

DUR. 17.10.15.2018

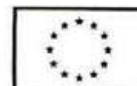


Fundusze Europejskie
Infrastruktura i Środowisko



Narodowy Fundusz
Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej

Unia Europejska
Fundusz Spójności



INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli przeprowadzonej przez
Narodowy Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- Art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1460 ze zm.);
- Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 28.05.2015 r. w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
- Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 09.10.2015 r. w zakresie kontroli dla Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - w odniesieniu do umów zawartych przed dniem 2 września 2017 r., w których beneficjenci zobowiązali się do stosowania wyłącznie wytycznych programowych, na podstawie art. 19 ust. 1 ustawy z dnia 7 lipca 2017 r. o zmianie ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2017 r., poz. 1475);
- Zalecenia dla instytucji zaangażowanych w realizację PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń z dnia 29.11.2017 r. wydane przez Ministra Rozwoju.
- § 15 Umowy o dofinansowanie projektu.
- Upoważnienie do kontroli nr 16/POIiŚ_2014-2020/2018 z dnia 09-07-2018 r.

B. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Miasto Gliwice
Kierownik jednostki kontrolowanej	Zygmunt Frankiewicz – Prezydent Miasta
Adres:	ul. Zwycięstwa 21 44-100 Gliwice
Tel./fax:	032- 231-30-41 / 032-231-27-25
E-mail:	pm@um.gliwice.pl

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ UMOWY / PROJEKTU :

Nr umowy/ projektu :	POIS.02.01.00-00-0019/16-00
Tytuł umowy/projektu :	„Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację i rozbudowę systemu gospodarowania wodami opadowymi.”

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ:

Nazwa:	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Adres:	02-673 Warszawa, ul. Konstruktorska 3a
Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail,)	<p>1. Robert Milewski – Doradca w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć, Przewodniczący zespołu kontrolującego, tel.: 22/45-95-819, e-mail: Robert.Milewski@nfosigw.gov.pl</p> <p>2. Janusz Konecki – Doradca w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć, Członek zespołu kontrolującego, tel.: 22/45-95-825, e-mail: Janusz.Konecki@nfosigw.gov.pl</p>

E. DATA I RODZAJ KONTROLI:

Data kontroli:	16.07.2018 r. ÷ 20.07.2018 r.
Przedmiot kontroli:	Kontrola w trakcie realizacji Projektu
Tryb kontroli:	Planowa
Miejsce prowadzenia czynności kontrolnych:	W miejscu realizacji projektu

F. ZAKRES KONTROLI:

1. Kontrola realizowanego zakresu rzeczowego projektu/przedsięwzięcia i jego zgodności z zapisami wynikającymi z dokumentów odniesienia tj. Wniosku o Dofinansowanie, Umowy o dofinansowanie.
2. Kontrola dokumentacji technicznej, formalno – prawnej dot. realizacji projektu/ przedsięwzięcia w zakresie jej poprawności i zgodności z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego.
3. Kontrola prawidłowości kwalifikowania wydatków dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014 -2020.
4. Kontrola dokumentacji finansowej i systemu finansowo-księgowego w zakresie przestrzegania wymogów wynikających z realizacji projektu/przedsięwzięcia dofinansowanego w ramach POIiŚ 2014 -2020.
5. Kontrola dokumentów dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014 -2020 potwierdzających rozeznanie rynku dla wydatków poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa Pzp.
6. Kontrola struktury organizacyjnej dotyczącej zarządzania projektem/przedsięwzięciem i posiadania oraz stosowania procedur obowiązujących w ramach POIiŚ 2014 -2020.
7. Kontrola prowadzenia działań informacyjno - promocyjnych i ich zgodność z zasadami obowiązujących w ramach POIiŚ 2014 -2020.
8. Kontrola innych działań Beneficjenta wymienionych w Załączniku Nr 2 do Wytocznych w zakresie kontroli realizacji POIiŚ 2014-2020.

G. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ UMOWY/PROJEKTU:

1.	Pełnomocnik ds. Realizacji Projektu : (imię, nazwisko, funkcja, telefon, e-mail)	Nd.
2.	Data popisania Decyzji KE:	Nd.
3.	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu:	07.04.2017 r.
4.	Koszt realizacji projektu (PLN):	
	Koszt całkowity (netto-brutto):	27 069 920,02 PLN
	Wydatki kwalifikowane całkowite (netto-brutto):	22 299 349,04 PLN
5.	Źródła finansowania projektu wg. Wniosku/Umowy o dofinansowanie (PLN):	
	Wysokość dofinansowania:	18 954 446,68 PLN
	Wydatki niekwalifikowane:	4 770 570,98 PLN
	Udział dofinansowania (%)	85 % UE
6.	Terminy realizacji projektu:	
	Rozpoczęcie robót/dostaw:	07.05.2015 r.*
	Zakończenie robót i przekazanie do eksploatacji:	W trakcie realizacji
	Pozwolenie na użytkowanie:	W trakcie realizacji
	Okres kwalifikowalności wydatków:	01.01.2014 r., ÷ 31.12.2019 r.
7.	Ilość kontraktów:	
	Na usługi/ w tym zawarte:	10/7
	Na roboty/ w tym zawarte:	9/8
	Na dostawy/ w tym zawarte:	0/0

