

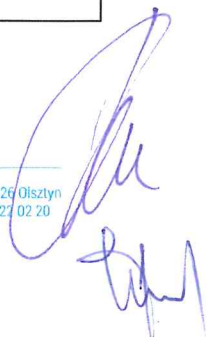
**Protokół z kontroli na miejscu realizacji projektu
dofinansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Olsztynie**

Sporządzony w dniu 10.01.2018 r. przez Edytę Sala i Piotra Bogackiego zgodnie z upoważnieniem nr RUP-WF.00002/2018 z dnia 4.01.2018 r.

Data dokonanej kontroli:	09.01.2018r.
Jednostka kontrolująca:	WFOŚiGW w Olsztynie
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	Umowa zawarta z Beneficjentem oraz Instrukcja Wykonawcza WFOŚiGW w Olsztynie
Podmiot kontrolowany	Gmina Miejska Nowe Miasto Lubawskie
Adres podmiotu kontrolowanego:	Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie
Miejsce kontroli	siedziba Beneficjenta
Nazwa projektu	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie Nowego Miasta Lubawskiego
Umowa nr z dnia	7.10.2017 r.
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu	Józef Blank – Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego
Osoba do kontaktów:	Damian Artuszewski – Kierownik Referatu Inwestycji i Mienia Komunalnego
Cel kontroli:	Potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z zapisami umowy umorzenia pożyczki, w tym osiągnięcie określonego efektu rzeczowego.
Okres poddany kontroli:	27.01.2017 r. – 9.01.2018 r.

INFORMACJE O PROJEKCIE ZGODNIE Z WNIOSEM O DOFINANSOWANIE I UMOWĄ O DOFINANSOWANIE

Data rozpoczęcia zadania	27.01.2017 r.
Data zakończenia zadania	22.11.2017 r. (data protokołu końcowego)
Planowany koszt inwestycji	Zgodnie z aneksem nr 1 do umowy umorzenia pożyczki: 100 000,00 zł, w tym: środki z umorzenia pożyczki WFOŚiGW – 83 987,04 zł, środki własne – 16 012,96 zł.
Wydatki poniesione od początku realizacji zadania (na podstawie danych z opłaconych dokumentów finansowych ze wskazaniem źródeł finansowania poszczególnych dokumentów)	Wnioskodawca poniósł następujące wydatki: • ze środków własnych – 13 919,46 zł, • ze środków WFOŚiGW – 83 987,04 zł, łącznie 97 906,50 zł.
Stopień realizacji inwestycji (stosunek wydatków poniesionych do kosztu zadania)	100 % (koszt zadania uległ zmniejszeniu w stosunku do wskazanego w aneksie nr 1 do umowy umorzenia pożyczki)

I. USTALENIA KONTROLI:

1. Zgodność realizacji projektu z Wnioskiem o dofinansowanie i umową dofinansowania:

W toku prowadzonych czynności kontrolnych zweryfikowano zgodność realizacji projektu z umową umorzenia pożyczki nr 00002/10/12011/OW-OT/P z dnia 7.10.2016 r. wraz ze zmianami oraz zgodność danych przekazanych w Rozliczeniu finansowym umowy z dnia 21.12.2017 r. (data wpływu do WFOŚiGW).

Projekt pn.: „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie Nowego Miasta Lubawskiego” realizowany jest na podstawie wniosku o umorzenie pożyczki nr 00002/10/12011/OW-OT/P z dnia 8.08.2016 r. (data wpływu do WFOŚiGW) i umowy umorzenia pożyczki nr 00002/10/12011/OW-OT/P z dnia 7.10.2016 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 11.09.2017 r.

Zadanie zostało zrealizowane w terminach określonych w harmonogramie finansowo-rzeczowym stanowiącym załącznik nr F-O-2/7 do ww. umowy, zaktualizowany aneksem nr 1 z dnia 11.09.2017 r.

Zakres rzeczowy uległ zmianie w stosunku do planowanego.

Zgodnie z aktualną kartą określenia efektu ekologicznego (załącznik nr F-O-3/3 do umowy zmieniony aneksem nr 1) Beneficjent miał opracować dokumentację projektową oraz zrealizować 400 mb kanalizacji sanitarnej wraz z 2 przepompowniami ścieków i umożliwić podłączenie do kanalizacji sanitarnej 24 osób.

Ostatecznie wykonano dokumentację projektową, 116 mb kanalizacji sanitarnej z 2 przydomowymi przepompowniami ścieków i umożliwiono podłączenie do kanalizacji sanitarnej 14 osobom.

