

INFORMACJA POKONTROLNA

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

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- art. 400 k ust.1 pkt 5 Ustawy z dn. 27.04.2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz. U. z 2016 r. poz. 672 z późn. zm.) w związku z art. 25 ust.2 pkt 9 ustawy z dnia 17.07.2009r. o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji (Dz. U. z 2013 r. poz. 1107 z późn. zm.).
- § 9 umowy o dofinansowanie w formie dotacji,
- plan kontroli na II kw. 2017 r.,
- Upoważnienie do kontroli nr 73/NF/2017 z dn. 03.04.2017 r.

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

18.04.2017r. - 21.04.2017 r., kontrola planowa – na miejscu realizacji.

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Powiat Bielski
Kierownik jednostki kontrolowanej	Andrzej Płonka – Starosta Bielski
Adres:	ul. Piastowska 40 43-300 Bielsko-Biała
Tel./fax:	tel/fax 33 812 53 00, 33 822 06 72
E-mail:	kancelaria@powiat.bielsko.pl

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ:

Nazwa:	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Adres:	ul. Konstruktorska 3a, 02-673 Warszawa
Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail,)	1. Grzegorz Jarecki , Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, Doradca w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć, tel. 22 45 90 241, Grzegorz.Jarecki@nfosigw.gov.pl 2. Michał Janiak , członek Zespołu Kontrolującego, Specjalista w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć, tel. 22 45 90 877, Michal.Janiak@nfosigw.gov.pl

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Andrzej Płonka	Starosta Bielski
2.	Halina Kopeć	Sekretarz Powiatu Bielskiego
3.	Iwona Horzewska - Gac	Z-ca Kierownika Biura Zamówień Publicznych i Inwestycji – Powiat Bielski
4.	Rafał Żrebiec	Podinspektor Biuro Zamówień Publicznych i Inwestycji – Powiat Bielski

F. ZAKRES KONTROLI:

1. Kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie (w tym z harmonogramem realizacji projektu).
2. Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją przedsięwzięcia.
3. Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów załączonych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym.
4. Sprawdzenie zgodności zakresu zawartych umów z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie, w jakim trybie udzielono zamówień.
5. Kontrola sposobu archiwizacji (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia.
6. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy.

G. DANE DOT. KONTROLOWANEGO PROJEKTU/PRZEDSIĘWZIĘCIA:

1.	Nr projektu/przedsięwzięcia:	8/2017/Wn12/OA-TR-ZI/D
2.	Tytuł projektu/przedsięwzięcia:	„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Bielskiego”
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/przedsięwzięcia	10.01.2017 r.
4.	Koszt realizacji projektu/przedsięwzięcia:	
	Koszt całkowity (brutto)	4 041 463,00 zł
	Koszty kwalifikowane (brutto)	3 352 712,00 zł
	Kwota dofinansowania	1 005 813,00 zł
5.	Terminy realizacji projektu/przedsięwzięcia:	
	Rozpoczęcie przedsięwzięcia wg umowy i HRF	31.01.2014 r.
	Zakończenie przedsięwzięcia wg umowy	30.09.2017 r.
	Faktyczne zakończenie przedsięwzięcia	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
	Okres kwalifikowalności wydatków	31.01.2014 r. - 30.09.2017 r.
	Okres trwałości przedsięwzięcia	5 lat od daty zakończenia realizacji przedsięwzięcia

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

1. Kontrolujący zapoznali się z dokumentami projektu będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w załączniku nr 1 Część I poz. 1-4 – „Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia”.

Celem projektu jest wykonanie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Bielskiego – 3 szt., przy czym wydatki kwalifikowane z NFOŚiGW zostały zgodnie z Harmonogramem Rzeczowo – Finansowym przeznaczone na zakres rzeczowy dotyczący wyłącznie jednego obiektu tj. Budyńku Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej z siedzibą przy ul. Piastowskiej 40.

Do umowy została sporządzona Decyzja nr R/1936/2016 dwóch członków Zarządu w sprawie zmiany uchwały nr B/47/5/2016 Zarządu NFOŚiGW z dnia 25.10.2016r. w sprawie udzielenia dotacji dla Powiatu Bielskiego z siedzibą w Bielsku - Białej na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia.

