

06.11.2016 7.2016

Załącznik nr 7

**Zalecenia pokontrolne**  
**do ustaleń kontroli przeprowadzonej przez**  
**WFOŚiGW w Kielcach**

Nr projektu/przedsięwzięcia: Nr 348/2011/Wn13/OA-TR-ZI/D z dnia 27.07.2011r.

Temat projektu/przedsięwzięcia: „Termomodernizacja dziesięciu budynków oświatowych w Ostrowcu Świętokrzyskim”.

Kontrolowana jednostka (nazwa i adres): Gmina Ostrowiec Świętokrzyski, ul. Jana Głowackiego 3/3, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.

Data kontroli: 20.10.2016r do 03.11.2016r.

L.p.	Pkt w części Informacji pokontrolnej	Zidentyfikowane zagrożenia/ uchybienia/ nieprawidłowości	Zalecenia pokontrolne	Termin wdrożenia	Stopień ważności
1.	Pkt. J Informacji pokontrolnej	Pkt. K Informacji pokontrolnej	Beneficjent dokona weryfikacji faktycznie wykonanego zakresu prac na realizowanych obiektach w ramach przedsięwzięcia „Termomodernizacja dziesięciu budynków oświatowych w Ostrowcu Świętokrzyskim” w dokumentach przekładanych do NFOŚiGW w Warszawie.	31.12.2016r	średni

Sporządził:

1. .... *Skorowski* .....

2. .... *Andrzej* .....

Kierownik jednostki kontrolującej:

PREZES ZARZĄDU

30.11.2016

*Andrzej*  
mgr inż. Andrzej Pałys



20.11.2016

**Informacja pokontrolna Nr 348/2011/Wn13/OA-TR-ZI/D**

**Z kontroli przeprowadzonej przez  
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach**

**A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:**

Na podstawie art. 400k ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 27.04.2001 R. – Prawo ochrony środowiska (tj.: Dz. U. z 2013 r. poz. 1232, z późn. zm.) w związku z art. 25 ust. 2 pkt 9 ustawy z dnia 17.07.2009 r. o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji (tj.: Dz. U. z 2013 r. poz. 1107, z późn. zm.) w związku z art. 400b ust. 4 ustawy z dnia 27.04.2001 r. – Prawo ochrony środowiska (tj.: Dz. U. z 2013 r. poz. 1232, z późn. zm.) oraz na podstawie § 9 umowy Nr 348/2011/Wn13/OA-TR-ZI/D o dofinansowanie w formie dotacji w ramach Systemu Zielonych Inwestycji oraz Porozumienia w sprawie powierzenia niektórych czynności w ramach Krajowego Systemu Zielonych Inwestycji z dnia 04.09.2013r. oraz „Rocznego planu kontroli w miejscu realizacji projektów GIS planowanych do wykonania przez WFOŚiGW w Kielcach – korekta w 2016 r.

**B. DATA, TRYB ORAZ RODZAJ PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:**

**C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:**

<b>Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej:</b>	GMINA OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej:</b>	JAROSŁAW GÓRCZYŃSKI PREZYDENT MIASTA OSTROWCA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
<b>Adres:</b>	UL. JANA GŁOGOWSKIEGO 3/5 27-400 OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI
<b>Tel./fax:</b>	41 26-72-115 lub 41 26-72-117
<b>E-mail:</b>	<a href="mailto:UM@UM.OSTROWIEC.PL">UM@UM.OSTROWIEC.PL</a>

**D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ:**

<b>Nazwa:</b>	WOJEWÓDZKI FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ W KIELCACH
<b>Adres:</b>	AL. KS. J. POPIELUSZKI 41, 25-155 KIELCE
<b>Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail)</b>	STANISŁAW KOZŁOWSKI – PRZEWODNICZĄCY ZESPOŁU KONTROLUJĄCEGO TEL. 41 33 35 227 <a href="mailto:S.KOZLOWSKI@WFOS.COM.PL">S.KOZLOWSKI@WFOS.COM.PL</a> ARKADIUSZ SŁUPIK – CZŁONEK ZESPOŁU KONTROLUJĄCEGO TEL. 41 33 35 220 w.239 <a href="mailto:A.SLUPIK@WFOS.COM.PL">A.SLUPIK@WFOS.COM.PL</a>

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	DOMINIK SMOLIŃSKI	NACZELNIK WYDZIAŁU PLANOWANIA I ROZWOJU
2.	DOROTA UBA	KIEROWNIK REFERATU INWESTYCJI MIEJSKICH
3.	JADWIGA SZEWCZYK	PODINSPEKTOR W REFERACIE INWESTYCJI MIEJSKICH
4.	ZUZANNA TURCZYŃSKA	INSPEKTOR W REFERACIE INWESTYCJI MIEJSKICH
5.	WŁODZIMIERZ PIOTROWSKI	INSPEKTOR W REFERACIE INWESTYCJI MIEJSKICH

**F. ZAKRES KONTROLI:**

Kontrola na zakończenie realizacji projektu w celu potwierdzenia, że zakres rzeczowy projektu określony w umowie o dofinansowanie został wykonany zgodnie z zakresem określonym w harmonogramie rzeczowo – finansowym.