Zgodnie z informacjami uzyskanymi od Beneficjenta z uwagi na bardzo wysoki poziom wody w rzece Drwęcy nie było możliwe wykonanie pierwotnie założonego odcinka kanalizacji i ostatecznie do realizacji wybrano wyżej położone odcinki sieci, umożliwiające podłączenie 3 posesji w różnych częściach miasta.

Wartość projektu uległa zmniejszeniu z planowanych 100 000,00 zł na 97 906,50 zł.

2. Zakres finansowy:

Zgodnie z Oświadczeniem Wnioskodawcy z dnia 20.01.2010 r., stanowiącym załącznik nr F-O-2/2 do wniosku o pożyczkę, podatek VAT stanowi koszt przedmiotowego zadania. Zgodnie z informacją uzyskaną od Beneficjenta w trakcie kontroli, wybudowana w ramach umowy umorzenia pożyczki kanalizacja zostanie w całości przekazana w użyczenie do spółki operatorskiej - Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o., w związku z czym Gmina nie uzyska przychodu opodatkowanego VAT związanego z wytworzonym majątkiem i nie będzie miała podstawy do odzyskania VAT.

W toku prowadzonych czynności kontrolnych zweryfikowano przedstawione w Rozliczeniu finansowym umowy z dnia 21.12.2017 r. informacje dotyczące zakresu finansowego projektu. Poddano kontroli prawidłowość danych przedstawionych przez Beneficjenta w Zestawieniu dokumentów finansowych za okres rozliczeniowy (narastająco od rozpoczęcia zadania) w odniesieniu do załączonych dokumentów.

Rzeczywista wartość zadania wynikająca z następujących dokumentów przedłożonych WFOŚiGW:

- rachunek nr 41/2017 z dnia 27.06.2017 r. na kwotę 7 920,00 zł oraz rachunek nr 55/2017 z dnia

Handwritten signature

Handwritten signature

20.09.2017 r. na kwotę 1 980,00 zł wystawione przez System Design Karol Koźmiński za wykonaną dokumentację projektowo-kosztorysową na podstawie oświadczenia z przekazania opracowania projektowego z dnia 27.06.2017 r.,

- faktura nr 00005/11/2017 z dnia 22.11.2017 r. na kwotę brutto 88 006,50 zł wystawiona przez Zakład Usług Wodno-Wodociągowych Krzysztof Czajkowski na podstawie protokołu końcowego odbioru robót wykonanych z dnia 22.11.2017 r.,

wynosi 97 906,50 zł. Wartość ta jest niższa od określonej w umowie umorzenia pożyczki.

Całość projektu zaliczono do kosztów kwalifikowanych. Projekt został sfinansowany ze środków wynikających z umorzenia pożyczki WFOŚiGW w kwocie 83 987,04 zł oraz środków własnych beneficjenta w kwocie 13 919,46 zł.

Ponadto Beneficjent przedłożył dokumenty OT na łączną wartość 97 906,50 zł:

- OT-1/2017 na odcinki kanalizacji sanitarnej z przykanalikami o wartości 44 861,52 zł,
- OT-2/2017 na sieć kanalizacyjną z przydomową przepompownią o wartości 29 676,13 zł,
- OT-3/2017 na sieć kanalizacyjną z przydomową przepompownią o wartości 23 368,85 zł.

Złożone dokumenty finansowo-księgowe dotyczą bezpośrednio zadania objętego umową umorzenia pożyczki. Źródła finansowania projektu są zgodne z rozliczeniem finansowym umowy nr 00002/10/12011/OW-OT/P. Wkład własny Beneficjenta jest niższy od przewidzianej w aneksie nr 1 umowy umorzenia pożyczki kwoty 16 012,96 zł.

3. Zakres rzeczowy:

W ramach realizacji zadania wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową dla zadania „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Nowego Miasta Lubawskiego” (dla zakresu szerszego niż objęty bezpośrednią realizacją w ramach projektu), 116 mb kanalizacji sanitarnej wraz z 2 przydomowymi przepompowniami ścieków.

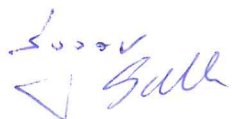
Na wykonawcę dokumentacji wybrano System Design Karol Koźmiński z siedzibą w Karbowie, ul. Olsztyńska 1A, 87-300 Brodnica, z którym dnia 27.01.2017 r. podpisano umowę nr IM.7011.1.2017 zmienioną aneksem nr 1 z dnia 27.04.2017 r. i aneksem nr 2 z dnia 20.06.2017 r.