*data przejścia placu budowy dla zadania nr 7

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Roksana Burzak	Z-ca Naczelnika wydz. Przedsięwzięć Gospodarczych i Usług Komunalnych
2.	Elżbieta Chrzęszcz	Główny Specjalista ds. gospodarki wodno-ściekowej wydz. Przedsięwzięć Gospodarczych i Usług Komunalnych
3.	Agnieszka Kossowska	Podinspektor Biura Rozwoju Miasta
4.	Jolanta Wasik	Kierownik Referatu Rozliczeń Funduszy Unijnych i Zagranicznych, Podatku VAT oraz Majątku

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

1. Kontrolujący zapoznali się z dokumentami projektu będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, w tym dokumentami przekazanymi przez koordynatora projektu. Dokumenty te wymieniono w załączniku nr 2 Część I „Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu

w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu nr POIS.02.01.00-00-0019/16-00 pn. „Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację i rozbudowę systemu gospodarowania wodami opadowymi.”

2. W celu ustalenia zakresu kontroli oraz omówienia spraw, w tym problemów występujących w trakcie realizacji projektu, kontrolujący przeprowadzili rozmowy z koordynatorem projektu Panem Robertem Markiewiczem Doradcą w Departamencie Adaptacji do Zmian Klimatu i Zagrożeń Środowiska w aspektach: postępu weryfikacji Wniosków o płatność, sformułowanych uwag do jego treści oraz terminu i sposobu ich usunięcia, przebiegu realizacji projektu, zaawansowania rzeczowego, kwalifikowania podatku VAT, trybu zawierania umów, procesu realizacji i zarządzania Projektem.
3. W wyniku dokonanej analizy dokumentów i przeprowadzonych rozmów kontrolujący dokonali następujących ustaleń:

3.1. Ustalenia nie wymagające potwierdzenia w trakcie czynności kontrolnych na miejscu:

- 3.1.1. Beneficjent w dniu 24.10.2016 r., złożył Wniosek o dofinansowanie przedmiotowego Projektu.
- 3.1.2. Pismem nr NFOSiGW-17-12431 z dnia 06.02.2017 r. NFOŚiGW poinformowała Wnioskodawcę o zakończeniu oceny wniosku o dofinansowanie według kryteriów merytorycznych II stopnia. Przedmiotowy wniosek otrzymał ocenę pozytywną.
- 3.1.3. W dniu 07.04.2017 r., została podpisana Umowa o dofinansowanie.
- 3.1.4. Projekt nie jest projektem generującym dochód.
- 3.1.5. Projekt jest projektem bez pomocy publicznej.
- 3.1.6. Celem projektu jest rozwiązanie problemów gospodarki wodami opadowymi i deszczowymi na obszarze Miasta Gliwice poprzez usprawnienie przepływu, w sieci kanalizacji deszczowej, poprawę odprowadzania wód deszczowych, przeciwdziałania podtopieniom i utworzenie możliwości retencji wód opadowych i roztopowych. Projekt obejmuje następujące zadania:
 - Zadanie nr 1. Budowa sieci kanalizacji deszczowej, zbiornika retencyjnego wraz z pompownią wód deszczowych, rurociągiem tłocznym, i instalacjami elektrycznymi, przepustu pod drogą (ul. Bojkowska), drogi dojazdowej do zbiornika i wylotu brzegowego do rowu otwartego w rejonie ul. Bojkowskiej,
 - Zadanie nr 2. Przebudowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Dworskiej,
 - Zadanie nr 3. Zabudowa urządzeń podczyszczających na rzece Kłodnicy,
 - Zadanie nr 4. Odwodnienie terenów położonych pomiędzy autostradą A4, ul. Rybnicką, potokiem Doa a ul. Biegusa w Gliwicach,
 - Zadanie nr 5. Przebudowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Pszczyńskiej oraz przepustu pod ul. Bojkowską,
 - Zadanie nr 6. Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Łukasiewicza,
 - Zadanie nr 7. Przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z budową zbiornika retencyjnego.
 - Zadanie nr 8. Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego - ul. Elsnera.
- 3.1.7. NFOŚiGW przeprowadził jedną kontrolę ex-post procedur zawierania umów dla Umowy nr PU.7021.12.56.2016.1 CRU:3253/16 z dnia 04.11.2016 r. „Budowa sieci kanalizacji deszczowej, żelbetowego zbiornika retencyjnego wraz z drenażem opaskowym i ogrodzeniem, pompowni wód deszczowych wraz z rurociągiem tłocznym i instalacjami elektrycznymi, przepustu pod drogą - ul. Bojkowską drogi dojazdowej do zbiornika i wylotu

brzegowego do rowu otwartego w rejonie ul. Bojkowskiej”, zamówienie: prowadzone według ustawy Prawo zamówień publicznych - przetarg nieograniczony i dotyczyło robót budowlanych o wartości zamówienia 14 996 879,96 PLN . Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

3.1.8. Beneficjent do dnia rozpoczęcia kontroli złożył 6 wniosków o płatność. Wnioski o płatność nr 1, 2, 3, 4 zostały zatwierdzone, pozostałe są w trakcie oceny.