Beneficjent do dnia przeprowadzenia kontroli złożył do NFOŚiGW jeden wniosek o wypłatę I transzy dotacji, który z uwagi na powstałe uchybienia nie został rozliczony w NFOŚiGW. Obecnie Beneficjent na wniosek koordynatora projektu w NFOŚiGW aktualizuje i poprawia przedmiotowy wniosek o płatność.

2. Metodologia doboru próby do kontroli:

2.1. Wybór elementów do kontroli zakresu rzeczowego:

W pierwszym etapie do kontroli z Harmonogramu Rzeczowo - Finansowego obejmującego trzy obiekty wytypowano jedyny obiekt dla którego koszty są kwalifikowane ze środków NFOŚiGW tj. Budynek Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40. W drugim etapie kontrolujący z robót dotyczących w/w obiektu wytypowali najwyższy pod względem wartości kosztów kwalifikowanych wydatek dotyczący poz. 23 HRF pn. „Modernizacja źródła ciepła zakup i montaż pompy ciepła o mocy 2x122,50 kW wraz z wykonaniem dolnego źródła ciepła (gruntowe kolektory pionowe)”, a z niego kontroli szczegółowej poddali możliwy do sprawdzenia element tj. pompy ciepła szt. 2. w zakresie możliwym do sprawdzenia w czasie wizji lokalnej bez potwierdzania elementów podlegających zakryciu i zabudowie w wyniku zrealizowanych prac oraz bieżącej eksploatacji, a także szczegółów konstrukcyjno – budowlanych i techniczno - technologicznych.

2.2. Wybór elementów do kontroli podstawowych dokumentów formalno-prawnych:

Kontroli poddano podstawowe dokumenty dotyczące badanego zakresu rzeczowego projektu opisanego w pkt. 2.1. niniejszej Informacji Pokontrolnej.

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

Kontrolujący z uwagi na fakt, iż do dnia przeprowadzenia kontroli w NFOŚiGW nie został rozliczony wniosek o wypłatę I transzy dotacji ze względu na powstałe uchybienia w zestawieniu faktur i opisach na przesłanych dowodach księgowych (e-mail Pani Małgorzaty Molędy – koordynatora projektu w NFOŚiGW z dnia 06.04.2017r.) odstąpili od badania poprawności sporządzenia dokumentów załączonych do rozliczenia i przedkładanych w NFOŚiGW, a kontroli poddali wyłącznie faktycznie wykonany zakres rzeczowy rozliczony fakturami ujętymi w przedmiotowym wniosku. Do kontroli wytypowana została druga pod względem wartości pozycja ujęta w Harmonogramie Rzeczowo – Finansowym dla budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej tj. poz. 21 pn. „Modernizacja systemu wentylacji...”, a z niej do kontroli szczegółowej spośród 4 szt. zakupionych central wentylacyjnych wytypowano za pomocą generatora liczb losowych zakup i montaż centrali wentylacyjnej o wydajności 1680 m³/h. (próba 25%) w zakresie możliwym do sprawdzenia w czasie wizji lokalnej bez potwierdzania elementów podlegających zakryciu i zabudowie w wyniku zrealizowanych prac oraz bieżącej eksploatacji, a także szczegółów konstrukcyjno – budowlanych i techniczno - technologicznych. Sprawdzeniu poddano również zgodność oryginałów dwóch faktur z kopiami przesłanymi do NFOŚiGW ujętymi we wniosku o wypłatę I transzy dotacji (próba 100%) wyłącznie w zakresie ich pierwszych stron z uwagi na fakt, iż opisy na odwrotach faktur są na bieżąco uzgadniane i poprawiane z koordynatorem projektu w NFOŚiGW Panią Małgorzatą Molędą tj.:

- Faktura VAT nr 15-FVS/0276 z dnia 04.12.2015r.
- Faktura VAT nr 16-FVS/0052 z dnia 31.03.2016r.

2.4. Sprawdzenie zgodności zakresu zawartych umów z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie, w jakim trybie udzielono zamówień.

Kontrolujący sprawdzeniu poddali umowę dotyczącą poddanego kontroli zakresu rzeczowego projektu zgodnie z pkt. 2.1. niniejszej Informacji Pokontrolnej tj. Umowę z dnia 09.09.2015r. znak CRU496/2015 na wykonanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40” oraz Formularz oferty wraz z kosztorysami ofertowymi dla w/w zadania.

