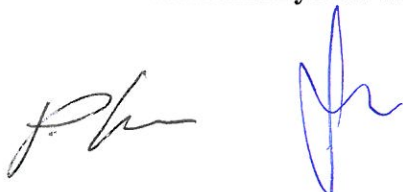


## INFORMACJA POKONTROLNA

Na podstawie art. 400k ust. 1 pkt. 5 Ustawy z dnia 27.04.2001r Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. 2008 nr 25 poz. 150 z późn. zm.), § 9 umowy o dofinansowanie oraz plan kontroli na IV kw. 2012r.:

- A Nazwa kontrolowanej jednostki: **Gmina Miasto Elk, 19-300 Elk, ul. Piłsudskiego 4,**  
województwo **warmińsko-mazurskie.**
- B Kontrolę przeprowadził- **Piotr Szeloch** – NFOŚiGW.
- C Upoważnienie do kontroli: upoważnienie nr 174/NF/2012 z dnia 11.12.2012r.
- D Data i miejsce kontroli: 12-14.12.2012r., Elk, Siedliska gm. Elk.
- E Przedmiot kontroli: **kontrola realizacji umowy o dofinansowanie w formie dotacji nr 152/2011/Wn-14/OZ-RZ/D pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gmina Elk”.**
- F Imię, nazwisko i stanowisko kierownika kontrolowanej jednostki (Beneficjent):  
**Tomasz Andrukiewicz – Prezydent Miasta Elk.**
- G Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji oraz podpisujące informację pokontrolną z upoważnienia kierownika kontrolowanej jednostki:  
**Artur Urbański – Wiceprezydent Miasta Elk** (podpisujący informację pokontrolną),  
**Halina Bender – Prezes Zarządu „Zespołu Inwestycji” Sp. z o.o. w Elku** (udzielająca informacji i wyjaśnień),  
**Mirosław Cichowicz – Starszy Specjalista ds. Przygotowania Inwestycji w Zespole Inwestycji Sp. z o.o. w Elku** (udzielający informacji),  
**Mirosława Broniszewska – Główny Specjalista ds. Inżynierii Miejskiej** (udzielająca informacji oraz biorąca udział w oględzinach),  
**Marcin Doliwa – Inspektor ds. Budowlanych** (biorący udział w oględzinach).
- H Podstawowe dane dotyczące kontrolowanego przedsięwzięcia:  
1. Nazwa i lokalizacja przedsięwzięcia- **Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gmina Elk.**



2. Dofinansowywany/Inwestor/Użytkownik- **Gmina Miasto Elk, 19-300 Elk, ul. Piłsudskiego 4.**

**I Określenie zakresu kontroli:**

- 1) Kontrola zgodności stanu rzeczowego zrealizowanego zadania z warunkami umowy o dofinansowanie w tym z Harmonogramem rzeczowo-finansowym (HRF).
- 2) Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją zadania.
- 3) Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów rozliczeniowych przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją zadania i wykonanym zakresem rzeczowym.
- 4) Sprawdzenie zgodności zakresu umów na wykonanie robót z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono zamówień.
- 5) Kontrola działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy.
- 6) Sprawdzenie sposobu archiwizowania (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją zadania.

**J Metodologia doboru próby do kontroli:**

Ad. I.1) Kontroli podlega weryfikacja prawidłowości realizacji projektu poprzez oględziny w terenie (bez robót zakrytych i zanikowych). Wykonanie ilościowe robót, w tym zakrytych i zanikowych oceniono na podstawie zapisów w okazanej dokumentacji odbiorowej.

Ad. I.2) W zakresie sprawdzenia dokumentów formalno-prawnych kontrolą objęto podstawowe dokumenty dotyczące zgodności realizacji zadania w zakresie Prawa ochrony środowiska i Prawa budowlanego.

Ad. I.3) Kontrolą wydatków objęto oryginały faktur przedłożonych w NFOŚiGW do rozliczenia umowy dofinansowania w formie dotacji.

Ad. I.4) Sprawdzeniem zgodności zakresu umów na dostawy z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono na nie zamówień objęto cały zakres robót dotyczących rekultywacji składowiska.

Ad. I.5) Kontrola działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy dotyczy całego przedsięwzięcia.



Ad. I.6) Sprawdzenie sposobu archiwizowania (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją zadania dotyczy całego przedsięwzięcia.

**K Ustalenia kontroli w odniesieniu do zakresu kontroli określonego w punkcie I niniejszej informacji pokontrolnej:**

Ad. I.1) Kontrola zgodności stanu rzeczowego zrealizowanego zadania z warunkami umowy o dofinansowanie w tym z HRF:

1. Kontroli zgodności realizacji zakresu rzeczowego przedsięwzięcia dokonano poprzez oględziny w terenie, na zrekultywowanym składowisku odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk. Oględziny przeprowadzono w dniu 13.12.2012r. w obecności przedstawiciela Beneficjenta Pani Mirosławy Broniszewskiej – Głównego Specjalisty ds. Inżynierii Miejskiej (Miasto Gmina Ełk) i Pana Marcina Doliwy – Inspektora ds. Budowlanych („Zespół Inwestycji” Sp. z o.o. w Ełku).

