacja powykonawcza kanału sanitarnego w msc. Bokszyca.
26. Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza obiektu przepompowni P1 dz. nr 47/7 w msc. Bokszyca, Inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza obiektu przepompowni P1 dz. nr 47/7 w msc. Bokszyca.
27. Inwentaryzacja powykonawcza kanału deszczowego dla miejscowości Chmielów, Bokszyca, 26.02.2015, Inwentaryzacja powykonawcza kanału deszczowego dla miejscowości Chmielów, Bokszyca.
28. Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji obiektu, z dnia 31.12.2014, dotyczy Budowy kanalizacji sanitarnej w msc. Bokszyca.
29. Protokół przeglądu pogwarancyjnego z dnia 20.12.2019, dotyczący Budowy kanalizacji sanitarnej w msc Bokszyca.
30. **Oświadczenie z dnia 05.01.2021 r. Zakładu Gospodarki Komunalno - Mieszkaniowej w Kunowie o prowadzeniu na bieżąco przeglądów oraz serwisu wybudowanej infrastruktury w okresie trwałości Projektu.**
Zadanie nr 3.
31. Umowa Nr 113/2012 z dnia 11.06.2012, Roboty budowlane obejmujące "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II" część nr 3, zadanie 1: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Świrna, zadanie 2: Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów.
32. Aneks nr 1 do umowy Nr 113/2012, dotyczy zmiany Podwykonawców.
33. Aneks nr 2 do umowy nr 113/2012 dotyczący kwartalnego wystawiania faktur.
34. Decyzja Nr 662/09 z dnia 26.10.2009 Starosty Ostrowieckiego zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca Gminie Bodzechów pozwolenia na budowę kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w miejscowości Chmielów oraz Ostrowiec Św.
35. Postanowienie z dnia 02.11.2009 Starosty Ostrowieckiego – sprostowanie pomyłki w decyzji Starosty Ostrowieckiego nr 662/09 z dnia 26.10.2009 r.
36. Decyzja nr 504/2013 z dnia 22.11.2013, Starosta Ostrowiecki zmienia decyzję i zatwierdza aneks do projektu budowlanego zatwierdzonego decyzją Starosty Ostrowieckiego nr 662/09 z dnia 26.10.2009, zmienionej decyzją nr 251/2013 z dnia 24.06.2013r.
37. Decyzja nr 161/2014 z dnia 08.05.2014, Starosta Ostrowiecki zmienia decyzję i zatwierdza aneks do projektu budowlanego zatwierdzonego decyzją Starosty Ostrowieckiego nr 662/09 z dnia 26.10.2009, zmienioną decyzją nr 251/2013 z dnia 24.06.2013r. Orzeczona decyzją nr 504/2013 z dnia 22.11.2013 r.
38. Decyzja nr 251/2013 z dnia 24.06.2013, Starosta Ostrowiecki zmienia decyzję i zatwierdza aneks do projektu budowlanego zatwierdzonego decyzją Starosty Ostrowieckiego nr 662/09 z dnia 26.10.2009.
39. Zawiadomienie o zakończeniu budowy z dnia 11.09.2014, Gmina Bodzechów zawiadamia o zakończeniu budowy kanalizacji sanitarnej.

Szwarc!

40. Decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 03.08.2009 Wójt Gminy Bodzechów orzeka: "wyrażam zgodę na realizację przedsięwzięcia polegającego na budowie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami i zasilaniem energetycznym w miejscowości Chmielów w Gminie Bodzechów oraz na gruntach miasta Ostrowca Św. i stwierdza brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko, wraz z załącznikiem nr 1: Charakterystyka inwestycji.
41. Postanowienie z dnia 09.07.2013 Wójta Gminy Bodzechów w sprawie przedłużenia terminu decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.
42. Dziennik budowy Nr 230/2012 Tom I, 15.06.2012, Dziennik dotyczy kanalizacji sanitarnej na działkach nr ewid. Wg pozwolenia na budowę w Chmielowie, gm. Bodzechów oraz na działce nr 4/5 w msc. Ostrowiec Św.
43. Dziennik budowy Nr 230/2012 Tom II, 15.06.2012, Dziennik dotyczy kanalizacji sanitarnej na działkach nr ewid. Wg pozwolenia na budowę w Chmielowie, gm. Bodzechów oraz na działce nr 4/5 w msc. Ostrowiec Św.
44. Dokumentacja powykonawcza, 28.11.2007, dotyczy projektu budowlanego kanalizacji sanitarnej w miejscowości Chmielów.
45. Deklaracja zgodności, Rury kanalizacyjne PVC-U ze ścianką litą: Ø110 ÷ Ø500 i uszczelką DIN-LOCK, SN 4 ÷ SN 8.
46. Deklaracja zgodności nr 18, Kręgi betonowe.
47. Deklaracja zgodności nr 22, Monolityczne dennice, zwężki, płyty pokrywowe.
48. Krajowa deklaracja zgodności nr 202/2013, studnia z polimerobetonu.
49. Deklaracja zgodności WE Nr 1219/HYDRO/2013, Rozdzielnica sterowania.
50. Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0475), Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
51. Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0476), Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
52. Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0477), Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
53. Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0478), Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
54. Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0479), Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
55. Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0480), Szkice z inwentaryzacji sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
56. Inwentaryzacja powykonawcza sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0481), Inwentaryzacja powykonawcza sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
57. Inwentaryzacja powykonawcza sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0482), Inwentaryzacja powykonawcza sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
58. Inwentaryzacja powykonawcza sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0483), Inwentaryzacja powykonawcza sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
59. Inwentaryzacja powykonawcza sieci kanalizacji sanitarnej (skan 0484), Inwentaryzacja powykonawcza sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Chmielów.
60. Protokół odbioru końcowego z dnia 31.07.2014 r. dotyczy zadania nr 3 HRP "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów".
61. Protokół odbioru pogwarancyjnego z dnia 31.07.2017, Dotyczy zadania nr 3 HRP "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów".

62. Oświadczenie z dnia 11.01.2021 r. Dotyczy utrzymania i konserwacji wytworzonego majątku.

Zadanie nr 13.

63. Umowa nr 2/TJ/2013 z dnia 16 stycznia 2013, Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Świętokrzyski.
64. Decyzja Nr 754/09 z dnia 31.12.2009, Starosta Ostrowiecki zatwierdza projekt budowlany i udziela Spółce z o. o. Miejskie Wodociągi i Kanalizacja z siedzibą w Ostrowcu Św. ul. Sienkiewicza 91 pozwolenia na budowę II etapu magistrali wodociągowej DN 350 - 600 w rejonie ul. Dębowej i Samsonowicza oraz terenu Celsy "Huta Ostrowiec" w Ostrowcu Św.
65. Dziennik budowy nr 12/2013, 16.01.2013, Dotyczy budowy II etapu magistrali wodociągowej PN 350-600.
66. Zawiadomienie o rozpoczęciu budowy z dnia 16.01.2013, Zawiadomienie MWiK Spółka z o.o. o rozpoczęciu robót budowlanych od dnia 23.01.2013r. przy budowie obejmującej II etap magistrali wodociągowej DN350-600.
67. Zawiadomienie o zakończeniu budowy z dnia 26.03.2015, Dotyczy II etapu magistrali wodociągowej DN350-600.
68. Decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 28.05.2009, Prezydent Miasta Ostrowca Św. - brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania wnioskowanego przedsięwzięcia na środowisko dla zadania polegającego na wymianie i przebudowie magistrali wodociągowej z dn 350 na dn 600 Załącznik Nr 1: Charakterystyka przedsięwzięcia Załącznik Nr 2: Karta informacyjna przedsięwzięcia.
69. Dokumentacja powykonawcza, Projekt budowlany. Dokumentacja projektowa dla zadania inwestycyjnego pn "Budowa magistrali wodociągowej DN 350 - DN 600 (II etap) na odcinku od działki nr 28.1-3/39 do ul. Samsonowicza".
70. Dokumentacja powykonawcza, Aktualizacja planu zagospodarowania terenu dla dokumentacji projektowej pn. "Budowa magistrali wodociągowej DN 350 - DN 600 (II etap) na odcinku od działki nr 28.1-3/39 do ul. Samsonowicza".
71. Krajowa deklaracja zgodności nr WR/02s/01/C40/2013, Rury wodociągowe kielichowe klasy C40.
72. Krajowa deklaracja zgodności nr WR/02/01/C50/2012, Rury wodociągowe kielichowe klasy C50.
- ~~73. Krajowa deklaracja zgodności nr WR/02HP/01/C64/2014, Rury wodociągowe kielichowe klasy C64.~~
74. Atest higieniczny, Rury i kształtki z żeliwa sferoidalnego.
75. Inwentaryzacja powykonawcza magistrali wodociągowej DN 600 (skan 570.8), Inwentaryzacja powykonawcza magistrali wodociągowej DN 600.
76. Inwentaryzacja powykonawcza magistrali wodociągowej DN 600 (skan 571.8), Inwentaryzacja powykonawcza magistrali wodociągowej DN 600.
77. Protokół odbioru końcowego robót, 30.12.2014, Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.
78. Protokół odbioru po okresie zgłaszania wad, z dnia 08.01.2016, Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.
79. Protokół odbioru pogwarancyjnego z dnia 08.01.2018, Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.
80. Protokół odbioru technicznego robót z dnia 15.12.2014 – przebudowa magistrali wodociągowej.