2.5. Kontrola sposobu archiwizacji (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia.

Sprawdzenie sposobu archiwizowania (przechowywania) dokumentów, związanych z realizacją przedsięwzięcia przeprowadzono na dokumentacji powykonawczej podlegającej niniejszej kontroli zgodnie z punktem 2.1 i 2.3 niniejszej Informacji Pokontrolnej.

2.6. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy.

Kontrolą zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy objęto jedną tablicę informacyjną zamontowaną na projekcie.

3. Kontrolujący poinformował telefonicznie Kontrolowanego, o dacie planowanej kontroli. Jednocześnie przekazał kontrolowanemu informacje o jej zakresie i wymaganych w trakcie czynności kontrolnych na miejscu dokumentach.

I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU:

1. CZYNNOŚCI KONTROLNE PRZEPROWADZONE W CELU SPRAWDZENIA WYKONANIA ZAKRESU UJĘTEGO W PUNKCIE, F PODPUNKTACH OD 1 DO 6 ZAKRESU KONTROLI:

Kontrolujący, w celu oceny zrealizowania obszarów wymienionych w zakresie kontroli przeprowadzili następujące czynności kontrolne:

- a) Przeprowadzili rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej informacji w zakresie:
 - ✓ Przebiegu realizacji przedsięwzięcia i stopnia wykonania zakresu rzeczowego opisanego w umowie zawartej z NFOŚiGW i Harmonogramie rzeczowo-finansowym.
 - ✓ Stanu formalno – prawnego.
 - ✓ Sposobu wyboru dostaw i usług.
 - ✓ Stosowania i przestrzegania działań informacyjnych i promocyjnych.
 - ✓ Przechowywania dokumentacji powstałej w trakcie realizacji przedsięwzięcia.
- b) Zapoznali się i dokonali sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji przedsięwzięcia tj.:
 - ✓ W obszarze zgodności rzeczowego przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie kontrolujący zapoznali się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 Część I, poz. 1-4, i Część II w poz. 1-22 w tym: Harmonogramem Rzeczowo - Finansowym, dokumentacją projektową i odbiorową, audytem energetycznym, pismem Beneficjenta do NFOŚiGW informującym o zaistniałych zmianach zakresu rzeczowego etc.
 - ✓ W obszarze sprawdzenia dokumentów formalno - prawnych związanych z realizacją przedsięwzięcia kontrolujący zapoznali się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 Część II, w poz. 1-22 w tym: pozwoleniem na budowę, dokumentacją projektową i powykonawczą, dokumentacją odbiorową, dziennikiem budowy etc.
 - ✓ W obszarze kwalifikowania wydatków w zakresie sporządzania dokumentacji rozliczeniowej kontrolujący zapoznali się z oryginałami dokumentów wymienionych w załączniku nr 1 Część I, poz. 1-4, i Część II poz. 23-34, w tym: fakturą VAT nr 15-FVS/0276 z dnia 04.12.2015r., fakturą VAT nr 16-FVS/0052 z dnia 31.03.2016r., protokołem odbioru wykonanych robót z dnia 30.03.2016r. oraz z dnia 04.12.2015r., e-mailem otrzymanym od Pani Małgorzaty Molędy z dnia 06.04.2017r. w sprawie przesłanych uwag do dokumentów rozliczeniowych, Decyzją nr 217/2014 z dnia 14.03.2014r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę znak. UA.6740.35.2014.MK, Protokołem odbioru końcowego i przekazania – przyjęcia inwestycji do użytkowania z dnia 29.06.2016r., Umową nr 496/2015 z dnia 09.09.2015r.
 - ✓ W obszarze ustaleń w zakresie sprawdzenia zgodności zakresu umów z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie, w jakim trybie udzielono zamówień kontrolujący zapoznali się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 Część II, poz. 35-42, w tym z: Umową nr 496/2015 z dnia 09.09.2015r.,

ogłoszeniem o udzieleniu zamówienia, protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego etc.