Szczegółowy, minimalny zakres kontroli na zakończenie realizacji projektu określa lista sprawdzająca – stanowiąca załącznik nr 3 do informacji.

**G. DANE DOT. KONTROLOWANEGO PROJEKTU/PRZEDSIĘWZIĘCIA:**

1.	<b>Nr projektu/przedsięwzięcia:</b>	348/2011/WN-13/OA-TR-ZI/D
2.	<b>Tytuł projektu/przedsięwzięcia:</b>	TERMOMODERNIZACJA DZIESIĘCIU BUDYNKÓW OŚWIATOWYCH W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM
3.	<b>Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/przedsięwzięcia:</b>	27.07.2011
4.	<b>Koszt realizacji projektu/przedsięwzięcia(PLN):</b>	
	<b>Koszt całkowity (netto-brutto):</b>	8 934 538,93 PLN (BRUTTO)
	<b>Wydatki kwalifikowane (netto-brutto):</b>	6 873 977,76 PLN (BRUTTO)
5.	<b>Terminy realizacji projektu/przedsięwzięcia:</b>	
	<b>Rozpoczęcie przedsięwzięcia wg umowy i (HRF):</b>	IV KWARTAŁ 2007
	<b>Zakończenie przedsięwzięcia wg umowy i (HRF):</b>	IV KWARTAŁ 2012
	<b>Faktyczne zakończenie przedsięwzięcia:</b>	20.08.2012
	<b>Okres trwałości przedsięwzięcia:</b>	5 LAT OD DATY ZAKOŃCZENIA PRZEDSIĘWZIĘCIA TJ. 19.08 2017

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

1. Kontrolujący zapoznali się z dokumentami projektu przesłanymi z NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w załączniku nr 1 - Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie WFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu: TERMOMODERNIZACJA DZIESIĘCIU BUDYNKÓW OŚWIATOWYCH W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM.

## 2. Metodologia doboru próby do kontroli.

Celem potwierdzenia zrealizowanego efektu rzeczowego w zakresie termomodernizacji zweryfikowano 50% obiektów, wynikających z harmonogramu rzeczowego poz. 1-10.

1. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8, ul. Górna 3, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
2. Zespół Szkół Nr 2, os. Stawki 35, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
3. Publiczne Przedszkole Nr 11, ul. Wspólna 20, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
4. Publiczne Przedszkole Nr 16, os. Pułanki 6, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
5. Publiczne Przedszkole Nr 21, os. Stawki 43, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
6. Publiczne Przedszkole Nr 7, os. Słoneczne 28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
7. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 12, ul. Bałtowska 336A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
8. Publiczne Przedszkole Nr 12, os. Słoneczne 5, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
9. Publiczne Przedszkole Nr 15, os. Ogrody 27, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
10. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 10, ul. Rzeczeki 18, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.

Do kontroli wybrano:

➤ trzy obiekty o największej wartości kosztów kwalifikowanych tj.:

1. Zespół Szkół Nr 2, os. Stawki 35, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – kosztów kwalifikowanych 2.042.633,26 zł,
2. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 10, ul. Rzeczeki 18, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – wartość kosztów kwalifikowanych 1.286.151,56 zł,
3. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8, ul. Górna 3, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – wartość kosztów kwalifikowanych 772.969,69 zł.

➤ dwa obiekty o najniższej wartości kosztów kwalifikowanych tj.:

1. Publiczne Przedszkole Nr 16, os. Pułanki 6, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – wartość kosztów kwalifikowanych 282.526,5/8 zł,
2. Publiczne Przedszkole Nr 11, ul. Wspólna 20, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – wartość kosztów kwalifikowanych 270.160,15 zł,

## 3. Zespół kontrolujący poinformował w dniu 12.10.2016 r.(e-mail, list polecony) kontrolowanego o dacie planowanej kontroli. Jednocześnie przekazał kontrolowanemu informację o jej zakresie i wymaganych w trakcie czynności kontrolnych na miejscu dokumentach.

### I. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU:

- a) Analiza dokumentacji przedsięwzięcia (protokoły odbioru robót, faktury za roboty budowlane) przedstawione do dofinansowania w ramach umowy dotacji nr 348/2011/WN-13/OA-TR-ZI/D z dnia 27.07.2011 r.
- b) Informacje, wyjaśnienia, oświadczenia Kontrolowanego:
  - Wyjaśnienie Beneficjenta i Inspektora nadzoru z dnia 20.10.2016r. odnośnie zamontowanych grzejników na zadanu Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8, ul. Górna 3, Ostrowiec Świętokrzyski – poz. harmonogramu I.6.
  - Wyjaśnienie Inspektora Nadzoru z dnia 3.11.2016r. odnośnie braku jednego grzejnika.
  - Oświadczenie Dyrektora Zespołu Szkół Publicznych w Ostrowcu Świętokrzyskim odnośnie zdemontowanych zaworów termostatycznych i uszkodzonego grzejnika.
  - Oświadczenie Beneficjenta o Archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia,