Szwarc!

Zadanie nr 22.

81. Umowa nr 199/2013 z dnia 23.12.2013, dotyczy zadania nr 22 HRP - Zakup oraz dostawa fabrycznie nowego urządzenia ssąco-ciśnieniowego do czyszczenia sieci kanalizacyjnej, zwanego dalej "Urządzeniem", do Gminy Bodzechów.
82. Umowa nr 16/2014 z dnia 10.03.2014, dotyczy dostawy fabrycznie nowego specjalistycznego samochodu dostawczego z zabudowaną przestrzenią ładunkową z wyposażeniem do monitoringu kanałów wraz z dostarczeniem go do siedziby Zamawiającego.
83. Protokół odbioru i przekazania z dnia 03.06.2014, dotyczy zadania pn. "Dostawa fabrycznie nowego specjalistycznego samochodu dostawczego z zabudową przestrzenią ładunkową z wyposażeniem do monitoringu kanałów" Załącznik: Specyfikacja techniczna - charakterystyka pojazdu.
84. Protokół przeglądu urządzenia z dnia 01.03.2016, dotyczy zadania pn "Dostawa fabrycznie nowego specjalistycznego samochodu dostawczego z zabudową przestrzenią ładunkową z wyposażeniem do monitoringu kanałów".
85. Dowód rejestracyjny, 16.06.2014, dotyczy specjalistycznego pojazdu w ramach zadania nr 22 HRP, Termin następnego badania technicznego 13.06.2021 r.
86. Dowód rejestracyjny, 25.03.2014, dotyczy specjalistycznego pojazdu w ramach zadania nr 22 HRP, Termin następnego badania technicznego 28.03.2021 r.
87. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 15.01.2021 r. nt. wykonanego zakresu rzeczowego wraz z dokumentacją fotograficzną.
88. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 12.01.2021 r. nt. przeglądów i napraw dróg odtwarzanych po zakończeniu Projektu.

B. Kontrola osiągnięcia i zachowania celu Projektu, w tym oryginalnej dokumentacji, na podstawie której potwierdzono osiągnięcie zakładanych wskaźników produktu i rezultatu oraz osiągnięcia efektu ekologicznego.

1. Oświadczenie z dnia 11.01.2021, Gmina Bodzechów oświadcza, że Beneficjent nie dokonał (oraz nie deklaruje w przyszłości) zmiany własności infrastruktury/majątku wytworzonego w związku z realizacją Projektu.
2. Oświadczenie z dnia 11.01.2021, Gmina Bodzechów oświadcza, że nie wystąpiły znaczące modyfikacje Projektu od czasu jego zakończenia do dnia kontroli.
3. Oświadczenie z 19.08.2015 dotyczące protokołów odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji / świadectw przejęcia robót,
4. Raport z osiągniętych efektów, 22.01.2016, Raport z osiągniętych efektów za rok 2015 w ramach projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II".
5. Raport z osiągniętych efektów, 27.01.2017, Raport z osiągniętych efektów za rok 2016 w ramach projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II".
6. Raport z osiągniętych efektów, 15.01.2018, Raport z osiągniętych efektów za rok 2017 w ramach projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II".
7. Raport z osiągniętych efektów, 17.01.2019, Raport z osiągniętych efektów za rok 2018 w ramach projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II".