- ✓ W obszarze sprawdzenia sposobu archiwizacji kontrolujący zapoznali się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1, Część II poz. 43 w tym z: Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz z instrukcją w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.
 - ✓ W obszarze działań informacyjno-promocyjnych kontrolujący zapoznali się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 Część II, poz. 44.
- c) Poddali sprawdzeniu i ocenie:
- ✓ Czy zakres rzeczowy zadania został faktycznie wykonany i jest zgodny z zapisami umowy,
 - ✓ Sposób wyboru wykonawców robót budowlanych oraz zgodność zakresu umów z zakresem przedsięwzięcia objętego umową z NFOŚiGW.
 - ✓ Zainstalowanie tablicy informacyjnej przedsięwzięcia,
 - ✓ Sposób przechowywania dokumentacji dotyczącej przedsięwzięcia,
 - ✓ Działania zespołu odpowiedzialnego za realizację przedsięwzięcia w zakresie udzielania informacji i dostarczania dokumentów dla kontrolującego, w tym czas udostępniania do wglądu dokumentów dotyczących realizacji projektu.

2. OGŁĘDZINY STANU REALIZACJI WYKONANYCH ELEMENTÓW:

Ogłędziny wykonanego zakresu rzeczowego objętego przedsięwzięciem oraz działań promo – info przeprowadzone zostały na terenie Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40 w dniu 18.04.2017 r., przez:

Przedstawicieli NFOŚiGW:

Grzegorza Jareckiego - Doradcy w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć NFOŚiGW.
Michała Janiaka – Specjalisty w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć NFOŚiGW.

Przedstawicieli Beneficjenta:

Iwony Horzewskiej – Gac – Z-cy Kierownika Biura Zamówień Publicznych
i Inwestycji – Powiat Bielski

Rafała Żrebic – Podinspektora Biura Zamówień Publicznych i Inwestycji – Powiat
Bielski.

- 2.1. W zakresie wykonania zakresu rzeczowego Przedsięwzięcia oględzinom poddano:
 - 2 szt. pomp ciepła o mocy 108,5 kW każda, w punkcie pracy B0 W35,
- 2.2. W zakresie kontroli kwalifikacji wydatków oględzinom poddano:
 - centralę wentylacyjną o wydajności nawiewu 1680m³/h,
- 2.3. W zakresie działań informacyjno-promocyjnych oględzinom poddano:
 - tablicę informacyjną – zamontowaną w budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40.

J. USTALENIA KONTROLI:

Kontrolujący w oparciu o:

- ocenę dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych zestawionych w Załączniku nr 1,
- czynności kontrolne opisane w punkcie H i I niniejszej informacji,
- przeprowadzone oględziny w miejscu realizacji przedsięwzięcia objętego projektem ,dokonali następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli:

1. Kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie (w tym z harmonogramem realizacji projektu):

1.1 Zgodnie z zapisami ujętymi w Harmonogramie rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik nr 1 do Umowy o dofinansowanie poz. 23 było wykonanie m.in.:

- modernizacji źródła ciepła, zakup i montaż pompy ciepła o mocy 2 x 122,50 kW kpl. 2.

Faktycznie w budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40 zamontowano pompy ciepła o mocy 2 x 108,50 kW kpl. 1.

Na tę okoliczność w dniu 21.04.2017r. Beneficjent wystąpił do NFOŚiGW pismem znak. BZ.7010.2.2017.HI z dnia 20.04.2017r. o aneksowanie umowy o dofinansowanie w części dotyczącej oznaczenia efektu rzeczowego przedsięwzięcia, jak również zmiany harmonogramu rzeczowo-finansowego w tym zakresie.

Podsumowanie:

Spostrzeżono rozbieżności dotyczące faktycznego wykonania zakresu rzeczowego w stosunku do zakresu rzeczowego określonego w Umowie o dofinansowanie w formie dotacji w ramach systemu zielonych inwestycji nr 8/2017/Wn12/OA-TR-ZI/D pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Bielskiego”.

Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem wykonawcy audytu energetycznego budynku Powiatu Bielskiego w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40 Pana Zbigniewa Korka w/w zmiany nie wpłyną na zmniejszenie efektu ekologicznego założonego w umowie o dofinansowanie (pisemne wyjaśnienie do zmian dokonanych w projekcie - zał. nr 1 Część II poz. 22).

2. Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją przedsięwzięcia:

Kontrolujący potwierdza posiadanie przez Beneficjenta dokumentacji dotyczącej zamontowanych pomp ciepła tj. m.in.: dokumentację techniczną i powykonawczą, protokół odbioru robót z dnia 04.12.2015r., decyzja nr 217/2014 z dnia 14.03.2014r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę znak. UA.6740.35.2014.MK, protokół odbioru końcowego i przekazania – przyjęcia inwestycji do użytkowania z dnia 29.06.2016r.