W wyniku oględzin oraz na podstawie okazanych dokumentów odbiorowych w zakresie wykonania ilościowego oraz w przypadku robót zakrytych i zanikowych (zał. nr 2 poz.: 11, 15, 18, 19 i 20), stwierdzono następujące zaawansowanie prac związanych z rekultywacją składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk (w układzie HRF będącym załącznikiem do decyzji NFOŚiGW nr B/17/1R/2012):

**Ad. poz. 1 HRF pn. „Formowanie kształtu czaszy przy użyciu odpadów zdeponowanych na składowisku”-** potwierdzono wykonanie, zakres ilościowy wykonania zawarty w protokole odbioru końcowego (zał. nr 2 poz. 11) jest zgodny z zapisami aktualnego HRF.

**Ad. poz. 2 HRF pn. „Zabezpieczenie przed erozją wodną i wietrzną skarp korony poprzez wykonanie warstwy wsporczo-wyrównawczej”-** potwierdzono wykonanie, zakres ilościowy wykonania zawarty w protokole odbioru końcowego (zał. nr 2 poz. 11) jest zgodny z zapisami aktualnego HRF.

**Ad. poz. 3 HRF pn. „Wykonanie warstwy podglebia”-** roboty zakryte, zakres ilościowy wykonania zawarty w protokole odbioru końcowego (zał. nr 2 poz. 11) jest zgodny z zapisami aktualnego HRF.

**Ad. poz. 4 HRF pn. „Nadzór”-** nie dotyczy oględzin.



**Ad. poz. 5 HRF pn. „Wykonanie warstwy glebotwórczej”-** potwierdzono wykonanie, zakres ilościowy wykonania zawarty w protokole odbioru końcowego (zał. nr 2 poz. 11) jest zgodny z zapisami aktualnego HRF.

**Ad. poz. 6 HRF pn. „Kształtowanie zabudowy roślinnej składowiska”-** potwierdzono wykonanie, zakres ilościowy wykonania zawarty w protokole odbioru końcowego (zał. nr 2 poz. 11) jest zgodny z zapisami aktualnego HRF.

**Ad. poz. 7 HRF pn. „Regulacja instalacji gazowej”-** roboty częściowo zakryte-widoczna pochodnia gazowa i studzienki prefabrykowane, zakres ilościowy wykonania zawarty w protokole odbioru końcowego (zał. nr 2 poz. 15) jest zgodny z zapisami aktualnego HRF.

**Ad. poz. 8 HRF pn. „Wykonanie opaski kwatery wraz z drenażem”-** roboty częściowo zakryte- widoczne i studzienki prefabrykowane, zakres ilościowy wykonania zawarty w protokole odbioru końcowego (zał. nr 2 poz. 18) jest zgodny z zapisami aktualnego HRF.

2. Wykonanie zakresu prac objętego umową o dofinansowanie w formie dotacji zawartą z NFOŚiGW, w zakresie wykonania rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk potwierdzają zapisy protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 22.10.2012r. przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie Delegatura w Giżycku. Protokół oględzin do protokołu kontroli nr 184/2012r. GIZ 185/2012r. przeprowadzonej przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie Delegatura w Giżycku w zakresie przestrzegania przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska (decyzja na zamknięcie składowiska) znajduje się w posiadaniu NFOŚiGW.

Ad. I.2) Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych dotyczących realizacji zadania objętego umową dofinansowania:

1. Beneficjent posiada aktualne decyzje administracyjne dotyczące zrealizowanej rekultywacji składowiska w miejscowości Siedliska gm. Ełk w zakresie Prawa ochrony środowiska:
  - Decyzja Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-31/09/10 z dnia 07.09.2010r. udzielająca Gminie Miastu Ełk zgody na



zamknięcie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne położonego w miejscowości Siedliska gmina Ełk (zał. nr 2 poz. 3).

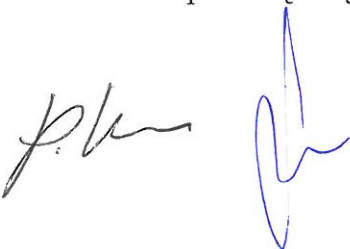
- Decyzja Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-134/10 z dnia 19.10.2010r. zmieniająca decyzję Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-31/09/10 udzielającą Gminie Miastu Ełk zgody na zamknięcie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne położonego w miejscowości Siedliska gmina Ełk (zał. nr 2 poz. 4).
  - Kontrola zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk, wykonana przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie Delegatura w Giżycku w zakresie przestrzegania przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska (decyzja na zamknięcie składowiska)- nie stwierdziła naruszeń i nieprawidłowości (zał. nr 2 poz. poz. 21).
2. Pan Mirosław Cichowicz – Starszy Specjalista ds. Przygotowania Inwestycji w Zespole Inwestycji Sp. z o.o. w Ełku, działający w imieniu Beneficjenta poinformował, że rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk realizowana była bez decyzji administracyjnych w zakresie Prawa budowlanego- pozwolenia na budowę lub zgłoszenia zamiaru rozpoczęcia robót budowlanych. Zgodnie z ustaleniami kontroli prace dotyczące rekultywacji składowiska j/w obejmowały m.in.: roboty ziemne, prace związane z wykonaniem instalacji drenażu oraz prace związane z wykonaniem instalacji odgazowania składowiska (rurociągi odgazowujące i pochodnia). W opinii kontrolującego prowadzenie prac budowlanych w zakresie j/w wymagało pozwolenia na budowę lub wykonania zgłoszenia do odpowiedniego organu o zamiarze przystąpienia do wykonywania robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę.
3. W trakcie kontroli okazano pismo Starostwa Powiatowego w Ełku (zał. nr 2 poz. 24), znak B.1431.30.71.2012 z dnia 13.12.2012r. zawierające stanowisko Pana Wacława Gasperowicza- Naczelnika Wydziału Budownictwa (z upoważnienia Starosty), że rekultywacja (wysypiska odpadów komunalnych w Siedliskach k/Ełku- zał. nr 2 poz. 23) nie podlega wymogowi uzyskania pozwolenia na budowę ani zgłoszenia wykonywania robót.