3.1.9. Beneficjent nie figuruje w Bazie danych o postępowaniach organów ścigania i UOKiK oraz nadużyciach finansowych lub ich podejrzeniach,

3.2. Ustalenia wymagające potwierdzenia na miejscu realizacji projektu:

3.2.1. Beneficjent złożył wraz z Wnioskiem o dofinansowanie oświadczenie, że podatek VAT nie jest kosztem kwalifikowanym.

3.2.2. Beneficjent zadeklarował osiągnięcie następujących wskaźników:

Wskaźnik produktu określonego jako:

- ✓ Długość przebudowanej sieci kanalizacji deszczowej – 2,3 km,
- ✓ Długość wybudowanej sieci kanalizacji deszczowej – 1,75 km,
- ✓ Liczba przebudowanych urządzeń służących gospodarowaniu wodami opadowymi (z wyłączeniem kanalizacji deszczowej) – 5 szt.,
- ✓ Liczba wybudowanych urządzeń służących gospodarowaniu wodami opadowymi (z wyłączeniem kanalizacji deszczowej) – 28 szt.,
- ✓ Liczba wyremontowanych urządzeń służących gospodarowaniu wodami opadowymi (z wyłączeniem kanalizacji deszczowej) – 5 szt.,
- ✓ Powierzchnia objęta systemem zagospodarowania wód opadowych – 7,45 km²,

Wskaźnikiem rezultatu określonego jako:

- ✓ Liczba miast, w których podjęto działania związane z zabezpieczeniem przed niekorzystnymi zjawiskami pogodowymi – 1 szt.,
- ✓ Liczba osób objętych systemem zagospodarowania wód opadowych – 63 957 osób,
- ✓ Objętość retencjonowanej wody – 30 206 m³,

3.2.3. W celu potwierdzenia osiągnięcia wskaźnika produktu i rezultatu rozumianego jako efekt ekologiczny Beneficjent jest zobowiązany do przedstawienia dokumentów w NFOŚiGW do dnia 31.12.2019 r.

3.2.4. Beneficjent w kosztach całkowitych Projektu nie uwzględnił:

- ✓ Zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zainstalowanych na trwałe w projekcie,
- ✓ Zakup nieruchomości – nabycie innych tytułów prawnych do nieruchomości
- ✓ Zakup nieruchomości – inne wydatki przewidziane przepisami prawa krajowego,
- ✓ Zakup nieruchomości – obowiązkowy wykup nieruchomości wynikający z ustanowienia obszaru ograniczonego użytkowania,
- ✓ Zakup nieruchomości – wniesienie nieruchomości jako wkładu niepieniężnego
- ✓ Zakup nieruchomości – adaptacja lub remont budynku lub budowli nabytych w ramach wydatków kwalifikowanych,
- ✓ Zakup nieruchomości – odszkodowanie wynikające z ustanowienia obszaru ograniczonego użytkowania, niezwiązanego z koniecznością wykupu nieruchomości,
- ✓ Zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych nie zainstalowanych na trwałe w projekcie,
- ✓ Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- ✓ Leasing i inne techniki finansowania nie powodującej przeniesienia prawa własności lub natychmiastowego przeniesienia prawa własności,
- ✓ Wkładu niepieniężnego,
- ✓ Przygotowanie projektu – opracowanie dokumentacji technicznej,

- ✓ Przygotowanie projektu –opracowanie studium wykonalności (w tym analizy finansowo-ekonomicznej),
- ✓ Przygotowanie projektu – opracowanie raportów OOŚ,
- ✓ Przygotowanie projektu – opracowanie dokumentacji przetargowej,
- ✓ Przygotowanie projektu – inne dokumenty (np. master plany jeżeli jest niezbędny lub w przypadku projektów przyrodniczych opracowanie dokumentacji przyrodniczej),
- ✓ Przygotowanie projektu – opłaty związane z koniecznością uzyskania decyzji administracyjnych na etapie przygotowania przedsięwzięcia,
- ✓ Zarządzanie projektem – koszty ogólne,
- ✓ Zarządzanie projektem – koszty osobowe,
- ✓ Zarządzanie projektem – koszty związane z wykorzystaniem systemów informatycznych wspomagających zarządzanie i monitoring,
- ✓ Zarządzanie projektem – pozostałe wydatki związane z przygotowaniem lub realizacją projektu,
- ✓ Wkład niepieniężny,
- ✓ Cross-financing
- ✓ Zarządzanie projektem z wyłączeniem nadzoru nad robotami budowlanymi.

3.2.5. Dofinansowanie nie jest udzielone w ramach pomocy publicznej.

Kontrolujący dla przyjętych ustaleń przeprowadzili odpowiednie czynności kontrolne, a wyniki przedstawili w punkcie J niniejszej Informacji Pokontrolnej.

4. Metodologia doboru próby do kontroli.

4.1. W obszarze zrealizowanego zakresu rzeczowego projektu/przedsięwzięcia i jego zgodności z zapisami wynikającymi z dokumentów odniesienia tj.: Wniosku o Dofinansowanie, Umowy o dofinansowanie.

