

**Protokół z kontroli na dokumentach
przeprowadzonej w siedzibie WFOŚiGW
dotyczącej realizacji projektu dofinansowanego ze środków
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie**

Sporządzony w dniu 08.12.2015 r. przez Romualda Baraszkiewicza i Edytę Sala zgodnie z upoważnieniem nr RUP-WF.000050.2015 z dnia 08.12.2015 r.

Data dokonanej kontroli:	10.12.2015 r.
Jednostka kontrolująca:	WFOŚiGW w Olsztynie
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	Umowa zawarta z Beneficjentem oraz Instrukcja Wykonawcza WFOŚiGW w Olsztynie wersja 1.1, pkt. 2.6 z dnia 31.12.2012r.
Podmiot kontrolowany	Gmina Bartoszyce
Adres podmiotu kontrolowanego:	11-200 Bartoszyce, Pl. Zwycięstwa 2.
Miejsce kontroli	Siedziba WFOŚiGW w Olsztynie
Nazwa projektu	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Bartoszyce
Umowa nr z dnia	nr 00149/15/01032/OZ-LZ/D z dnia 16.06.2015 r. z późniejszymi zmianami
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu	Jadwiga Gut – Wójt Gminy
Osoba do kontaktów:	Tomasz Pawłowicz
Cel kontroli:	Potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z zapisami umowy dotacji w tym osiągnięcie określonego efektu rzeczowego.
Okres poddany kontroli:	02.02.2015 r. – 10.12.2015 r.

INFORMACJE O PROJEKCIE ZGODNIE Z WNIOSEM O DOFINANSOWANIE

I UMOWĄ O DOFINANSOWANIE

Data rozpoczęcia zadania	02.02.2015 r.
Data zakończenia zadania	27.11.2015 r.
Planowany koszt inwestycji	Koszt całkowity zadania – 76.222,62 zł w tym: dotacja z WF – 64.789,23 zł, środki własne – 11.433,39 zł.
Wydatki poniesione od początku realizacji zadania (<i>na podstawie danych z opłaconych dokumentów finansowych ze wskazaniem źródeł finansowania poszczególnych dokumentów</i>)	Beneficjent poniósł wydatki w kwocie 64.789,25 zł w tym: dotacja z WF – 0,00 zł, środki własne – 64.789,25 zł.
Stopień realizacji inwestycji (<i>stosunek wydatków poniesionych do kosztu zadania</i>)	85,00%

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 dotacji oraz zgodność danych przekazanych we Wniosku o płatność z dnia 04.12.2015 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu.

Potwierdzono prawidłowość postępu realizacji prac do dnia złożenia Wniosku o płatność z danymi przedstawionymi w załączniku pod nazwą *stan realizacji zadania do dnia złożenia wniosku (narastająco od rozpoczęcia zadania)*.

Nie stwierdzono uchybień w powyższym zakresie.

2. Zakres finansowy:

Zgodnie z Oświadczeniem wnioskodawcy z dnia 26.03.2015 r. podatek VAT stanowi koszt zadania i projekt rozliczany jest w wartościach brutto.

W toku prowadzonych czynności kontrolnych zweryfikowano przedstawione we Wniosku o płatność informacje dotyczące zakresu finansowego projektu, poddając kontroli prawidłowość danych przedstawionych przez Dotowanego w *Zestawieniu dokumentów finansowych za okres rozliczeniowy (narastająco od rozpoczęcia zadania)* oraz w załączonych dokumentach.

Rzeczywista wartość zadania wynikająca z ilości zutyliżowanego azbestu to 76.222,62 zł, co jest zgodne z warunkami umowy dotacji oraz pokrywa się z kosztem wykonanych prac, potwierdzonym protokołem odbioru końcowego.

Do dnia kontroli w realizację zadania zaangażowano środki własne Beneficjenta w kwocie 64.789,23 zł, co stanowi 85% kosztów.