Ad. I.3) Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów rozliczeniowych przedkładanych w NFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją zadania i wykonanym zakresem rzeczowym:

- 1) W trakcie kontroli okazano kontrolującemu oryginały wszystkich faktur za roboty budowlane, przedstawionych w NFOŚiGW i rozliczonych w ramach umowy o dofinansowanie w formie dotacji. Dotyczy to faktur:
  - faktury nr VAT FV 85/10/2011 wystawionej w dniu 07.10.2011r. za wykonanie robót formowania kształtu czaszy przy użyciu odpadów zdeponowanych na składowisku,
  - faktury VAT nr FV 103/11/2011 wystawionej w dniu 17.11.2011r. za wykonanie robót formowania kształtu czaszy przy użyciu odpadów zdeponowanych na składowisku, zabezpieczenie skarp przed erozją i wykonanie warstwy podglebia,
  - faktury VAT nr FV 115/11/2011 wystawionej w dniu 30.11.2011r. za wykonanie warstwy podglebia,
  - faktury VAT nr FV 4/05/2012 wystawionej w dniu 14.05.2012r. za wykonanie warstwy glebotwórczej,
  - faktury VAT nr FVS/00005/08/2012 wystawionej w dniu 31.08.2012r. za wykonanie warstwy glebotwórczej i kształtowanie zabudowy roślinnej składowiska,
  - faktury VAT nr FV/2/04/2012 wystawionej w dniu 20.04.2012r. za wykonanie regulacji instalacji gazowej składowiska,
  - faktura VAT nr FV/1/000038/12 wystawionej w dniu 28.08.2012r. za wykonanie opaski kwatery wraz z drenażem.
  
- 2) W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że oryginały faktur j/w zawierają zatwierdzenie do wypłaty oraz zapis/stwierdzenie określone w umowie odnośnie wysokości dofinansowania ze środków NFOŚiGW. Stwierdzono, że przedstawione w NFOŚiGW kopie w/w dokumentów są zgodne z okazanymi oryginałami. W wyniku ustaleń kontroli, w tym oględzin przeprowadzonych na miejscu realizacji przedsięwzięcia, potwierdzono wykonanie zakresu prac zawartych w protokołach



odbioru wykonanych elementów, robót obiektu, będących załącznikami do poszczególnych faktur j/w.

- 3) Z zapisów na przedłożonych przez beneficjenta oryginałach faktur j/w nie wynika, że na projekt pozyskano inne niż zadeklarowane źródła finansowania (co naruszałoby zasadę zakazu podwójnego finansowania). Beneficjent w trakcie kontroli oświadczył, że przedsięwzięcie dotyczące rekultywacji wysypiska komunalnego w miejscowości Siedliska gm. Ełk realizowane było ze środków dotacji NFOŚiGW i środków własnych Gminy Miasta Ełk.

Ad. I.4) Sprawdzenie zgodności zakresu umów roboty/usługi z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono na nie zamówień (w układzie HRF):

- 1) W wyniku ustaleń kontroli, na podstawie zapisów w okazanych dokumentach przetargowych (zał. nr 2 poz. 9) stwierdzono, że wyboru wykonawcy robót związanych z rekultywacją składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk- I etap dokonano w trybie przetargu nieograniczonego w oparciu o przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych. Z wybranym wykonawcą- P.H.U. MASPOL z siedzibą w Suwałkach przy ul. Rzemieślniczej 12 podpisano umowę nr 42/ZI/2011 zawartą w dniu 10.08.2011r. z Gminą Miastem Ełk a na wykonanie robót związanych z rekultywacją składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk- I etap (zał. nr 2 poz. 10). Stwierdzono, że zakres umowy j/w jest zgodny z zakresem przedsięwzięcia objętego umową dotacji zawartą z NFOŚiGW.
- 2) Z wykonawcą głównych robót rekultywacyjnych- P.H.U. MASPOL z siedzibą w Suwałkach przy ul. Rzemieślniczej 12 podpisano umowę nr 11/ZI/2012 zawartą w dniu 04.04.2012r. (zał. nr 2 poz. 14) na roboty dodatkowe (przełożenie rurociągu instalacji odgazowującej, regulację studni wierconych, obudowa wlotów studzienkami prefabrykowanymi) nie uwzględnione w dokumentacji projektowej. Umowę o roboty dodatkowe j/w zawarto w oparciu o protokół konieczności z dnia 27.03.2012r. (zał. nr 2 poz. 12) i uzgodniony kosztorys (zał. nr 2 poz. 13).
- 3) W wyniku ustaleń kontroli, na podstawie zapisów w okazanych dokumentach przetargowych (zał. nr 2 poz. 16) stwierdzono, że wyboru wykonawcy robót