8. Raport z osiągniętych efektów, 03.02.2020, Raport z osiągniętych efektów za rok 2019 w ramach projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II".
9. Raport z osiągniętych efektów za rok 2020 w ramach projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II".

C. Kontrola systemu finansowo-księgowego.

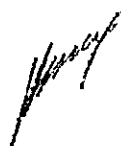
1. Skan dowód księgowy nr: 42/12 z dnia 27.09.2012r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
2. Skan dowód księgowy nr: 53/12 z dnia 18.12.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
3. Skan dowód księgowy nr: 4/13 z dnia 25.03.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
4. Skan dowód księgowy nr: 7/13 z dnia 26.06.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
5. Skan dowód księgowy nr: 18/13 z dnia 30.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
6. Skan dowód księgowy nr: 31/13 z dnia 20.12.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
7. Skan dowód księgowy nr: 11/2014 z dnia 26.06.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
8. Skan dowód księgowy nr: 2/2014 z dnia 25.03.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
9. Skan dowód księgowy nr: 32/2014 z dnia 31.10.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kunów w miejscowości Boksycka,
10. Skan dowód księgowy nr: FS-360/12/ST_U z dnia 27.09.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
11. Skan dowód księgowy nr: FS-520/12/ST_U z dnia 28.11.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
12. Skan dowód księgowy nr: FS-555/12/ST_U z dnia 14.12.2012 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
13. Skan dowód księgowy nr: FS-103/13/ST_U z dnia 19.03.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
14. Skan dowód księgowy nr: FS-266/13/ST_U z dnia 25.06.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
15. Skan dowód księgowy nr: FS-392/13/ST_U z dnia 04.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
16. Skan dowód księgowy nr: FS-414/13/ST_U z dnia 13.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
17. Skan dowód księgowy nr: FS-607/13/ST_U z dnia 09.12.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
18. Skan dowód księgowy nr: FS-117/13/ST_U z dnia 15.04.2014 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
19. Skan dowód księgowy nr: FS-414/13/ST_U z dnia 13.09.2013 r. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów,
20. Skan dowód księgowy nr: 0006/11/2013/FVS z dnia 29.11.2013 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.,
21. Skan dowód księgowy nr: 0007/11/2014/FVS z dnia 18.11.2014 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.,
22. Skan dowód księgowy nr: 0005/11/2015/FVS z dnia 30.01.2015 r. Przebudowa magistrali wodociągowej na terenie Gminy Ostrowiec Św.,

Ameset!