Wykonanie dokumentacji zostało potwierdzone przez przedstawiciela zamawiającego na oświadczeniu z przekazania opracowania projektowego spisany w dniu 27.06.2017 r.

Na wykonawcę zadania budowlanego wybrano Zakład Usług Wodno-Wodociągowych Krzysztof Czajkowski z siedzibą w Brodnicy (87-300), ul. Promykowa 4.

Realizacja odbywała się na podstawie decyzji nr 303 /2017 o pozwoleniu na budowę wydanej w dniu 6.09.2017 r. przez Starostę Nowomiejskiego.

Dla inwestycji prowadzono dziennik budowy nr 52/2017.





Protokół końcowy odbioru robót wykonanych potwierdzający realizację rzeczową umowy, sporządzono dnia 22.11.2017 r.

Zawiadomienie o zakończeniu budowy obiektu budowlanego zostało złożone w PINB w Nowym Mieście Lubawskim w dniu 22.12.2017 r.

Zgodnie z § 3 ust.7 Beneficjent przedstawił wymagane dokumenty, w tym:

1. Protokół końcowego odbioru robót wykonanych z dnia 22.11.2017 r.
2. Oświadczenie z przekazania opracowania projektowego z dnia 27.06.2017 r.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że efekt ekologiczny i rzeczowy jest zgodny z wnioskiem z dnia 8.12.2017 r. o aneksowanie umowy umorzenia pożyczki nr 00002/10/12011/OW-OT/P i jednocześnie niższy od wskazanego w aktualnej karcie określenia efektu ekologicznego stanowiącej załącznik do aneksu nr 1 umowy umorzenia, tj.:

- wykonano 116 mb kanalizacji sanitarnej zamiast przewidywanych 400 mb,
- zapewniono podłączenie do kanalizacji sanitarnej 14 osób (3 posesje) zamiast przewidywanych 24 osób

Dokumentacja projektowo-kosztorysowa została wykonana w zakresie zgodnym z aktualną kartą określenia efektu ekologicznego.

4. Informacja i promocja.

Beneficjent umieścił prawidłową informację o korzystaniu ze środków WFOŚiGW w Olsztynie na swojej stronie internetowej. Ze względu na specyfikę zadania na skrzynkach sterowniczych przydomowych przepompowni ścieków należy umieścić naklejki informujące o dofinansowaniu ze środków WFOŚiGW w Olsztynie. Oznaczenia przepompowni należy dokonać do dnia 22.01.2018 r.

II. STWIERDZONE TRUDNOŚCI W TRAKCIE REALIZACJI PROJEKTU:

Beneficjent wykonał inny zakres sieci kanalizacyjnej od pierwotnie przewidzianego w ramach zadania. Wykonano 116 mb sieci zamiast 400 mb, przy czym koszt nie uległ istotnemu obniżeniu w stosunku do pierwotnie przewidzianego. Z argumentacji Beneficjenta wynika, że realizacja założonego wcześniej zakresu nie była możliwa ze względu na warunki gruntowo-wodne wynikające z bardzo wysokiego poziomu wody w rzece Drwęcy, w związku z czym wykonano inne odcinki kanalizacji objęte wykonaną dokumentacją projektową. Beneficjent przesłał zapytania ofertowe do 4 potencjalnych wykonawców uzyskując jedną ofertę. Koszt wykonania wynika ze złożonej oferty. W dniu 8.12.2017 r. został złożony wniosek o aneksowanie umowy umorzenia pożyczki.

III. UWAGI:

Należy uzupełnić oznaczenie przydomowych przepompowni ścieków w sposób określony w pkt I.4.

Protokół sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Sporządził:

STARSZY SPECJALISTA

10.01.2018. 
data, podpis Piotr Bogacki

STARSZY SPECJALISTA

10.01.2018. 
data, podpis Edyta Sala

Sprawdził:

STARSZY SPECJALISTA

11.01.2018. 
data, podpis Romuald Baraszkiewicz

Zatwierdził:

Z-CA PREZESA ZARZĄDU

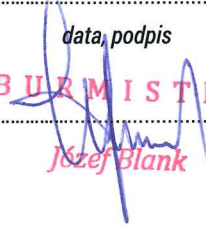
12/01/2018 
data, podpis Grzegorz Nieszczerzewski

Podmiot Kontrolowany:

23.01.2018

data, podpis

BURMISTRZ


Józef Blank