Ogłędziny przeprowadzono przy udziale Państwa:

- 1) Dorota Uba - Kierownik referatu inwestycji miejskich
- 2) Jadwiga Szewczyk - Podinspektor w referacie inwestycji miejskich
- 3) Zuzanna Turczyńska - Inspektor w referacie inwestycji miejskich
- 4) Włodzimierz Piotrowski - Inspektor w referacie inwestycji miejskich

w dniach:

- 20.10.2016r. w następujących obiektach:
  - Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8 w Ostrowcu Świętokrzyskim w zakresie ocieplenia ścian, dachów, montażu drzwi zewnętrznych, montażu okien i grzejników stalowych.
- 24.10.2016r. w następujących obiektach:
  - Publiczne Przedszkole Nr 16, os. Pułanki 6, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, w zakresie ocieplenia ścian, dachów, montażu drzwi zewnętrznych, montażu okien i grzejników stalowych,
  - Zespół Szkół Nr 2, os. Stawki 35, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski w zakresie ocieplenia ścian i stropodachu, montażu okien oraz montażu grzejników i węzła cieplnego,
- 03.11.2016r. w następujących obiektach:
  - Publiczne Przedszkole Nr 11, ul. Wspólna 20, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski w zakresie ocieplenia ścian, dachów, montażu drzwi zewnętrznych, montażu okien i grzejników stalowych,
  - Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 10, ul. Rzeczki 18, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski w zakresie ocieplenia ścian i dachu, montażu okien i drzwi oraz montażu grzejników stalowych,

Ogłędziny działań promo-info przeprowadzone na powyższych obiektach.

Potwierdzeniem ogłędzin są zdjęcia z kontroli terenowej stanowiące załącznik nr 2.

## **J. USTALENIA KONTROLI:**

Kontrolujący w oparciu o:

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

Zakres kontroli obejmował:

1. Sprawdzenie strony rzeczowej projektu czy wykonany zakres rzeczowy projektu jest zgodny z HRF oraz sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu.
2. Sprawdzenie czy dokonano formalnego odbioru końcowego przedsięwzięcia i czy przekazano go w użytkowanie.
3. Sprawdzenie czy dokumenty przekładane przy rozliczaniu środków są zgodne z rzeczywistością oryginalną dokumentacją projektu.

4. Sprawdzenie czy prowadzone są odpowiednie działania promo-info związane z projektem.
5. Sprawdzenie archiwizacji dokumentacji projektu.

Ad. 1 Sprawdzenie strony rzeczowej projektu czy wykonany zakres rzeczowy projektu jest zgodny z HRF oraz sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu.

W obecności Państwa: Doroty Uby, Zuzanny Turczyńskiej, Jadwigi Szewczyk i Włodzimierza Piotrowskiego, dokonano oględzin obiektów zrealizowanych zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym (HRF) będącym załącznikiem do umowy dotacji.

Kontroli poddano następujące obiekty:

1. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8 w Ostrowcu Świętokrzyskim, w zakresie ocieplenia ścian, dachów, montażu drzwi zewnętrznych, montażu okien i grzejników stalowych tj.: poz. (HRF) 1.1-1.6 – dowód zdjęcia od nr 1- 5.

Wyniki oględzin potwierdzają, że zakres rzeczowy został wykonany w zakresie:

- montażu okien PCV – 129 szt. (w tym z szybami antywłamaniowymi P2-14 szt.),
- montażu drzwi aluminiowych i PCV – 7szt,
- ocieplenia ścian zewnętrznych styropianem gr. 12 cm – (roboty wykonane 100%),
- ocieplenie dachu (roboty wykonano w 100%),
- wymiana grzejniki stalowe (134szt), wraz z osprzętem – stwierdza się montaż jednego grzejnika mniej niż wynika z Harmonogramu rzeczowo-finansowego.

Wg wyjaśnienia Inspektora Nadzoru i Beneficjenta z dnia 20.10.2016r., wynika że dokumentacja projektowa uwzględniała wymianę 135 szt. grzejników stalowych. W trakcie wykonywania prac okazało się, że niektórych wymiarów grzejników w miejscach wskazanych w projekcie budowlanym nie można było zamontować. W związku z powyższym wykonawca dokonał korekty doboru grzejników na inne wymiary a na Sali gimnastycznej zamiast 6 szt. zamontował 5 szt. – zapewniając prawidłowe całkowite zapotrzebowanie ciepła.

2. Publiczne Przedszkole Nr 16, os. Pułanki 6, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, w zakresie ocieplenia ścian, dachów, montażu drzwi zewnętrznych, montażu okien i grzejników stalowych tj.: poz. (HRF) 4.1-4.6 – dowód zdjęcia od nr 6 -10.