23. Skan dowód księgowy nr: 143/FVH/2014 z dnia 03.06.2014 r. Zakup urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów,
24. Skan dowód księgowy nr: FV/001352/0313/ANB z dnia 20.03.2014 r. Zakup urządzenia do monitoringu i inspekcji rur i kanałów,
25. **Oświadczenie Beneficjenta z dnia 15.01.2021 r. dot. dowodu księgowego nr: FV/001352/0313/ANB z dnia 20.03.2014 r.**
Zadanie nr 2.
26. Zarządzenie Nr 170/2012, z dnia 27.07.2012, w sprawie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla Projektu pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Św. - Budowa kanalizacji sanitarnej Bokszycka - Wymysłów realizowanego z Funduszu Spójności. Załącznik nr 1: Zasady prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla w/w Projektu.
27. UMiG Kunów Księgowość Jednostki Budżetowej (historia konta 080), 04.01.2021, Za okres od 01.01.2012 do 31.12.2016 włącznie.
28. UMiG Kunów Księgowość Jednostki Budżetowej (historia konta 201), 04.01.2021, Za okres od 01.01.2012 do 31.12.2016 włącznie.
29. UMiG Kunów Księgowość Jednostki Budżetowej (historia konta 130/2, 130/4, 130/8), 04.01.2021 Za okres od 01.01.2012 do 31.12.2015 włącznie.
30. Środki trwałe, 04.01.2021, Kanalizacja sanitarna Bokszycka stan na dzień 31.12.2020 wg klasyfikacji KŚT 2016.
31. Zestawienie druków OT, Dotyczy zad nr 2 HRP "Budowa kanalizacji sanitarnej BOKSYCKA" wraz z załącznikami.
32. Zarządzenie nr 264/2013 31.12.2013, Zarządzenie w sprawie wprowadzenia indywidualnych stawek amortyzacyjnych stosowanych w związku z prowadzeniem Projektu.
33. Ewidencja środków trwałych na rok 2021.
Zadanie nr 3.
34. Zarządzenie Nr III/23/2012 Wójta Gminy Bodzechów z dnia 14.02.2012 w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II".
35. Załącznik nr 1 do zarządzenia nr III/23/2012 z dnia 14.02.2012, Zasady (polityka) rachunkowości Projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II".
36. Urząd Gminy w Bodzechowie Księgowość Jednostki Budżetowej (historia konta 080/7, 130/7), 07.01.2021, Za okres od 01.01.2012 do 31.12.2016 włącznie.
37. Urząd Gminy Bodzechów Środki trwałe, wyposażenie, wartości niematerialne i prawne, wyposażenie i wartości niematerialne i prawne - zestawienie stan bieżący, 08.01.2021, Dotyczy zadania nr 3 HRP "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów".
38. Środki trwałe, Dotyczy zadania nr 3 HRP "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Bodzechów w miejscowości Chmielów".
39. Karty Środków Trwałych, Przyczepa rolnicza marki METAL-FACH model T735/1 (nr rej. 91F6) oraz urządzenie ssąco-ciśnieniowe do czyszczenia sieci kanalizacyjnej ROM SMART COMBI oraz kanalizacja sanitarna w gminie Bodzechów w msc Chmielów.
Zadanie nr 13.
40. Uchwała nr 1/2003 z dnia 23.06.2003, Zarządu MWiK Spółka z o.o. w Ostrowcu Św. w sprawie ustalenia zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości.
41. Aneks nr 1 do Uchwały nr 1/2003, 01.12.2004, Aneks zmieniający §16 pkt. 1 Uchwały Zarządu MWiK Spółka z o.o. w Ostrowcu Św. w sprawie ustalenia zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości.

42. Aneks nr 2 do Uchwały nr 1/2003, 11.06.2007, Aneks wprowadzający zmiany do Uchwały Zarządu MWiK Spółka z o.o. w Ostrowcu Św. w sprawie ustalenia zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości.
43. Uchwała Nr 1/2008, 12.06.2008, Uchwała w sprawie Zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości MWiK Sp. z o.o.
44. Aneks nr 1 do Uchwały nr 1/2008, 31.08.2008, Aneks wprowadzający zmiany do Uchwały Zarządu MWiK Spółka z o.o. w Ostrowcu Św. w sprawie ustalenia zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości.
45. Uchwała Nr 2/2009, 30.11.2009, Uchwała w sprawie Zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości MWiK Sp. z o.o.
46. Uchwała nr 3/2009, 31.12.2009, Uchwała w sprawie Zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości MWiK Sp. z o.o.
47. Uchwała nr 4/2011, 07.01.2011, Uchwała w sprawie Zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości MWiK Sp. z o.o.
48. Uchwała nr 5/2011, 31.12.2011, Uchwała w sprawie Zasad Zakładowej Polityki Rachunkowości MWiK Sp. z o.o.
49. Wydruk planu kont, 19.01.2021, dotyczy zadania nr 13 HRP.
50. Karta analityczna środka trwałego, stan na 2020/12, Magistrała wodociągowa DN 600 od działki 3/39 do ul. Samsonowicza.
51. OT, Magistrała wodociągowa z rur żeliwnych sferoidalnych Ø600 klasy C40 typ PAM NATURAL z elastycznymi połączeniami kielichowymi STANDARD L= 1959,64 m.
- Zadanie nr 22.
52. Urząd Gminy w Bodzechowie Księgowość Jednostki Budżetowej (historia konta 080/7, 130/7), 07.01.2021, Za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 włącznie.
53. Urząd Gminy w Bodzechowie Księgowość Jednostki Budżetowej (historia konta 080), 05.01.2021, Za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 włącznie.
54. PT, Przekazanie środka trwałego na samochód Mercedes Benz Sprinter 210 CDI.
55. Protokół przyjęcia środka trwałego, 12.06.2014, Samochód Mercedes Benz Sprinter 210 CDI ciężarowy BB-VAN.
- 56. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 11.01.2021 r. w sprawie nie generowania dochodów, które nie zostały uwzględnione zgodnie z art. 55 ust 2 i 3 rozporządzenia 1083/2006.**
- 57. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.01.2021 r. nt. odrębnej informatycznej ewidencji księgowej dla Projektu.**
- 58. Rozliczenie środków trwałych powstałych w ramach projektu pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski - etap II" projekt nr POIS.01.01.00-00-255/09, z dnia 25.01.2021 r.**
59. Umowa z dnia 27 sierpnia 2009 r. nt. współpracy pomiędzy Beneficjentem a Podmiotami upoważnionymi przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowanych.
60. Wydruk z dnia 22.01.2021, system „Mikrosystem – System FK”, konto 080-2-03, 130-2-130, - zadanie nr 3, rok 2014,
61. Wydruk z dnia 25.01.2021, system „Mikrosystem – System FK”, konto 080-1-01, 130-1-130/4, 130-1-133/4, - zadanie nr 2, rok 2012,
62. Wydruk z dnia 25.01.2021, system „Mikrosystem – System FK”, konto 130-3-139/02, 130-3-139/01, - zadanie 13, rok 2013, 2014, 2015,
63. Wydruk z dnia 22.01.2021, system „Mikrosystem – System FK”, konto 130-1-130/4, 130-1-133/4, - zadanie nr 22, rok 2014,
64. Wydruk z dnia 22.01.2021, system „Mikrosystem – System FK”, konto 080-2-22, 130-2-133-2, 130-2-130, - zadanie nr 22, rok 2014,
65. Wydruk z dnia 22.01.2021, system „Mikrosystem – System FK”, konto 080-2-03, 130-2-133-2, 130-2-130, zadanie nr 3, rok 2012.