związanych z wykonaniem opaski kwatery wraz z drenażem wód opadowych, odciekowych oraz zbiornika odparowującego w ramach zadania dotyczącego rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk- dokonano w trybie przetargu nieograniczonego w oparciu o przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych. Z wybranym wykonawcą- firmą AQUAT z siedzibą w Ełku przy ul. Piłsudskiego 4 podpisano umowę nr 30/ZI/2012 zawarta w dniu 23.07.2012r. z Gminą Miastem Ełk na wykonanie opaski kwatery wraz z drenażem wód opadowych, odciekowych oraz zbiornika odparowującego w ramach zadania dotyczącego rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk- (zał. nr 2 poz. 17). Stwierdzono, że zakres umowy j/w jest zgodny z zakresem przedsięwzięcia objętego umową dotacji zawartą z NFOŚiGW.

Ad. I.5) Kontrola działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy- w wyniku przeprowadzonych oględzin stwierdzono, że na miejscu realizacji przedsięwzięcia, przy bramie wjazdowej na zrehabilitowane składowisko w miejscowości Siedliska gm. Ełk zainstalowano tablicę pamiątkową przedsięwzięcia zrealizowanego na podstawie umowy dotacji zawartej z NFOŚiGW. Stwierdzono, że treść i forma tablicy j/w jest zgodna z instrukcją oznakowania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW.

Ad. I.6) Sprawdzenie sposobu archiwizowania (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją zadania- w wyniku ustaleń kontroli stwierdzono przechowywanie dokumentacji zadania w sposób uporządkowany w siedzibie Urzędu Miasta Ełk.

**L Podsumowanie ustaleń kontroli w odniesieniu do zakresu kontroli opisanego w punkcie I informacji pokontrolnej:**

Ad. I.1) Kontrola zgodności rzeczowego stanu wykonania zadania z warunkami umowy o dofinansowanie w tym z Harmonogramem rzeczowo-finansowym (HRF)- w wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że przedsięwzięcie objęte dofinansowaniem w formie dotacji zrealizowano zgodnie z zakresem HRF (będącym załącznikiem do decyzji NFOŚiGW nr B/17/1R/2012) i w terminie zawartym w umowie dotacji z NFOŚiGW, tj. do 30.09.2012r.

Ad. I.2) Sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją przedsięwzięcia- uwzględniając pisemne stanowisko Pana Waclawa



Gasperowicza- Naczelnika Wydziału Budownictwa działającego z upoważnienia Starosty, z dnia 13.12.2012r., że rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Siedliskach k/Ełku nie podlegała wymogowi uzyskania pozwolenia na budowę ani zgłoszenia wykonywania robót- kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w badanym zakresie.

Ad. I.3) W zakresie kontroli kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzenia dokumentów rozliczeniowych- kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w badanym zakresie.

Ad. I.4) Sprawdzenie zgodności zakresu umów roboty/usługi z zakresem przedsięwzięcia i ustalenie w jakim trybie udzielono na nie zamówień- kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w badanym zakresie.

Ad. I.5) Kontrola działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy- Beneficjent realizuje działania promocyjne zgodne z warunkami umowy i zapisami instrukcji oznakowywania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW.

Ad. I.6) Sprawdzenie sposobu archiwizowania (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia- kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w badanym zakresie.

**M Wstępne zalecenia pokontrolne-** w wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych na miejscu realizacji przedsięwzięcia kontrolujący nie sformułował wstępnych zaleceń pokontrolnych.

**N Do niniejszej informacji pokontrolnej załączniki stanowią:**

1. Lista sprawdzająca do kontroli terenowej dotyczącej realizacji umowy o dofinansowanie w formie dotacji nr 152/2011/Wn-14/OZ-RZ/D pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gmina Ełk”.
2. Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych dotyczących realizacji umowy o dofinansowanie w formie dotacji nr 152/2011/Wn-14/OZ-RZ/D pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gmina Ełk”.



- O W trakcie kontroli poinformowano kierownika kontrolowanej jednostki (osobę upoważnioną do podpisania Informacji pokontrolnej) o prawie zgłoszenia udokumentowanych pisemnych zastrzeżeń do treści Informacji, w terminie 14 dni od daty jej otrzymania. W terminie 7 dni od ponownego otrzymania Informacji pokontrolnej, po rozpatrzeniu przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń, osoba upoważniona do podpisania Informacji pokontrolnej ma prawo do odmowy jej podpisania z zachowaniem pisemnej formy odmowy wraz z uzasadnieniem dla takiej decyzji. Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.
- P Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta Elk w dniu 12.12.2012r. w poz. 22.
- Q Informację sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano w dniu 14.12.2012r.
- R Jeden egzemplarz obustronnie podpisanej Informacji pokontrolnej przekazano Panu Arturowi Urbańskiemu – Wiceprezydentowi Miasta Elk.