W trakcie kontroli, celem zweryfikowania informacji zawartych we Wniosku o płatność, wystąpiono do Beneficjenta z prośbą o przedłożenie Oświadczenia Wykonawcy potwierdzającego opłacenie faktur przez osoby fizyczne i firmy wchodzące w zakres przedmiotowy projektu. Beneficjent w dniu 10.12.2015 r. przesłał do WFOŚiGW w Olsztynie pismo, w którym wyjaśnia iż we wniosku o płatność w tabeli *zapłacono do dnia złożenia wniosku o płatność* wiersz 6, błędnie wpisano jako już opłaconą kwotę wynikającą z faktur, jakie wykonawca wystawił właścicielom nieruchomości. Wyjaśnienie zostało uwzględnione przez Zespół kontrolujący.

Do wniosku o płatność Beneficjent załączył dokument finansowo-księgowy tj.: Fakturę VAT nr 16/11/2015 z dnia 20.11.2015 r. na kwotę 64.789,25 zł, wystawioną przez Firmę Auto Złom Bogusław Paź Usługi Pogrzebowe EDEN, adres: ul. Świniary Stary BN, 27-670 Łoniów. Dotyczy ona bezpośrednio zadania objętego umową dotacji. Fakturę opłacono w terminie, co ustalono na podstawie przekazanej kserokopii potwierdzenia dokonania przelewu bankowego z dnia 27.11.2015 r.

Nie stwierdzono uchybień w powyższym zakresie.

3. Zakres rzeczowy:

W ramach realizacji zadania wykonano demontaż, odbiór, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest z nieruchomości na terenie Gminy Świętajno. Na wykonawcę zadania zgodnie z Oświadczeniem w sprawie wyboru wykonawcy z dnia 15.06.2015 r. wybrano Firmę Auto Złom Bogusław Paź Usługi Pogrzebowe EDEN, adres: ul. Świniary Stary BN, 27-670 Łoniów. Z Wykonawcą zawarto umowę nr 52/2015 z dnia 08.06.2015 r. Protokół końcowy odbioru prac z zakresu usuwania i unieszkodliwiania azbestu i wyrobów zawierających azbest, potwierdzający realizację rzeczową umowy sporządzono dn. 20.11.2015 r. Wykonanie prac zostało potwierdzone również kartami przekazania odpadów na składowisko nr 107/30/09/2015 z dnia 30.09.2015 r. i nr 96/20/11/2015 z dnia 20.11.2015 r. – łączna

masa przekazanych odpadów to **161,087 Mg**.

Zgodnie z załączonymi do protokołów częściowych dotyczących poszczególnych posesji oświadczeniami Wykonawcy przy realizacji przedmiotowego zadania spełnione zostały wszystkie warunki wymagane prawem budowlanym oraz rozporządzeniem Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie sposobów i warunków bezpiecznego użytkowania i usuwania wyrobów zawierających azbest.

Efekt ekologiczny zadania tj. „Unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest w ilości 161,087 Mg” został uzyskany w 100%.

Efekt rzeczowy zadania tj. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z 23 nieruchomości położonych na terenie Gminy Świętajno” został osiągnięty w 100%.

Nie stwierdzono uchybień w powyższym zakresie.

4. Informacja i promocja.

Inwestycja została oznakowana zgodnie z obowiązującą w WFOŚiGW w Olsztynie *Instrukcją oznaczania przedsięwzięć*.

Nie stwierdzono uchybień w powyższym zakresie.

II STWIERDZONE TRUDNOŚCI W TRAKCIE REALIZACJI PROJEKTU:

Brak

III UWAGI:

W oparciu o pismo wyjaśniające Beneficjenta z dnia 10.12.2015 r. Wniosek o płatność z dnia 04.12.2015 r. wymaga skorygowania w części *Zapłacono do dnia złożenia wniosku o płatność wiersz 6 i wiersz 7.*

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