Podsumowanie:

Kontrolujący do powyżej opisanego zakresu nie wnoszą uwag.

3. Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów rozliczeniowych przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia:

3.1. Potwierdzono montaż centrali wentylacyjnej o wydajności 1680 m³/h na dachu budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40,

a:

- wydatek został poniesiony w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie.
- Beneficjent dokonał zapłaty za przedmiotową dostawę i usługę.
- Potwierdzono, że Beneficjent posiada oryginały dowodów księgowych, które są zgodne z kopiami przekazanymi do NFOŚiGW w zakresie pierwszych stron opisanych w Tabeli nr 1.

Tabela nr 1.

L.p.	Rodzaj i nr dowodu księgowego	Nr księgowy dokumentu	Data wystawienia dowodu księgowego	Kwota z dokumentu (brutto)
1	2	3	4	5
1.	Faktura VAT nr 15-FVS/0276	F2 2197	04.12.2015r.	1656725,79
2.	Faktura VAT nr 16-FVS/0052	F2 626	31.03.2016r.	341677,43
SUMA				1998403,22

Podsumowanie:

W chwili obecnej Beneficjent jest w trakcie przygotowania kolejnej wersji wniosku o wypłatę I transzy dotacji, który po usunięciu powstałych niezgodności prześle do NFOŚiGW celem akceptacji.

4. Ustalenia w zakresie sprawdzenia zgodności zakresu umów z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie, w jakim trybie udzielono zamówień:

4.1. Potwierdzono, że zakres zawartej umowy z wykonawcą obejmował montaż pompy ciepła o mocy 240 kW szt.1 („Kosztorys ofertowy pompa ciepła” znajdujący się w formularzu oferty wykonawcy), co różni się od zakresu rzeczowego przedsięwzięcia poz. 23 HRF pn. „Modernizacja źródła ciepła zakup i montaż pompy ciepła o mocy 2 x 122,50 kW wraz z wykonaniem dolnego źródła ciepła (gruntowe kolektory pionowe)” – łączna moc 2 szt. pomp ciepła ujęta w HRF wynosi 245,00 kW. Natomiast faktycznie w budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40 zamontowano pompy ciepła o mocy 2 x 108,50 kW. – łączna moc 217,00 kW.

4.2. Beneficjent wyboru wykonawcy dla umowy z dnia 09.09.2015r. znak CRU496/2015 na wykonanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40” dokonał na podstawie PZP – przetarg nieograniczony.

Podsumowanie:

Spostrzeżono rozbieżności dotyczące faktycznego wykonania zakresu rzeczowego przedsięwzięcia w stosunku do umowy z wykonawcą robót znak CRU496/2015 z dnia 09.09.2015r. (opis w pkt. J 4.1) oraz w stosunku do zakresu rzeczowego

określonego w Umowie o dofinansowanie w formie dotacji w ramach systemu zielonych inwestycji nr 8/2017/Wn12/OA-TR-ZI/D pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Bielskiego”- (opis zmian znajduje się w pkt. J.1. niniejszej informacji pokontrolnej). Na tę okoliczność w dniu 21.04.2017r. Beneficjent wystąpił do NFOŚiGW pismem BZ.7010.2.2017.HI z dnia 20.04.2017r. informującym o zaistniałych zmianach oraz z prośbą o aneksowanie umowy o dofinansowanie w części dotyczącej oznaczenia efektu rzeczowego przedsięwzięcia, jak również zmiany harmonogramu rzeczowo-finansowego w tym zakresie.

5. Kontrola sposobu przechowywania dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia:

- 5.1. Beneficjent dokumenty powykonawcze wytworzone w wyniku realizacji Przedsięwzięcia przechowuje w sposób uporządkowany w opisanym segregatorze w siedzibie Starostwa Powiatowego w Bielsku Białej przy ul. Piastowskiej 40.

Podsumowanie:

Kontrolujący do powyżej opisanego zakresu nie wnoszą uwag. ✓

6. Kontrola działań informacyjnych i promocyjnych związanych z przedsięwzięciem:

Potwierdzono zainstalowanie tablicy informacyjnej dotyczącej projektu.