**Podpisy:**


Ze strony NFOŚiGW

Departament Kontrola Przedsięwzięć  
 Doradca  
  
 M. 12. 2012 r.  
 Piotr Szeloch

1. ....

data ... podpis

Ze strony kontrolowanej jednostki

  
 ZASTĘPCA PREZYDENTA  
 MIASTA  
 Artur Urbański

2. ....

data ... podpis

GMINA MIASTO ELK  
 19-300 ELK  
 ul. Marsz. J. Piłsudskiego 4  
 REGON 790671070 • NIP 548-182-54-38

data podpis



**Lista sprawdzająca z kontroli na miejscu realizacji projektu**

~~przed podpisaniem umowy o dofinansowanie –~~

~~po podpisaniu umowy o dofinansowanie –~~

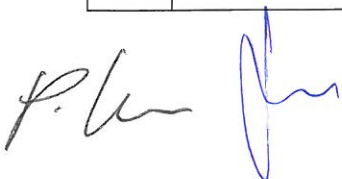
**na zakończenie realizacji projektu (\*)**

Numer i nazwa projektu- **umowa o dofinansowanie w formie dotacji nr 152/2011/Wn-14/OZ-RZ/D pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gmina Elk”.**

Data kontroli- 12-14.12.2012r.

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
<b>1.</b>	<b>OGÓLNA OCENA BENEFICJENTA</b>				
1.1	Czy beneficjent posiada odpowiednie przygotowanie organizacyjne (struktura, instrukcje, procedury,) i merytoryczne (doświadczenie, kwalifikacje, certyfikaty) do zarządzania i realizacji projektu ?			X	Przygotowanie organizacyjne Beneficjenta do zarządzania i realizacji projektu nie były przedmiotem kontroli (zakończona realizacja zadania).
<b>2.</b>	<b>STRONA FORMALNA PROJEKTU</b>				
2.1	Czy Beneficjent posiada aktualne, decyzje, opinie dotyczące projektu w zakresie ochrony środowiska, przyrody, Prawa budowlanego niezbędne do realizacji projektu?	X			W zakresie Prawa ochrony środowiska: - Decyzja Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-31/09/10 udzielająca Gminie Miastu Elk zgody na zamknięcie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne położonego w miejscowości Siedliska gmina Elk. - Decyzja Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-134/10 zmieniająca decyzję Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-31/09/10 udzielającą Gminie Miastu Elk zgody na zamknięcie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne położonego w miejscowości Siedliska gmina Elk (zał. nr 2 poz. odpowiednio 3 i 4).

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
					<p>W zakresie Prawa budowlanego:</p> <p>- Pismo Pani Haliny Bender – Prezesa Zespołu Inwestycji Sp. z o.o., znak ZI/1346/12 z dnia 13.12.2012r. w sprawie zajęcia stanowiska w sprawie realizacji rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w Siedliskach gm. Ełk, bez pozwolenia na budowę lub zgłoszenia właściwemu organowi o zamiarze przystąpienia do robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę (zał. nr 2 poz. 23).</p> <p>Pismo Starostwa Powiatowego w Ełku, znak B.1431.30.71.2012 z dnia 13.12.2012r. zawierające stanowisko Pana Wacława Gasperowicza- Naczelnika Wydziału Budownictwa (z upoważnienia Starosty), że rekultywacja nie podlega wymogowi uzyskania pozwolenia na budowę ani zgłoszenia wykonywania robót (zał. nr 2 poz. 24).</p>
2.2	Czy decyzje administracyjne i opinie są zgodne z zakresem projektu?	X			Dotyczy decyzji Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-31/09/10 i znak OŚ.PŚ.7654-134/10.
2.3	Czy Beneficjent zawarł umowy/kontrakty dot. robót /dostaw/zakupów/usług?	X			<p>Umowa nr 42/ZI/2011 zawarta w dniu 10.08.2011r. pomiędzy Gminą Miastem Ełk a P.H.U. MASPOL z siedzibą w Suwałkach przy ul. Rzemieślniczej 12 na wykonanie robót związanych z rekultywacją składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk- I etap (zał. nr 2 poz. 10).</p> <p>Umowa nr 11/ZI/2012 zawarta w dniu 04.04.2012r. pomiędzy Gminą Miastem Ełk a P.H.U. MASPOL z siedzibą w Suwałkach przy ul. Rzemieślniczej 12 na wykonanie robót dodatkowych związanych z</p>





Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
					rekultywacją składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk (zał. nr 2 poz. 14).  Umowa nr 30/ZI/2012 zawarta w dniu 23.07.2012r. pomiędzy Gminą Miastem Ełk a firmą AQUAT z siedzibą w Ełku przy ul. Piłsudskiego 4 na wykonanie opaski kwatery wraz z drenażem wód opadowych, odciekowych oraz zbiornika odparowującego w ramach zadania dotyczącego rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk (zał. nr 2 poz. 17).
2.4	Czy zakres rzeczowy kontraktów/umów jest zgodny z zakresem projektu?	X			
2.5	Czy Beneficjent posiada dokumentację projektową dot. projektu? (np. kompletny, zaopiniowany projekt budowlany, projekt budowlano-wykonawczy?)	X			Dokumentacja techniczna rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk, wykonany przez „CONECO-BCE” Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni przy ul. Prostokątnej 13 (zał. nr 2 poz. 5).  Projekt budowlany drenażu wód opadowych, odciekowych, naporowych i oczka wodnego na potrzeby rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk (zał. nr 2 poz. 6).
2.6	Czy zakres rzeczowy dokumentacji projektowej jest zgodny z zakresem projektu?	X			
2.7	Czy roboty/dostawy/zakupy/usługi związane z projektem są dokumentowane i ewidencjonowane? (Np. Czy prowadzony jest Dziennik budowy, Dziennik montażu, Książka obmiaru, Książka obiektu budowlanego, Ewidencja środków trwałych itd.)		X		Przedsięwzięcie dotyczące rekultywacji składowiska realizowane było bez prowadzenia dziennika budowy.