Dobór próby został przeprowadzony na podstawie analizy ryzyka i próby losowej z zadań inwestycyjnych dotyczących robót budowlanych będących w trakcie realizacji oraz zakończonych do dnia kontroli tj. zadań nr 1, 2, 5, 6, 7 oraz 8.

4.1.1. Analiza ryzyka:

Dobór próby, w tym zakresie przeprowadzono w wyniku oceny wybranych czynników ryzyka, tj.:

- ✓ zaawansowania rzeczowego,
- ✓ złożoności technologicznej,
- ✓ kluczowości dla celu projektu,
- ✓ kosztu zadania.
- ✓ wartości zakupionej nieruchomości.

Na podstawie Harmonogramu Realizacji Projektu (dalej HRP, załącznik nr 3 do Umowy o dofinansowanie) oraz stanu przedstawionego przez Beneficjenta we wniosku o płatność Nr 6 za okres od 2018-06-01 do 2018-06-15, z puli pięciu zakończonych zadań inwestycyjnych oraz jednego będącego w trakcie realizacji wybrano Zadanie nr 7 – „Przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z budową zbiornika retencyjnego” W ramach ww. zadania dobór próby, po analizie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów, w szczególności dokumentacji powykonawczej oraz dokumentów odbiorowych dotyczył całości robót nie ulegających zakryciu (próba 100%) w zakresie przebudowy istniejącego urządzenia wodnego tj. rowu przebiegającego w obrębie zbiorników 1 i 2 dla następujących elementów:

- ✓ wylot odwodnienia zbiornika nr 2 w km 0+006.
- ✓ przegroda w całym przekroju rowu w km 0+282,51
- ✓ wylot w formie przelewu w km 0+282,51 – 0+290,51
- ✓ zbiornik nr 1,
- ✓ zbiornik nr 2

4.1.2. Próba losowa:

Z puli pozostałych zadań inwestycyjnych nadając im kolejne numery:

- Nr 1. Zadanie nr 1 HRP;
- Nr 2. Zadanie nr 2 HRP;
- Nr 3. Zadanie nr 5 HRP;
- Nr 4. Zadanie nr 6 HRP;
- Nr 5. Zadanie nr 8 HRP;

przy pomocy generatora liczb losowych (<http://www.losowe.pl/>) wytypowano (1 z 5) jedno zadanie przypisane do numeru 5, tj. Zadanie nr 8 HRP – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego - ul. Elsnera”. W ramach ww. zadania dobór próby, po analizie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów, w szczególności dokumentacji powykonawczej oraz dokumentów odbiorowych dotyczył całości robót nie ulegających zakryciu (próba 100%) w zakresie:

- ✓ przebudowy (budowa w nowej trasie – lokalizacji) rowu od km 0+416,7 do km 0+450,65,
- ✓ przebudowy (budowa w nowej trasie – lokalizacji) rowu od km 0+612,1 do km 0+628,
- ✓ przepustu nr 1 w km 0+619,73,
- ✓ przepustu nr 2 w km 0+444,45
- ✓ zbiorników szczelnych sztuk 2
- ✓ przebudowy wylotu kanalizacji deszczowej do potoku Rokitnickiego w km 2+385
- ✓ przebudowy kanalizacji deszczowej w ul. Elsnera w zakresie komory rozdziału i komory połączeniowej

- 4.2. Kontrola dokumentacji technicznej, formalno – prawnej dot. realizacji projektu/ przedsięwzięcia w zakresie jej poprawności i zgodności z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego.

Do próby wytypowano 100% posiadanej przez Beneficjenta dokumentacji technicznej i formalno – prawnej dotyczącej realizacji zakresu rzeczowego opisanego w punkcie 4.1. niniejszej Informacji Pokontrolnej.

- 4.3. Kontrola prawidłowości kwalifikowania wydatków dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014 -2020.

Dobór próby został przeprowadzony na podstawie analizy ryzyka i próby losowej z populacji wszystkich tj. 6 złożonych przez Beneficjenta wniosków o płatność.

4.3.1. Analiza ryzyka:

Dobór próby, w tym zakresie przeprowadzono w wyniku oceny wybranych czynników ryzyka, tj.:

- ✓ zaawansowania rzeczowego,
- ✓ wartości wydatków kwalifikowanych.

Do kontroli wybrano wniosek o płatność nr POIS.02.01.00-00-0019/16-02. Szczegółowa próba kontrolna wybrana została na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyka dla ww. czynników oraz próby losowej przy pomocy generatora liczb losowych (<http://www.losowe.pl/>).

Na podstawie analizy ryzyka wytypowano do kontroli jeden dokument księgowy tj. fakturę VAT nr 3/02/2017 za „Roboty budowlane na zadaniu: Odwodnienie Południowej KSSE-obszar ul. Bojkowskiej, zgodnie z umową nr PU.7021.12.56.2016.1 z dnia 04.11.2016r. na podstawie Przejściowego Świadczenia Płatności nr 1 z dnia 28.02.2017r.” na kwotę 1 153 859,54 PLN brutto

Kontrolujący przyjęli, że w całej populacji pozostałych dowodów księgowych ryzyko nieprawidłowego kwalifikowania wydatków jest identyczne dla tego przy pomocy generatora liczb losowych nadając kolejne numery zgodnie z wnioskiem o płatność zawieszonym w systemie SL2014 wylosowano dokument księgowy spod nr 3 tj. fakturę Vat nr 15/2014 za „Dokumentacja projektowa przebudowy kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Dworskiej w Gliwicach” na kwotę 38 597,40 PLN brutto .