Wyniki oględzin potwierdzają, że zakres rzeczowy został wykonany w zakresie:

- montaż okien z PCV – 45 szt. ( w tym z szybami antywłamaniowymi P2 – 2szt.),
- montaż drzwi aluminiowych – 6 szt.,
- ocieplenia ścian zewnętrznych styropianem gr. 12 cm – (roboty wykonano w 100%),
- ocieplenie dachu (roboty wykonano w 100%),
- wymiana grzejniki stalowe (55 szt.), wraz z osprzętem – stwierdza się montaż jednego grzejnika mniej niż wynika z Harmonogramu rzeczowo-finansowego.

Wg wyjaśnienia Inspektora Nadzoru z dnia 3.11.2016r. w Projekcie Budowlanym zaprojektowano 55 grzejników. W trakcie realizacji wykonano zgodnie z Projektem 55 szt. grzejników. W Harmonogramie rzeczowo-finansowym omyłkowo podano 56 szt. grzejników.

3. Zespół Szkół Nr 2, os. Stawki 35, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski w zakresie ocieplenia ścian i stropodachu, montażu okien oraz montażu grzejników i węzła cieplnego tj.: poz. (HRF) 2.1-2.7 - dowód zdjęcia nr 11-18.

Wyniki oględzin potwierdzają, że zakres rzeczowy został wykonany w zakresie:

- montaż okien z PCV – 360 szt.,
- montaż drzwi aluminiowych – 12 szt.,
- ocieplenia ścian zewnętrznych styropianem gr. 12 cm powyżej gruntu – (roboty wykonane w 100%),
- ocieplenie dachu (roboty wykonano w 100%),

Zespół Kontrolujący stwierdza, montaż 328 szt. grzejników - o jeden grzejnik mniej niż wynika z Harmonogramu rzeczowo-finansowego. W części pomieszczeń ogólnie dostępnych (korytarze ,

toalety, sale lekcyjne) brak głowic termostacyjnych do zaworów grzejnikowych. Wg oświadczenia Dyrektora Zespołu Szkół Publicznych z dnia 3.11.2016r. wynika, że uwagi na częste uszkodzenia zaworów termostacyjnych zostały one zdemontowane. Grzejnik zabudowany w piwnicy w pomieszczeniu magazynu Segment B z uwagi na jego uszkodzenie został zdemontowany i zostanie wymieniony.

4. Publiczne Przedszkole Nr 11, ul. Wspólna 20, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski w zakresie ocieplenia ścian, dachów, montażu drzwi zewnętrznych, montażu okien i grzejników stalowych, tj.: poz. (HRF) 3.1-3.7 - dowód zdjęcia nr 19-24.

Wyniki oględzin potwierdzają, że zakres rzeczowy został wykonany w zakresie:

- montaż okien z PCV – 59 szt. ( w tym z szybami antywłamaniowymi P2 – 2 szt.),
- montaż drzwi aluminiowych – 7 szt.,
- ocieplenia ścian zewnętrznych styropianem gr. 12 i 13 cm powyżej gruntu – (roboty wykonane 100%),
- ocieplenie dachu (roboty wykonano w 100%),
- wymiana grzejników – szt. 42,

5. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 10, ul. Rzeczeki 18, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski w zakresie ocieplenia ścian i dachu, montażu okien i drzwi oraz montażu grzejników stalowych, tj.: poz. (HRF) 10.1-10.6 - dowód zdjęcia nr 25-32.

Wyniki oględzin potwierdzają, że zakres rzeczowy został wykonany w zakresie:

- montaż okien z PCV – 140 szt. ( w tym z szybami antywłamaniowymi P2 – 26 szt.),
- montaż drzwi aluminiowych – 14 szt.,
- ocieplenia ścian zewnętrznych styropianem gr. 12 cm – (roboty wykonane 100%),
- ocieplenie dachu (roboty wykonano w 100%),
- wymiana grzejników - szt. 116 – stwierdza się wykonanie o 17 szt. grzejników mniej niż wynika z Harmonogramu rzeczowo-finansowego.

Wg wyjaśnienia Inspektora Nadzoru i Beneficjenta z dnia 04.11.2016r. powyższa zmiana wynika z niedokładnie opracowanego Projektu Budowlanego wg którego sporządzono Harmonogram Rzeczowo-Finansowy inwestycji. W trakcie realizacji zadania Projektant zweryfikował Projekt Budowlany w zakresie instalacji centralnego ogrzewania wprowadzając zmiany w Projekcie Budowlanym. Wykonawca wykonał instalację centralnego ogrzewania zgodnie ze zmianami wprowadzonymi przez Projektanta. Wg Wyjaśnienia Inspektora Nadzoru moce zabudowanych grzejników są równe lub przewyższają zapotrzebowanie poszczególnych pomieszczeń w ciepło. Umowa z Wykonawcą w § 3 pkt. 3 zawarta jest na cenę ryczałtową i nie było korekty wynagrodzenia, które ostatecznie wyniosło 1.286.200,00 na koszty kwalifikowane.