Podsumowanie:

Kontrolujący do powyżej opisanego zakresu nie wnoszą uwag. ✓

K. OPIS I ZESTAWIENIE WYNIKÓW/RYZYK/ZAGROŻEŃ REALIZACJI PROJEKTU:

Na obecnym etapie realizacji nie stwierdzono zagrożeń/ryzyk w realizacji projektu z wyłączeniem powstałych błędów ujętych w rozliczeniu I transzy dotacji, które w chwili obecnej jest aktualizowane przez Beneficjenta. Ostateczna decyzja w zakresie akceptacji przedmiotowego wniosku o płatność nastąpi po ich przesłaniu do NFOŚiGW i dokonaniu analizy przez Departament prowadzący przedmiotową umowę w NFOŚiGW. Ponadto spostrzeżono rozbieżności w zakresie zgodności rzeczowego stanu zaawansowania przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie (w tym z harmonogramem realizacji projektu), jak również w zakresie sprawdzenia zgodności zakresu umów z zakresem przedsięwzięcia projektu. Ustalono, że występują nieznaczne odstępstwa w stosunku do planowanego zakresu rzeczowego określonego w umowie o dofinansowanie (HRF) oraz w umowie z wykonawcą robót nr CRU496/2015 z dnia 09.09.2015r. w zakresie mocy pomp ciepła. Jednocześnie na tę okoliczność Beneficjent wystąpił do NFOŚiGW z wnioskiem o usankcjonowanie zaistniałych zmian. Ostateczna decyzja w zakresie akceptacji ustalonych odstępstw nastąpi po analizie dokumentów przez Departament prowadzący przedmiotową umowę w NFOŚiGW.

W pozostałym obszarze nie stwierdzono ryzyk i zagrożeń.

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:

Załącznik nr 1 – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu nr 8/2017/Wn12/OA-TR-ZI/D pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Bielskiego”.

M. POUCZENIE:

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

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano dniu 21.04.2017 r.

Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod numerem 5/2017 w dniu 18.04.2017r.

Jeden egzemplarz podpisanej informacji pokontrolnej przekazano Panu Andrzejowi Płonce – Staroście Bielskiemu, który podpisał informację pokontrolną.

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni

PODPISY

Kontrolujący		Kontrolowany	
1.	<p>Departament Kontroli Przedsięwzięć Doradca</p> <p>Grzegorz Jarecki</p> <p>21.04.2017 Data</p> <p>Podpis</p>	1.	
2.	<p>NFOŚiGW Departament Kontroli Przedsięwzięć Specjalista</p> <p>Michał Janiak</p> <p>21/04/2017 Data</p> <p>Podpis</p>		<p>POWIAT BIELSK ul. Piastowska 40 43-300 Bielsko-Biala</p> <p>STAROSTA</p> <p>21.04.2017 Data</p> <p>Podpis</p>

**Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie
prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW
i w miejscu realizacji Projektu w dniach 18.04 -21.04.2017r.
Umowa nr 8/2017/Wn12/OA-TR-ZI/D
„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu
Bielskiego”**

(Dokumenty opisane tłustym drukiem stanowią roboczą dokumentację kontroli)

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

1. Umowa nr 8/2017/Wn12/OA-TR-ZI/D z dn. 10.01.2017r. o dofinansowanie w formie dotacji w ramach Systemu Zielonych Inwestycji.
2. Uchwała Nr B/47/5/2016 Zarządu NFOŚiGW z dn. 25.10.2016r. w sprawie udzielenia dotacji dla Powiatu Bielskiego z siedzibą w Bielsku-Białej na realizację przedsięwzięcia: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Bielskiego”.
3. Decyzja nr R/1936/2016 z dn. 22.12.2016r. dwóch członków Zarządu w sprawie zmiany uchwały nr B/47/5/2016 Zarządu NFOŚiGW z dn. 25.10.2016r. w sprawie udzielenia dotacji dla Powiatu Bielskiego z siedzibą w Bielsku-Białej na realizację przedsięwzięcia: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Bielskiego”.
4. Pismo BZ.7010.2.2017.HI z dnia 15.03.2017r. przekazujące do NFOŚiGW dokumenty dotyczące rozliczenia I transzy dotacji.