4.3.2. Próba losowa:

Z puli pozostałych wniosków o płatność nadając im kolejne numery:

- Nr 1. Wniosek o płatność nr 1;
- Nr 2. Wniosek o płatność nr 3;
- Nr 3. Wniosek o płatność nr 4;
- Nr 4. Wniosek o płatność nr 5;
- Nr 5. Wniosek o płatność nr 6;

przy pomocy generatora liczb losowych (<http://www.losowe.pl/>) wytypowano wniosek o płatność nr POIS.02.01.00-00-0019/16-03. Szczegółowa próba kontrolna wybrana została na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyka dla ww. czynników oraz próby losowej przy pomocy generatora liczb losowych (<http://www.losowe.pl/>).

Na podstawie analizy ryzyka wytypowano do kontroli jeden dokument księgowy tj. fakturę VAT nr 21/11/2017 za *Roboty budowlane na zadaniu Odwodnienia Południowej KSSE - obszar ul. Bojkowskiej Zgodnie z umową nr PU.7021.12.56.2016.1 z dnia 4.11.2016r. na podstawie Przejściowego Świadczenia Płatności nr 5 z dnia 22.11.2017r. na kwotę 1 179 171,05 PLN . brutto*

Kontrolujący przyjęli, że w całej populacji pozostałych dowodów księgowych ryzyko nieprawidłowego kwalifikowania wydatków jest identyczne dla tego przy pomocy generatora liczb losowych nadając kolejne numery zgodnie z wnioskiem o płatność zawieszonym w systemie SL2014 wylosowano dokument księgowy spod nr 4 tj. fakturę Vat nr MS/02/09/2017 za *Pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. Odwodnienie Południowej KSSE - obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej. Umowa nr PU.631.1.2016.5 CRU: 1613/17 na kwotę 4 305,00 PLN brutto*

- 4.4. Kontrola dokumentacji finansowej i systemu finansowo - księgowego w zakresie przestrzegania wymogów wynikających z realizacji projektu/przedsięwzięcia przeznaczonego do dofinansowania w ramach POIiŚ 2014 - 2020.

W celu sprawdzenia posiadania i stosowania odrębnej informatycznej ewidencji księgowej lub odrębnego systemu księgowego, rozliczenia podatku VAT, podwójnego finansowania, do kontroli wybrano próbę dowodów księgowych opisanych w punkcie 4.3. niniejszej Informacji Pokontrolnej. W celu sprawdzenia zaewidencjonowania w ewidencji środków trwałych, wytworzonych w ramach projektu Kontrolujący poddadzą sprawdzeniu dokumenty OT dotyczące środków trwałych, na które poniesiono nakłady na podstawie próby wytypowanej w pkt 4.3. niniejszej Informacji Pokontrolnej.

- 4.5. Kontrola dokumentów dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014 - 2020 potwierdzających rozeznanie rynku dla wydatków poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa Pzp.

Kontrolujący sprawdzili wszystkie (próba 100%) dokumenty potwierdzające rozeznanie rynku dla wszystkich przeprowadzonych przez Beneficjenta postępowań, do których nie ma zastosowania ustawa Pzp do dnia kontroli tj. umowę na sprawowanie nadzoru inwestorskiego oraz zlecenie na wykonanie tablic informacyjnych/pamiątkowych.

- 4.6. Kontrola struktury organizacyjnej dotyczącej zarządzania projektem/przedsięwzięciem i posiadania oraz stosowania procedur obowiązujących w ramach POIiŚ 2014 - 2020.

W zakresie posiadania procedur obowiązujących w ramach POIiŚ 2014 -2020, dotyczących realizowanego projektu, próba kontrolna objęła wszystkie posiadane przez Beneficjenta procedury. Dla potwierdzenia stosowania posiadanych procedur, na miejscu kontroli do próby w sposób losowy wybrana została procedura przygotowania wniosku o płatność oraz procedura przeciwdziałania nadużyciom finansowym. Ponadto w celu sprawdzenia sposobu i miejsca przechowywania dokumentacji projektowej – do kontroli wytypowano metodą losową w biurze NFOŚiGW dokumentację techniczną dotyczącą zadań wytypowanych do kontroli w pkt. 4.1.

4.7. Kontrola prowadzenia działań informacyjno – promocyjnych i ich zgodność z zasadami obowiązujących w ramach POIiŚ 2014 – 2020.

Z populacji wszystkich obowiązkowych działań Beneficjenta do próby kontrolnej przyjęto:

4.7.1. W zakresie posiadania tablic informacyjnych/pamiątkowych dla realizowanego Projektu wybrano tablice zamontowane dla zadań wybranych w pkt. 4.1. niniejszej Informacji Pokontrolnej.

4.7.2. W zakresie oznakowania strony internetowej próba objęła 100% dotycząca przedmiotowej strony.

4.7.3. W zakresie oznakowania dokumentacji Projektu próba obejmie wszystkie dokumenty przekazywane Kontrolującym w trakcie kontroli dla pkt. 4.1 ; 4.2 oraz 4.3 .