Ostatecznie zamontowano i odebrano w obiekcie 116 szt. grzejników za cenę wskazana w HRF a omyłkowo wpisano 133 szt. do Rozliczenia Częściowego, Końcowego i Sprawozdania z realizacji przedsięwzięcia dofinansowania w formie dotacji.

Uwzględniając złożone wyjaśnienia i oświadczenia Beneficjenta i Inspektora nadzoru do przedmiotowych zakresów robót oraz zapewnienie mocy zabudowanych na tym samym poziomie lub przewyższają zapotrzebowanie poszczególnych pomieszczeń w ciepło – Zespół kontrolujący postanowił uznać zakres rzeczowy projektu, pomimo mniejszej ilości wykonanych grzejników z uwagi na zapewnienia Inspektora nadzoru, że moce zabudowanych grzejników są równe lub przewyższają zapotrzebowanie poszczególnych pomieszczeń w ciepło. Występujące różnice w ilości zamontowanych grzejników wg zapewnień Beneficjenta nie mają znaczącego wpływu na wielkość uzyskanego efektu ekologicznego a pozwalają na zapewnienie komfortu cieplnego poszczególnych pomieszczeń.

Ad. 2 Sprawdzenie czy dokonano formalnego odbioru końcowego przedsięwzięcia i czy przekazano go w użytkowanie.



Beneficjent przedstawił: protokoły odbioru robót oraz potwierdzenia przyjęcia środka trwałego następującymi dokumentami tj.:

1. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8, ul. Górna 3, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru spisany dnia 20.08.2012r.,
  - Protokół przekazania-przejęcia środka trwałego PT z dnia 11.10.2012r.,
  - Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr III/525/2012 z dnia 11.10.2012r.
2. Zespół Szkół Nr 2, os. Stawki 35, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru końcowego z dnia 31.10.2011r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 31.01.2012r.,
  - Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr III/99/2012 z dnia 31.01.2012r.
3. Publiczne Przedszkole Nr 11, ul. Wspólna 20, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru z dnia 30.10.2009r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 16.12.2009r.,
  - Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr III/219/2012 z dnia 11.04.2012r.
4. Publiczne Przedszkole Nr 16, os. Pułanki 6, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru z dnia 30.10.2009r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 16.12.2009r.,
  - Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr III/219/2012 z dnia 11.04.2012r.
5. Publiczne Przedszkole Nr 21, os. Stawki 43, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru z dnia 30.10.2009r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 16.12.2009r.,
6. Publiczne Przedszkole Nr 7, os. Słoneczne 28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru z dnia 30.10.2009r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 16.12.2009r.,
7. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 12, ul. Bałtowska 336A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru z dnia 06.12.2007r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 30.01.2008r.,
  - Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr II/80/2008 z dnia 30.01.2008r.
8. Publiczne Przedszkole Nr 12, os. Słoneczne 5, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru z dnia 13.08.2008r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 13.08.2013r.,
  - Decyzja Prezydenta Miasta Ostrowca Św. w sprawie ustanowienia trwałego zarządu Nr. WMK.I.6844.36.2013 z dnia 15.07.2013r.
9. Publiczne Przedszkole Nr 15, os. Ogrody 27, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
  - Protokół odbioru z dnia 13.08.2008r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 15.10.2008r.,
  - Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr II/747/2008 z dnia 15.10.2008r.
10. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 10, ul. Rzeczki 18, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.
  - Protokół odbioru z dnia 13.08.2008r.,
  - Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 15.10.2008r.,
  - Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr II/746/2008 z dnia 15.10.2008r.

Protokoły przekazania-przyjęcia środka trwałego oraz protokoły odbioru stanowią załącznik do informacji.

Ad. 3 Sprawdzenie czy dokumenty przekładane przy rozliczaniu środków są zgodne z rzeczywistością oryginalną dokumentacją projektu.

Celem potwierdzenia, czy przedkładane dokumenty przy rozliczeniu środków są zgodne z rzeczywistością oryginalną dokumentacją projektu dokonano sprawdzenia i porównania oryginałów faktur z zestawieniem i kopiami tych faktur, które Beneficjent przedłożył do NFOŚiGW w Warszawie celem spełnienia warunków przekazania środków dotacji zgodnie z §4 ust.4 umowy nr 348/2011/Wn-13/OA-TR-ZI/D.