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
2.8	Czy dla zakończonej części/projektu Beneficjent posiada dokumentację powykonawczą?	X			Inwentaryzacja (powykonawcza) składowiska odpadów (po rekultywacji) wykonana przez geodetę uprawnionego Marka Borsukiewicza (zaśw. kwalifik. nr 10465)- zał. nr 2 poz. 19.
<b>3</b>	<b>KWALIFIKACJA WYDATKÓW</b>				
3.1	Czy dokumenty przedkładane przy wnioskach o płatność, rozliczeniu środków NF są zgodne z rzeczywistą oryginalną dokumentacją projektu?	X			Dotyczy faktur za roboty, przedstawionych do rozliczenia i rozliczonych w NFOŚiGW w ramach umowy dotacji (nr VAT FV 85/10/2011 wystawionej w dniu 07.10.2011r., nr FV 103/11/2011 wystawionej w dniu 17.11.2011r., nr FV 115/11/2011 wystawionej w dniu 30.11.2011r., nr FV 4/05/2012 wystawionej w dniu 14.05.2012r., nr FVS/00005/08/2012 wystawionej w dniu 31.08.2012r., nr FV/2/04/2012 wystawionej w dniu 20.04.2012r., nr FV/1/000038/12 wystawionej w dniu 28.08.2012r.).
3.2	Czy prawidłowy jest opis oryginału faktury?	X			j/w
3.3	Czy z przedłożonych przez beneficjenta oryginałów dokumentów wynika, że na projekt nie pozyskano innych niż zadeklarowane źródeł finansowania, co naruszałoby zasadę zakazu podwójnego finansowania?	X			j/w
3.4	Czy rzeczywisty stan zaawansowania robót / dostaw/ usług odpowiada zapisom w dokumentach dotyczących zakresu rzeczowego i finansowego projektu w tym wnioskach o płatność przedłożonym w NF?	X			j/w
3.5	Czy zakres rzeczowy (roboty/dostawy/ /zakupy/ usługi), którego dotyczy wydatek został odebrany?	X			j/w
<b>4.</b>	<b>ORGANIZACJA UDZIELANIA ZAMÓWIEŃ</b>				



Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
4.1	Czy Beneficjent posiada wewnętrzne procedury udzielania zamówień?	X			Zarządzenie nr 677/04 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 03.12.2004r. w sprawie powołania komisji przetargowej oraz nadania regulaminu pracy komisji. Zarządzenie nr 36/2011 z dnia 21.01.2011r. Prezydenta Miasta Ełku zmieniające zarządzenie nr 677/04 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 03.12.2004r. Zarządzenie nr 236/2011 z dnia 13.07.2011r. Prezydenta Miasta Ełku zmieniające zarządzenie nr 677/04 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 03.12.2004r. (zał. nr 2 poz. 7).
4.2	Czy Beneficjent ma doświadczenie w udzielaniu zamówień? –(Dowodami stosowania przez Zamawiającego procedur udzielania zamówień mogą być m. in. dokumenty z prowadzonych uprzednio postępowań, zwłaszcza te, które pozwolą ocenić skalę udzielanych zamówień, wyniki kontroli prowadzonej w ostatnich latach przez uprawnione organy, regulaminy wewnętrzne oraz inne dokumenty.)	X			Roczne sprawozdanie o udzielonych przez Miasto Ełk zamówieniach publicznych za 2011r. (zał. nr 2 poz. 8).
4.3	Czy umowy na roboty/usługi zawarto w oparciu o ustawę PZP lub tryb przetargu z KC? (wymienić dokumenty)	X			Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego dotyczącego zamówienia publicznego na rekultywację składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk, oznaczenie sprawy BZP.271.31.2011 (zał. nr 2 poz. 9). Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego dotyczącego zamówienia publicznego na wykonanie opaski kwatery wraz z drenażem wód odciekowych i opadowych w ramach rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk, oznaczenie sprawy O-