4.8. Kontrola innych działań Beneficjenta wymienionych w Załączniku Nr 2 do Zaleceń dla instytucji zaangażowanych w realizację PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń.

Próba objęła wszystkie (100%) dokumenty przekazane przez Beneficjenta dla powyższego zakresu.

5. Zespół kontrolujący opracował program kontroli, w którym zostały określone: cel kontroli, zakres kontroli, sposób postępowania, program został zaakceptowany przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli Przedsięwzięć w dniu 12.07.2018 r.

6. Zespół kontrolujący przygotował i przekazał kontrolowanemu zestawienie dokumentów wymaganych w trakcie czynności kontrolnych na miejscu w dniu 05.07.2018 r.

J. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU

Opis czynności kontrolnych przeprowadzonych w celu wykonania zakresu kontroli zawartego w upoważnieniu do kontroli nr 16/POIiŚ_2014-2020/2018 z dnia 09-07-2018 r. i wymienionego punkcie F punkty od 1 do 8 niniejszej Informacji Pokontrolnej.

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

1. Przeprowadzili rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie H niniejszej informacji w zakresie:

1.1. Przebiegu realizacji projektu, w tym: powstałych problemów w trakcie realizacji i eksploatacji wykonanego zakresu rzeczowego, zgodności realizowanego i wykonanego zakresu rzeczowego z przyjętymi założeniami we wniosku aplikacyjnym, dokumentacją projektową oraz przepisami prawa unijnego.

1.2. Wielkości i zakresu osiągniętych do dnia kontroli wskaźników produktu i rezultatu oraz efektu ekologicznego.

1.3. Przejęcia do dnia kontroli wytworzonych w ramach realizacji projektu środków trwałych na majątek Beneficjenta.

1.4. Prowadzenia przez Beneficjenta odrębnego systemu księgowego dla projektu, ewidencji księgowej, operacji finansowych projektu, kwalifikacji podatku VAT, poniesionych opłat, podwójnego finansowania kosztów projektu, wydatków na zarządzanie projektem, wykorzystania zakupionych przenośnych środków trwałych, stanu formalno-prawnego dotyczącego majątku wytworzonego w ramach Projektu.

1.5. Posiadania, stosowania i przestrzegania procedur, funkcjonowania zespołu odpowiedzialnego za realizację projektu, przechowywania dokumentacji powstałej w trakcie realizacji projektu.

1.6. Planowanych i zrealizowanych działań informacyjno – promocyjnych.

1.7. Zagadnień wymienionych w Załączniku Nr 2 do Wytycznych w zakresie kontroli realizacji POIiŚ 2014-2020.

2. Zapoznali się i dokonali sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji projektu tj.:

2.1. W obszarze realizowanego zakresu rzeczowego projektu/przedsięwzięcia i jego zgodności z zapisami wynikającymi z dokumentów odniesienia tj.: Wniosku o Dofinansowanie, Umowy o dofinansowanie, z:

- ✓ wnioskiem aplikacyjnym,
- ✓ umową o dofinansowanie,
- ✓ wnioskami o płatność,
- ✓ umowami z wykonawcami,
- ✓ dokumentacją projektową,
- ✓ dokumentacją powykonawczą,
- ✓ inwentaryzacją geodezyjną,
- ✓ protokołami częściowego/końcowego odbioru,

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Zał. nr 2 Część I pkt. od 1 do 5 oraz Część II A pkt. 1 – 44.

2.2. W obszarze sprawdzenia dokumentacji technicznej, formalno – prawnej dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w zakresie jej poprawności i zgodności z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego, z:

- ✓ umowami z wykonawcami,
- ✓ projektami budowlanymi,
- ✓ pozwoleniami na budowę,
- ✓ zawiadomieniami o zamiarze rozpoczęcia robót budowlanych,
- ✓ dziennikami budowy,
- ✓ inwentaryzacją geodezyjną,
- ✓ protokołami odbioru robót,
- ✓ decyzją zezwalającą na usunięcie drzew,
- ✓ pozwoleniami wodnoprawnymi,
- ✓ korespondencją ws braku konieczności wykonania OOS,
- ✓ operatem szacunkowym,
- ✓ wyrysem z ewidencji gruntów,
- ✓ aktem notarialnym.

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Zał. nr 2 Część II A pkt. 1 -19 iB pkt. 1.

2.3. W obszarze prawidłowości kwalifikowania wydatków dot. realizacji projektu/ przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014-2020.

W celu oceny prawidłowości kwalifikowania wydatków zapoznali się z następującymi dokumentami:

- ✓ wnioskami o płatność,
- ✓ umowami z wykonawcami,
- ✓ protokołami odbioru,
- ✓ dokumentacją finansowo – księgową,
- ✓ fakturami,
- ✓ potwierdzeniami dokonania płatności,
- ✓ dokumentami OT.

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Zał. nr 2, Część II C pkt. 1 – 24.