Kontroli poddano następujące faktury:

- 1) nr 11/2011 z dnia 31.10.2011 r. wystawiona przez Firmę PPHU KALBUD Kalita Paweł. Faktura przedstawiona do kwalifikowania w ramach wniosku o wypłatę z dnia 21.11.2011 r. w wysokości 1.439.100,00 zł, oraz wniosku o wypłatę z dnia 17.12.2012 r. w wysokości 495.807,00 zł.
- 2) nr 161/11/11 z dnia 30.11.2011 r. wystawiona przez Firmę PPHU „KROBEL” Zbigniew Kroczek. Faktura przedstawiona do kwalifikowania w ramach wniosku o wypłatę z dnia 02.12.2011 r. w wysokości 111.800,00 zł, oraz wniosku o wypłatę z dnia 17.12.2012 r. w wysokości 68.100,00 zł.
- 3) nr 86/08/12 z dnia 20.08.2012 r. wystawiona przez Firmę PPHU „KROBEL” Zbigniew Kroczek. Faktura przedstawiona do kwalifikowania w ramach wniosku o wypłatę z dnia 24.08.2012 r. w wysokości 511.293,00 zł.,

W wyniku dokonania sprawdzenia potwierdzono, że oryginały ww. faktur oraz potwierdzenia zapłaty za te faktury odpowiadają danym i wartością przedstawionym w zestawieniach faktur przez Beneficjenta do NFOŚiGW celem rozliczenia umowy dotacji.

Ponadto podczas kontroli sprawdzono również faktury wyszczególnione w Rozliczeniu końcowym dofinansowania w formie dotacji, które zostały zaliczone do kosztów kwalifikowanych tj.:

- 1) faktura nr F/2/07/000829 z dnia 07.12.2007 r.,
- 2) faktura nr 72/2007 z dnia 24.12.2007 r.,
- 3) faktura nr 43/2008 z dnia 14.08.2008 r.,
- 4) faktura nr 21/2009 z dnia 30.10.2009 r.,
- 5) faktura nr 22/2009 z dnia 30.10.2009 r.,
- 6) faktura nr 15/2009 z dnia 30.10.2009 r.,
- 7) faktura nr 14/2009 z dnia 30.10.2009 r.

W wyniku analizy faktur potwierdzono, że wartość kosztów na ww. fakturach odpowiada wysokości kosztów kwalifikowanych przedstawionych do NFOŚiGW w dniu 04.02.2013 r. w Rozliczeniu końcowym dofinansowania.

Podczas kontroli potwierdzono, że wszystkie faktury przedstawiane do NFOŚiGW zostały opisane zgodnie z wymogami określonymi § 4 ust.4 umowy nr 348/2011/Wn-13/OA-TR-ZI/D.

Wprawdzie podczas kontroli stwierdzono, że Beneficjent na 2 fakturach (nr 11/2001 oraz nr 161/11/11) nie skorygowała wysokości kwoty dotacji jaka została ostatecznie przeznaczona na finansowanie ww. faktur w wyniku zwartego Aneksu nr 1/391 z dnia 10.12.2012 r. do umowy dotacji, lecz opis ten został skorygowany na etapie trwania kontroli.

Z analizy przedłożonych do kontroli dokumentów wynika, że dla przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja dziesięciu budynków oświatowych w Ostrowcu Świętokrzyskim” oprócz środków dotacji i pożyczki pozyskanych w ramach umów z NFOŚiGW Beneficjent otrzymała również premie termomodernizacyjną przyznawaną przez Bank Gospodarstwa Krajowego ze środków Funduszu Termomodernizacji i Remontów, jednak finansowanie to nie naruszało zasady podwójnego finansowania tj. nie stwierdzono finansowania (refundowania) tego samego wydatku z dwóch różnych źródeł.

#### Ad.4 Sprawdzenie czy prowadzone są odpowiednie działania promo-info związane z projektem.

W trakcie kontroli potwierdzono, że Beneficjent prowadzi działania promo-info związane z projektem tj. na obiektach które były objęte dofinansowaniem są stosowne tablice pamiątkowe zgodne z Instrukcją oznakowania przedsięwzięć dofinansowanych ze środków NFOŚiGW.

Ponadto Beneficjent na swojej stronie internetowej zamieścił informacje o zrealizowanym przedsięwzięciu.

W celu potwierdzenia prowadzonych działań promo-info dołączono do protokołu zdjęcia tablic pamiątkowych oraz zrzut ekranu ze strony internetowej Beneficjenta.

Ad. 5 Czy beneficjent przechowuje w sposób uporządkowany i zapewniający kontrole i audyt dokumentację związaną z projektem?

Celem potwierdzenia, że dokumentacja projektu jest przechowywana w sposób uporządkowany i zapewniający kontrole i audyt Beneficjent złożył stosowne oświadczenia z określeniem w jakich pomieszczeniach znajduje się dokumentacja i jak jest oznaczona. Złożone oświadczenia stanowią załączniki do niniejszego protokołu.

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

Nie zidentyfikowano istotnych ryzyk ani zagrożeń związanych z realizacją projektu, które miałyby wpływ na cel projektu. W części kontrolowanych obiektów stwierdzono zmiany (na minus) w stosunku do ilości zamontowanych grzejników wyszczególnionych w HRF. Występujące różnice w ilości grzejników nie mają znaczącego wpływu na wielkość uzyskanego efektu ekologicznego.

Beneficjent dokona weryfikacji faktycznie wykonanego zakresu prac w dokumentach przekładanych do NFOŚiGW w Warszawie.

**L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:**

**Załącznik nr 1** – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie WFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia „Termomodernizacja dziesięciu budynków oświatowych w Ostrowcu Świętokrzyskim” umowy nr 348/2011/Wn13/OA-TR-ZI/D”.