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
					ZP.271.25.2012 (zał. nr 2 poz. 16).
4.4	W przypadku wydatków poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa PZP oraz tryb przetargu z KC, czy beneficjent posiada, dokumenty potwierdzające rozeznanie rynku, wskazujące, iż dana usługa/robota/dostawa została wykonana po cenie nie wyższej od ceny rynkowej? (Jeżeli w danym przypadku rozeznanie rynku nie było możliwe, beneficjent powinien wykazać okoliczności uzasadniające konieczność udzielenia danego zamówienia bez rozeznania rynku).			X	
<b>5.</b>	<b>RZECZOWA REALIZACJA PROJEKTU</b>				
5.1	Czy rozpoczęto realizację projektu?	X			
5.2	Czy rozpoczęto realizację projektu po dniu złożenia wniosku o dofinansowanie?	X			
5.3	Czy projekt realizowany jest zgodnie z planowanym harmonogramem rzeczowo-finansowym (HRF) / planem wdrażania projektu (PWP)/ Harmonogramem realizacji projektu (HRP)?	X			Potwierdzono w wyniku zapoznania się z dokumentacją odbiorową (zał. nr 2 poz. 11, 15, 18, 19 i 20) oraz po wykonaniu oględzin na miejscu realizacji przedsięwzięcia w miejscowości Siedliska gm. Ełk.
5.4	Jeśli występują odstępstwa od zapisów wymienionych punkcie 5.3 dokumentów: czy beneficjent przedstawił uzasadnione zmiany i czy zmiany zostały potwierdzone stosownymi decyzjami, umowami, protokołami itd. i przeprowadzone w oparciu o obowiązujące procedury?			X	
5.5	Czy projekt został w części lub całości zakończony pod względem rzeczowym?	X			Dokumentacja odbiorowa (trzy protokoły odbioru końcowego)- zał. nr 2 poz. 11, 15 i 18.
5.6	Czy projekt (cały lub w części) po zakończeniu realizacji rzeczowej użytkowany jest zgodnie z przeznaczeniem?	X			Potwierdzono w trakcie oględzin przeprowadzonych na miejscu realizacji zadania.



Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
6	<b>DZIAŁANIA PROMOCYJNO-INFORMACYJNE</b>				
6.1	Czy beneficjent prowadzi działania promo-info związane z projektem, zgodnie z wytycznymi, instrukcjami itd.?	X			Na miejscu realizacji przedsięwzięcia, przy bramie wjazdowej na zrekultywowane składowisko w miejscowości Siedliska gm. Elk zainstalowano tablicę pamiątkową o treści i formie zgodnej z instrukcją oznakowania przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków NFOŚiGW.
7	<b>ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTU</b>				
7.1	Czy beneficjent przechowuje dokumentację związaną z projektem?	X			Potwierdzono przechowywanie dokumentacji dotyczącej przedsięwzięcia w sposób uporządkowany w opisanych segregatorach.
8	<b>INNE</b>				
8.1	Czy projekt był kontrolowany przez inne podmioty zewnętrzne?	X			Przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie Delegatura w Giżycku w zakresie przestrzegania przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska (decyzja na zamknięcie składowiska).

(\*) – niepotrzebne skreślić

Ze strony NFOŚiGW

Przedsięwzięcie  
Dorańca  
14.12.2012  
Piotr Szeloch

1. ....  
data ... podpis

2. ....  
data ... podpis

**Podpisy:**

Ze strony kontrolowanej jednostki

ZASTĘPCA PREZYDENTA  
MIASTA  
Artur Urbański

**GMINA MIASTO ELK**  
10-300-ELK  
data .....  
ul. Marszałka Piłsudskiego 4  
REGON 790671076 NIP 848-182-54-38

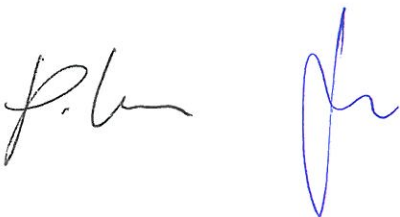
**Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych umowy o dofinansowanie w formie dotacji nr 152/2011/Wn-14/OZ-RZ/D pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gmina Elk” (\* dokumenty opisane tłustym drukiem stanowią roboczą dokumentację kontroli):**

- 1) Umowa o dofinansowanie w formie dotacji nr 152/2011/Wn-14/OZ-RZ/D pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gmina Elk”.
- 2) Harmonogram rzeczowo-finansowy do umowy o dofinansowanie w formie dotacji nr 152/2011/Wn-14/OZ-RZ/D pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gmina Elk” (będący załącznikiem do decyzji NFOŚiGW nr B/17/1R/2012).
- 3) **Decyzja Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-31/09/10 z dnia 07.09.2010r. udzielająca Gminie Miastu Elk zgody na zamknięcie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne położonego w miejscowości Siedliska gmina Elk.**
- 4) **Decyzja Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-134/10 zmieniająca decyzję Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego, znak OŚ.PŚ.7654-31/09/10 z dnia 19.10.2010r. udzielająca Gminie Miastu Elk zgody na zamknięcie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne położonego w miejscowości Siedliska gmina Elk.**
- 5) Dokumentacja techniczna rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk, wykonany przez „CONECO-BCE” Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni przy ul. Prostokątnej 13.
- 6) **Projekt budowlany drenażu wód opadowych, odciekowych, naporowych i oczka wodnego na potrzeby rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk (w załączeniu strona tytułowa i pierwsza opisu technicznego).**
- 7) Zarządzenie nr 677/04 Prezydenta Miasta Elku z dnia 03.12.2004r. w sprawie powołania komisji przetargowej oraz nadania regulaminu pracy komisji.  
Zarządzenie nr 36/2011 z dnia 21.01.2011r. Prezydenta Miasta Elku zmieniające zarządzenie nr 677/04 Prezydenta Miasta Elku z dnia 03.12.2004r.  
Zarządzenie nr 236/2011 z dnia 13.07.2011r. Prezydenta Miasta Elku zmieniające zarządzenie nr 677/04 Prezydenta Miasta Elku z dnia 03.12.2004r.
- 8) Roczne sprawozdanie o udzielonych przez Miasto Elk zamówieniach publicznych za 2011r.
- 9) **Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego dotyczącego zamówienia publicznego na rekultywację składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk, oznaczenie sprawy BZP.271.31.2011.**
- 10) Umowa nr 42/ZI/2011 zawarta w dniu 10.08.2011r. pomiędzy Gminą Miastem Elk a P.H.U. MASPOL z siedzibą w Suwałkach przy ul. Rzemieślniczej 12 na