2.4. W obszarze dokumentacji finansowej i systemu finansowo-księgowego w zakresie przestrzegania wymogów wynikających z realizacji projektu/przedsięwzięcia przeznaczonego do dofinansowania w ramach POIiŚ 2014-2020 z:

- ✓ wnioskami o płatność,
- ✓ dokumentami formalnymi dotyczącymi prowadzenia wydzielonej ewidencji księgowej dla projektu,
- ✓ Polityką (zasadami) rachunkowości
- ✓ oryginałami faktur pod kątem, czy nie noszą znamion podwójnego finansowania (stempli, adnotacji z innych programów pomocowych),
- ✓ potwierdzeniami dokonania zapłaty,
- ✓ wydrukami przedstawiającymi zaksięgowanie wydatków w systemie finansowo - księgowym Beneficjenta,
- ✓ dokumentami OT,
- ✓ wydrukami przedstawiającymi zaksięgowanie środków trwałych w systemie finansowo - księgowym Beneficjenta,

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Zał. nr 2, Część II c pkt. 1 – 24.

2.5. W zakresie dokumentów dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014 - 2020 potwierdzających rozeznanie rynku dla wydatków poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa Pzp z:

- ✓ procedurą udzielania zamówień publicznych,
- ✓ opisem przedmiotu zamówienia,
- ✓ zapytania ofertowe,
- ✓ ogłoszeniami o zamówieniu,
- ✓ oświadczeniami pracowników o braku powiązań z wykonawcami,
- ✓ notatką z wyboru najkorzystniejszej oferty,
- ✓ protokołem z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego
- ✓ umowami z Wykonawcą,
- ✓ fakturami, protokołem zdawczo-odbiorczym.

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Zał. nr 2, Część II E, pkt. 1 – 11.

2.6. W obszarze struktury organizacyjnej Beneficjenta dotyczącej zarządzania projektem/przedsięwzięciem i posiadania oraz stosowania procedur obowiązujących w ramach POIiŚ 2014 – 2020 z:

- ✓ Zarządzeniami Prezydenta miasta Gliwice w których odniesiono się do sposobu postępowania przy weryfikacji robót/usług/dostaw, przygotowaniu wniosków o płatność, archiwizacji dokumentacji Projektu, przeciwdziałania konfliktowi interesów, zapobiegania nadużyć finansowych oraz wykonanej analizie ryzyka wraz z wymienionymi działaniami następczymi.
- ✓ Regulaminem Organizacyjnym UM Gliwice,
- ✓ Regulaminem Pracy w UM Gliwice,
- ✓ Zakresami czynności pracownika
- ✓ informacją o miejscach przechowywania dokumentacji Projektu.

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Zał. nr 2, Część II F, pkt. 1 – 13.

2.7. W obszarze prowadzenia działań informacyjno – promocyjnych i ich zgodność z zasadami obowiązujących w ramach POIiŚ 2014 – 2020 z:

- ✓ tablicami informacyjnymi/pamiątkowymi,
- ✓ zestawieniem działań informacyjno – promocyjnych,
- ✓ stroną internetową z informacją o projekcie, pod adresem: www.gios.gov.pl.

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Zał. nr 2, Część II D, pkt. 1.

2.8. W obszarze innych działań Beneficjenta wymienionych w Załączniku Nr 2 do Wytucznych w zakresie kontroli realizacji POIiŚ 2014-2020 z:

- ✓ książką kontroli Beneficjenta,
- ✓ oświadczeniem Beneficjenta dotyczącym podejmowanych czynności lub postępowań prowadzonych przez organy ścigania,
- ✓ oświadczeniem Beneficjenta dotyczącym kontroli Projektu przez inne niż Instytucja Wdrażająca, uprawnione do tego instytucje,

Szczegółowo dokumenty dotyczące ww. obszaru wymieniono w Zał. nr 2, Część II G, pkt. 1 – 6.

3. Poddali sprawdzeniu, oględzinom i ocenie:

3.1. Wybrane do kontroli obiekty/elementy dotyczące następujących zadań:

- ✓ Zadanie nr 7. Przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z budową zbiornika retencyjnego.
- ✓ Zadanie nr 8. Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego - ul. Elsnera.

Oględziny przeprowadzono w dniu 18.07.2018 r. na terenie Miasta Gliwice.

3.2. Gotowość Beneficjenta do wypełniania zasad i reguł obowiązujących w ramach realizowanego projektu w zakresie posiadanych procedur oraz sposobu zarządzania projektem.

3.3. Sposób i miejsce przechowywania, rejestrowania i ewidencjonowania dokumentacji dotyczącej projektu w komórkach organizacyjnych.

Oględziny w tym obszarze przeprowadzono w dniu 17.07.2018 r. w siedzibie Beneficjenta w Gliwicach przy ul. Zwycięstwa 21.

3.4. Działania zespołu odpowiedzialnego za realizację projektu w zakresie udzielania informacji i dostarczania dokumentów dla zespołu kontrolującego, w tym czas udostępniania do wglądu dokumentów dotyczących realizacji projektu.