**Załącznik nr 2** – zdjęcia od nr 1 do nr 45 przedsięwzięcia „Termomodernizacja dziesięciu budynków oświatowych w Ostrowcu Świętokrzyskim” umowy nr 348/2011/Wn13/OA-TR-ZI/D”.

**Załącznik nr 3** – lista sprawdzająca z kontroli na miejscu realizacji projektu na zakończenie realizacji zadania

**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 dni 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.*

*Kontrolujący poinformowali kontrolowanego, że ewentualne zalecenia pokontrolne zostaną wydane w terminie 14 dni od daty otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej informacji pokontrolnej lub odmowy jej podpisania.*

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i przekazano w dniu 2016-11-17 Kontrolowanemu przy piśmie SAK-443.GIS-18/3/16 Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod numerem 6/2016.

**PODPISY**

Kontrolujący	Kontrolowany
<p>17.11.2016 Sidorowski            .....            (data i czytelny podpis)</p>	<p>24.11.2016 Smolnicki            .....            (data i czytelny podpis)</p>
<p>17.11.2016 Stępień            .....            (data i czytelny podpis)</p>	<p>WICEPREZYDENT MIASTA            Ostrowiec Świętokrzyski            24.11.2016 Marzec            .....            (data i czytelny podpis)</p>
<p>.....            (data i czytelny podpis)</p>	<p>.....            (data i czytelny podpis)</p>

Kierownik jednostki kontrolującej

PREZES ZARZĄDU

30.11.2016 mgr inż. Andrzej Palys  
 .....  
 (data i czytelny podpis)

Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie WFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia „TERMOMODERNIZACJA DZIESIĘCIU BUDYNKÓW OŚWIATOWYCH W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM” Umowa nr. 348/2011/WN-13/OA-TR-ZI/D z dnia 27.07.2011r..

- Pismo Urzędu Miasta Ostrowiec Św. znak: P-52.2013 z dnia 04.02.2013r.,
- Aneks nr 1/391 z dnia 10.12.2012r. wraz z Harmonogramem rzeczowo-finansowym,
- Wyjaśnienie Beneficjenta i Inspektora nadzoru z dnia 20.10.2016r. odnośnie zamontowanych grzejników na zadaniu Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8, ul. Górna 3, Ostrowiec Świętokrzyski – poz. harmonogramu 1.6.
- Wyjaśnienie Inspektora Nadzoru z dnia 3.11.2016r. odnośnie braku jednego grzejnika.
- Oświadczenie Dyrektora Zespołu Szkół Publicznych w Ostrowcu Świętokrzyskim odnośnie zdemontowanych zaworów termostatycznych i uszkodzonego grzejnika.
- Oświadczenie Beneficjenta o Archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia, Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8, ul. Górna 3, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru spisany dnia 20.08.2012r.,
- Protokół przekazania-przejęcia środka trwałego PT z dnia 11.10.2012r,
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr III/525/2012 z dnia 11.10.2012r. Zespół Szkół Nr 2, os. Stawki 35, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru końcowego z dnia 31.10.2011r.,
- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 31.01.2012r.,
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr III/99/2012 z dnia 31.01.2012r. Publiczne Przedszkole Nr 11, ul. Wspólna 20, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru z dnia 30.10.2009r.,
- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 16.12.2009r.,
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr III/219/2012 z dnia 11.04.2012r. Publiczne Przedszkole Nr 16, os. Pułanki 6, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru z dnia 30.10.2009r.,
- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 16.12.2009r.,
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr III/219/2012 z dnia 11.04.2012r. Publiczne Przedszkole Nr 21, os. Stawki 43, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru z dnia 30.10.2009r.,
- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 16.12.2009r., Publiczne Przedszkole Nr 7, os. Słoneczne 28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru z dnia 30.10.2009r.,
- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 16.12.2009r., Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 12, ul. Bałtowska 336A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru z dnia 06.12.2007r.,
- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 30.01.2008r.,
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr II/80/2008 z dnia 30.01.2008r. Publiczne Przedszkole Nr 12, os. Słoneczne 5, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru z dnia 13.08.2008r.,
- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 13.08.2013r.,
- Decyzja Prezydenta Miasta Ostrowca Św. w sprawie ustanowienia trwałego zarządu Nr. WMK.I.6844.36.2013 z dnia 15.07.2013r. Publiczne Przedszkole Nr 15, os. Ogrody 27, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- Protokół odbioru z dnia 13.08.2008r.,
- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 15.10.2008r.,
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr II/747/2008 z dnia 15.10.2008r. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 10, ul. Rzeczeki 18, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.
- Protokół odbioru z dnia 13.08.2008r.,

Załącznik nr 1

- Protokół przekazania –przejęcia środka trwałego PT z dnia 15.10.2008r.,
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Św. Nr II/746/2008 z dnia 15.10.2008r.
- Aprobaty, świadectwa, atesty – kpl 1,
- print screen strony Internetowej Beneficjenta z informacją o wysokości wparcia finansowego wraz z logo NFOŚiGW,
- Kopie faktur za roboty budowlane (3 szt.), przedstawionych do dofinansowania w ramach umowy nr 348/2011/Wn-13/OA-TR-ZI/D wraz z potwierdzeniem zapłaty.