**wykonanie robót związanych z rekultywacją składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk- I etap.**

- 11) Protokół z dnia 30.08.2012r. w sprawie odbioru końcowego robót wykonanych na podstawie umowy nr 42/ZI/2011 zawartej w dniu 10.08.2011r. (kopia protokołu j/w znajduje się w posiadaniu NFOŚiGW).
- 12) **Protokół konieczności z dnia 27.03.2012r. na wykonanie robót dodatkowych związanych z rekultywacją składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk.**
- 13) Kosztorys (opisany jako po negocjacjach) na roboty dodatkowe rekultywacji składowiska odpadów komunalnych, wykonany przez P.H.U. MASPOL z siedzibą w Suwałkach przy ul. Rzemieślniczej 12 (na kwotę 149.669,73 zł z VAT).
- 14) **Umowa nr 11/ZI/2012 zawarta w dniu 04.04.2012r. pomiędzy Gminą Miastem Elk a P.H.U. MASPOL z siedzibą w Suwałkach przy ul. Rzemieślniczej 12 na wykonanie robót dodatkowych związanych z rekultywacją składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk.**
- 15) Protokół z dnia 20.04.2012r. w sprawie odbioru końcowego przełożenia rurociągu instalacji odgazowującej, regulacja studni wierconych, obudowa wlotów studzienkami prefabrykowanymi (kopia protokołu j/w znajduje się w posiadaniu NFOŚiGW).
- 16) **Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego dotyczącego zamówienia publicznego na wykonanie opaski kwatery wraz z drenażem wód odciekowych i opadowych w ramach rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk, oznaczenie sprawy O-ZP.271.25.2012.**
- 17) **Umowa nr 30/ZI/2012 zawarta w dniu 23.07.2012r. pomiędzy Gminą Miastem Elk a firmą AQUAT z siedzibą w Elku przy ul. Piłsudskiego 4 na wykonanie opaski kwatery wraz z drenażem wód opadowych, odciekowych oraz zbiornika odparowującego w ramach zadania dotyczącego rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk.**
- 18) Protokół z dnia 28.08.2012r. w sprawie odbioru końcowego wykonania opaski kwatery wraz z drenażem wód opadowych, odciekowych oraz zbiornika odparowującego w ramach zadania dotyczącego rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Elk (kopia protokołu j/w znajduje się w posiadaniu NFOŚiGW).
- 19) Inwentaryzacja (powykonawcza) składowiska odpadów (po rekultywacji) wykonana przez geodetę uprawnionego Marka Borsukiewicza (zaśw. kwalifik. nr 10465).
- 20) Inwentaryzacja powykonawcza kanalizacji deszczowej (drenażu wód opadowych, odciekowych i naporowych) zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska, wykonana przez geodetę uprawnionego Marka Borsukiewicza (zaśw. kwalifik. nr 10465), z adnotacją Starostwa Powiatowego w Elku o zainwentaryzowaniu obiektów budowlanych i przyjęciu do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w dniu 31.08.2012r.





- 21) Protokół kontroli nr 184/2012r. GIZ 185/2012r. przeprowadzonej przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie Delegatura w Giżycku w zakresie przestrzegania przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska (decyzja na zamknięcie składowiska) – dotyczy zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk (protokół j/w znajduje się w posiadaniu NFOŚiGW).
- 22) Protokół oględzin do protokołu kontroli nr 184/2012r. GIZ 185/2012r. przeprowadzonej przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie Delegatura w Giżycku w zakresie przestrzegania przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska (decyzja na zamknięcie składowiska) – dotyczy zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Siedliska gm. Ełk (protokół j/w znajduje się w posiadaniu NFOŚiGW).
- 23) Pismo Pani Haliny Bender – Prezesa Zespołu Inwestycji Sp. z o.o., znak ZI/1346/12 z dnia 13.12.2012r. w sprawie zajęcia stanowiska w sprawie realizacji rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w Siedliskach gm. Ełk, bez pozwolenia na budowę lub zgłoszenia właściwemu organowi o zamiarze przystąpienia do robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę.
- 24) Pismo Starostwa Powiatowego w Ełku, znak B.1431.30.71.2012 z dnia 13.12.2012r. zawierające stanowisko Pana Wacława Gasperowicza- Naczelnika Wydziału Budownictwa (z upoważnienia Starosty), że rekultywacja nie podlega wymogowi uzyskania pozwolenia na budowę ani zgłoszenia wykonywania robót.

**Podpisy:**

Ze strony NFOŚiGW

Departament Kontroli Przedsięwzięć  
Doradca  
*Piotr Szeloch*  
14.12.2012r.  
Piotr Szeloch

1. ....  
data      ... podpis

2. ....  
data      ... podpis