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

1. **Audyt energetyczny budynku dla przedsięwzięcia termomodernizacyjnego przewidzianego do realizacji w trybie Ustawy z dnia 21 listopada 2008r. o wspieraniu termomodernizacji i remontów – Budynek Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej przy ul. Piastowskiej 40, opracowany przez mgr inż. Zbigniewa Korek, czerwiec 2013r. – wyciąg.**
2. **Projekt budowlano-wykonawczy - Budowa instalacji wentylacji mechanicznej i klimatyzacji wraz ze źródłem ciepła i chłodu oraz instalacji centralnego ogrzewania w budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej – opracowany: Pracownia Projektowa arch. Maciej Jekielek – październik 2013r. – wyciąg.**
3. **Decyzja Prezydenta Miasta Bielska – Białej nr 217/2014 z dnia 14.03.2014r. (pismo znak: UA.6740.35.2014.MK) zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę instalacji wentylacji mechanicznej i klimatyzacji wraz ze źródłem ciepła i chłodu oraz instalacji centralnego ogrzewania w budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej.**
4. **Protokół przekazania placu budowy z dn. 10.09.2015r.**
5. **Dziennik budowy (robót) nr 1 – wydany w dn. 21.08.2015r. – budowa instalacji wentylacji mechanicznej i klimatyzacji wraz ze źródłem ciepła i chłodu - wyciąg.**
6. **Pismo Wykonawcy z dn. 04.11.2015r. dotyczące zmiany producenta pomp ciepła.**

7. Oświadczenie Wykonawcy z dn. 04.11.2015r. dotyczące zmiany producenta pomp ciepła.
8. Oświadczenie Wykonawcy z dn. 04.11.2015r. dotyczące ceny zaproponowanych zamiennych modeli pomp ciepła.
9. Pismo Projektanta z dn. 04.11.2015r. dotyczące wyrażenia zgody na zmianę producenta pomp ciepła.
10. Oświadczenie Wykonawcy z dn. 19.04.2017r. dotyczące zmiany zastosowanych modeli pomp ciepła.
11. Zgłoszenie do odbioru końcowego zadania pod nazwą „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Bielsku-Białej: Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej przy ul. Piastowskiej 40” z dn. 20.06.2016r.
12. Protokół odbioru wykonanych robót z dn. 04.12.2015r. dotyczący Termomodernizacji budynku użyteczności publicznej w Bielsku-Białej: Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej przy ul. Piastowskiej 40.
13. Protokół odbioru końcowego i przekazania – przyjęcia inwestycji do użytkowania z dn. 29.06.2016r. dotyczący Termomodernizacji budynku użyteczności publicznej w Bielsku-Białej: Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej przy ul. Piastowskiej 40.
14. Wybrane elementy dokumentacji odbiorowej – część instalacyjna - Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej ul. Piastowska 40.
15. Centrale wentylacyjne i klimatyzacyjne VETUS – Dokumentacja techniczno-ruchowa, 09.2015r.
16. Dokumentacja powykonawcza: Budowa instalacji wentylacji mechanicznej i klimatyzacji wraz ze źródłem ciepła i chłodu oraz instalacji centralnego ogrzewania w budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej – część rysunkowa – wyciąg.
17. Deklaracja zgodności WE dla pompy ciepła typ SI 130TUR+ wraz z wyjaśnieniem wykonawcy z dnia 20.04.2017r.
18. Protokół z uruchomienia pompy ciepła grzanie/chłodzenie (IBN-WP) z dn. 19.06.2016r.
19. Instrukcja montażu i użytkowania Rewersyjnych pomp ciepła typu solanka/woda do instalacji wewnętrznej, typ SI 130TUR+ firmy Dimplex - wyciąg.
20. Kosztorys ofertowy pompa ciepła – wyciąg, sporządzony przez Wykonawcę: Termo Klima MK Sp. z o.o. Sp. k., sierpień 2015r.
21. Pismo do NF z dnia 20.04.2017r. w sprawie aneksowania umowy o dofinansowanie wraz z potwierdzeniem wysłania.
22. Oświadczenie audytora z dnia 19.04.2017r.
23. Karta danych technicznych centrali wentylacyjnej VS-21-R-RH firmy VTS Polska.
24. Deklaracja zgodności WE dla central klimatyzacyjnych model VS 10 – VS 650 z dn. 01.01.2015r.
25. Atest higieniczny PZH nr HK/K/0355/01/2016 z dn. 18.04.2016r. dla central wentylacyjnych i klimatyzacyjnych VENTUS.
26. Protokół z rozruchu central wentylacyjnych Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej ul. Piastowska 40 z dn. 18.06.2016r.
27. Faktura VAT nr 15-FVS/0276 z dn. 04.12.2015r.
28. Potwierdzenie wykonanej operacji płatności faktury VAT nr 15-FVS/0276.
29. Protokół odbioru wykonanych robót z dn. 04.12.2015r.
30. Faktura VAT nr 16-FVS/0052 z dn. 31.03.2016r.
31. Potwierdzenie wykonanej operacji płatności faktury VAT nr 16-FVS/0052.