Senioral!



66. Wydruk z dnia 22.01.2021, system „Mikrosystem – System FK”, kontro 080-2-03, 130-2-130, 130-2-130, 130-2-133-2, zadanie nr 3, rok 2013.
67. Wydruk z dnia 22.01.2021, system „Mikrosystem – System FK”, kontro 080-2-03, 130-2-130, 130-2-130, 130-2-133-2, zadanie nr 3, rok 2015.

D. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji projektu w aspektach zgodności z warunkami zawartej umowy o dofinansowanie i rozporządzeniami Rady Unii Europejskiej z uwzględnieniem zapewnienia właściwej ścieżki audytu w szczególności dla dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków oraz dochowania terminu przechowywania dokumentów.

1. Procedura JRP Archiwizacji wszystkich dokumentów związanych z realizacją Projektu w okresie realizacji POIiŚ 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.
2. Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr II/104/2009 Wójta Gminy Bodzechów, 30.11.2009 Procedura JRP Archiwizacji wszystkich dokumentów związanych z realizacją Projektu w okresie realizacji POIiŚ 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.
3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 11.01.2021 r. dotyczące przechowywania/archiwizacji oraz wskazania miejsc przechowywania dokumentacji Projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski – etap II”.

E. Dotyczące działań informacyjno – promocyjnych: Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych upowszechniających pomoc UE na wybranej próbie.

1. Zestawienie tablic pamiątkowych POIiŚ Wójta Gminy Bodzechów z dnia 21.01.2021 r. w podziale na Gminę Bodzechów, Gminę Kunów, MWiK Sp. z o.o.
2. Strona internetowa Gminy Bodzechów <http://www.ugb.pl/jrp/> z informacją o zrealizowanym Projekcie.

F. Inne zagadnienia:

1. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 02.02.2021 r. dotyczące prowadzenia kontroli Projektu przez organy inne niż Instytucja Wdrażająca,
2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 11.01.2021 r. w sprawie braku informacji o prowadzonych postępowaniach przez organy dochodzeniowo śledcze dotyczącego zrealizowanego Projektu,
3. Skan Książka kontroli Beneficjenta lata od 2011 r. do 2021 r.

WÓJT GMINY
Jerzy Murzyn

NFOŚiGW
Departament Kontroli Przedsięwzięć
Główny Specjalista
(Signature)
Piotr Szwarocki
04.02.2021.

(Signature)
04.02.2021