Jednoosobowe stanowisko  
ds. sprawozdawczości,  
analiz i koordynacji kontroli

Stanisław Kozłowski  
Koordynator



## **TERMOMODERNIZACJA DZIESIĘCIU BUDYNKÓW OŚWIATOWYCH W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM**

**Umowa nr. 348/2011/WN-13/OA-TR-ZI/D z dnia 27.07.2011r.**

- 1. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 8, ul. Górna 3, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski  
- (zdjęcia od nr 1-5).**









2. Publiczne Przedszkole Nr 16, os. Pułanki 6, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski -  
(zdjęcia od nr 6 - 10).



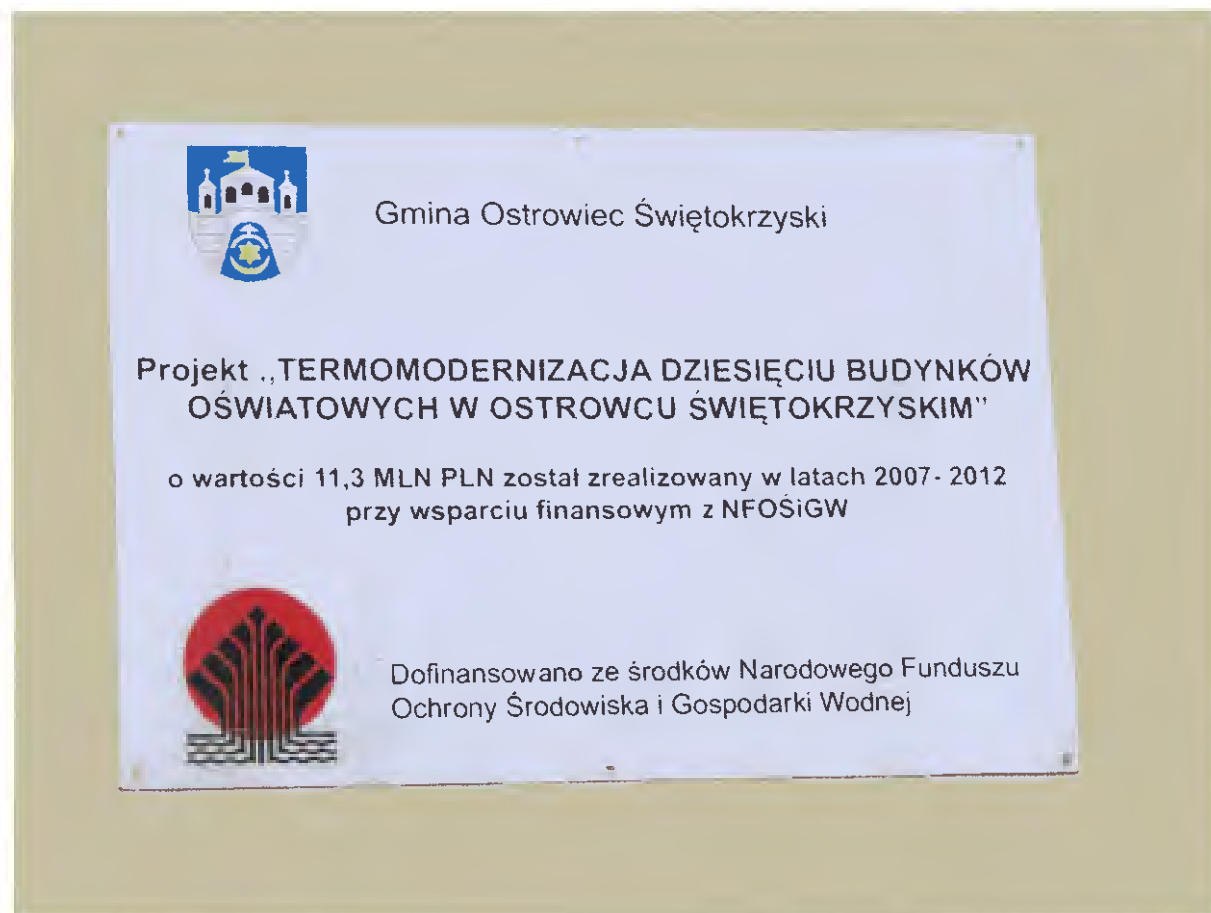




3. Zespół Szkół Nr 2, os. Stawki 35, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – (zdjęcia od nr 11-18).







Załącznik nr 2





**4. Publiczne Przedszkole Nr 11, ul. Wspólna 20, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – (zdjęcia od nr 19-24).**











**5. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 10, ul. Rzeczeki 18, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski - (zdjęcia od nr 25-32).**