32. **Protokół odbioru wykonanych robót z dn. 30.03.2016r.**
33. **e-mailem otrzymanym od Pani Małgorzaty Molędy z dnia 06.04.2017r. w sprawie przesłanych uwag do dokumentów rozliczeniowych.**
34. **Protokół odbioru końcowego i przekazania – przyjęcia inwestycji do użytkowania z dn. 29.06.2016r. dotyczący Termomodernizacji budynku użyteczności publicznej w Bielsku-Białej: Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej przy ul. Piastowskiej 40.**
35. **Zarządzenie nr 15/2013 Starosty Bielskiego z dnia 20.03.2013r. w sprawie procedury postępowań o udzielenie zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Bielsku-Białej wraz z procedurą.**
36. **Formularz oferty dla zamówienia publicznego pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Bielsku-Białej: Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej przy ul. Piastowskiej 40”, sporządzony przez Wykonawcę: Termo Klima MK Sp. z o.o. Sp. k. – załącznik nr 1 do SIWZ.**
37. **Kosztorys ofertowy instalacji wentylacji – wyciąg, sporządzony przez Wykonawcę: Termo Klima MK Sp. z o.o. Sp. k., sierpień 2015r.**
38. **Zawiadomienie z dn. 26.08.2015r. o wyborze najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego (znak: BZ.272.9.2015.HM).**
39. **Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia – Roboty budowlane – Numer ogłoszenia: 237952 – 2015 z dn. 11.09.2015r.**
40. **Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (znak: BZ.272.9.2015.HM) z dn. 16.09.2015r.**
41. **Umowa Nr 496/2015 zawarta w dn. 09.09.2015r. pomiędzy Powiatem Bielskim, a wykonawcą robót – firmą Termo Klima MK Sp. z o.o. Sp. k.**
42. **Aneks nr 1 do Umowy Nr 496/2015 z dn. 28.10.2015r.**
43. **Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych – wyciąg.**
44. **Dokumentacja fotograficzna z oględzin.**
45. **Pismo Beneficjenta z dn. 18.06.2014r. (znak: BI.7010.1.2014.HI) dotyczące poprawki do wniosku o dofinansowanie przedsięwzięcia wraz z oświadczeniem i załącznikiem ekologiczno-technicznym.**
46. **Książka kontroli Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej.**
47. **Protokół nr 143/2016 z kontroli Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z dn. 13.10.2016r. (znak: IO-7.01/11-Z2) – wyciąg.**
48. **Protokół z kontroli nr WK-610/3/3/17 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dn. 17.03.2017r. – wyciąg.**
49. **Uchwała Nr 275/2015 Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej z dnia 01.09.2015r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej - wyciąg.**
50. **Uchwała Nr 172/2016 Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej z dnia 30.05.2016r. w sprawie zmiany Uchwały Nr 275/2015 Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej z dnia 01.09.2015r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej, zmienionej Uchwałą Nr 168/2016 Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej z dnia 30.05.2016r. - wyciąg.**
51. **e-mailem otrzymanym od Pani Małgorzaty Molędy z dnia 19.04.2017r.**

- 52. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące braku umów poniżej progu z dnia 19.04.2017r.
- 53. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące przeprowadzonych na projekcie kontroli z dnia 19.04.2017r.
- 54. SIWZ – Wykonanie zadań inwestycyjnych w ZSTiL im. Stanisława Staszica w Czechowicach Dziedzicach.

(Data i podpis)

Departament Kontroli Przedsięwzięć
Doradca

Grzegorz Jarecki
21/04/2017

NFOŚiGW
Departament Kontroli Przedsięwzięć
Specjalista

Michał Janiak

21/04/2017

(Data i podpis)

POWIAT BIELSKI
ul. Piastowska 40
43-300 Bielsko-Biala

21.04.2017

STARSZA
ANNA POŁKUS
4A