Z przeprowadzonych w dniu 18.07.2018 r. oględzin sporządzono Protokół wraz z załączoną do niego dokumentacją fotograficzną, który został podpisany bez uwag przez przedstawicieli NFOŚiGW oraz Beneficjenta w dniu 19.07.2018 r. Przedmiotowy dokument stanowi Załącznik nr 2 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

K. USTALENIA KONTROLI:

Kontrolujący w oparciu o:

- ocenę dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych zestawionych w Załączniku nr 2,
- czynności kontrolne opisane w punkcie I i J niniejszej informacji,
- przeprowadzone oględziny w miejscu realizacji przedsięwzięcia objętego projektem, które zostały opisane w Protokole z oględzin – Załącznik nr 1,

dokonali następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli.

1. Kontrola zrealizowanego zakresu rzeczowego projektu/przedsięwzięcia i jego zgodności z zapisami wynikającymi z dokumentów odniesienia tj.: Wniosku o Dofinansowanie, Umowy o dofinansowanie.

1.1. Potwierdzono realizację zakresu rzeczowego projektu oraz jego zgodność z zapisami wynikającymi z Wniosku o Dofinansowanie oraz Umowy o dofinansowanie.

1.2. Ustalono, że:

- 1.2.1. Wytworzona w ramach Zadanie nr 7 – „Przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z budową zbiornika retencyjnego” infrastruktura techniczna eksploatowana jest zgodnie z przeznaczeniem i służy celowi jej wytworzenia.
- 1.2.2. Wytworzona w ramach Zadanie nr 8 „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego - ul. Elsnera” infrastruktura techniczna eksploatowana jest zgodnie z przeznaczeniem i służy celowi jej wytworzenia.
- 1.3. Nie stwierdzono odbioru robót/dostaw niezgodnych z warunkami umowy.
- 1.4. Realizacja Projektu w zakresie osiągnięcia wskaźników produktu oraz uzyskania efektu ekologicznego zakładanego w Umowie o dofinansowanie przebiega zgodnie z aktualnym Harmonogramem Realizacji Projektu. Dokumenty dot. osiągnięcia efektu ekologicznego powinny być przedłożone w NFOŚiGW do 30.01.2020 r.
- 1.5. W zakresie wskaźników produktu i rezultatu na dzień kontroli osiągnięto następujące wartości (wartości te wraz ze stopniem realizacji wyrażonym w procentach zestawiono w tabelach poniżej):

✓ Wskaźniki produktu :

Lp.	Nazwa wskaźnika produktu	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta na dzień 16.07.2018 r.	Stopień realizacji (%)
1.	Długość przebudowanej sieci kanalizacji deszczowej	km	2,3	1,94	84,35
2.	Długość wybudowanej sieci kanalizacji deszczowej	km	1,75	0,47	26,86
3.	Liczba przebudowanych urządzeń służących gospodarowaniu wodami opadowymi (z wyłączeniem kanalizacji deszczowej)	szt.	5	5	100
4.	Liczba wybudowanych urządzeń służących gospodarowaniu wodami opadowymi (z wyłączeniem kanalizacji deszczowej)	szt.	28	17	60,71
5.	Liczba wyremontowanych urządzeń służących gospodarowaniu wodami opadowymi (z wyłączeniem kanalizacji deszczowej)	szt.	5	0	0
6.	Powierzchnia objęta systemem zagospodarowania wód opadowych	km ²	7,45	5,42	70,34

Lp.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta na dzień 20.04.2018 r.	Stopecz realizacjji (%)
1	Liczba miast, w których podjęto działania związane z zabezpieczeniem przed niekorzystnymi zjawiskami pogodowymi	szt.	1	1	100
	Liczba osób objętych systemem zagospodarowania wód opadowych	osoby	63 957	bd	-
	Objętość retencjonowanej wody	m ³	30 206	bd	-

Uwzględniając aktualny stan zaawansowania rzeczowego Kontrolujący nie stwierdzili zagrożenia osiągnięcia wskaźników w planowanym terminie.

PODSUMOWANIE:

Kontrolujący nie wnoszą uwag do przedmiotowego zakresu.

2. Kontrola dokumentacji technicznej, formalno – prawnej dot. realizacji projektu/ przedsięwzięcia w zakresie jej poprawności i zgodności z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego.

- 2.1. Potwierdzono poprawność i zgodność dokumentacji technicznej i formalno-prawnej, dotyczącej realizacji projektu posiadanej przez Beneficjenta z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego.
- 2.2. Dla zrealizowanych zadań inwestycyjnych Beneficjent uzyskał stosowne pozwolenia na budowę, pozwolenia wodnoprawne oraz spełnił obowiązki dotyczące zawiadomienia organu Nadzoru Budowlanego o rozpoczęciu robót budowlanych. Dla realizacji zadania 7 i 8 nie było wymagane uzyskanie Decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.
- 2.3. Na wykonanie robót budowlanych Beneficjent zawarł umowy z wykonawcami wyłonionymi w przetargu nieograniczonym.
- 2.4. Ustalono, że Beneficjent posiada pełną dokumentację odbiorową.
- 2.5. Beneficjent dla Zadanie nr 7 – „Przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z budową zbiornika retencyjnego” zgodnie z Decyzją pozwolenia na budowę nie miał obowiązku złożenia do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego dla miasta Gliwice zawiadomienia o zakończeniu budowy.
- 2.6. Beneficjent dla Zadanie nr 8 „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego - ul. Elsnera” uzyskał z Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego dla miasta Gliwice potwierdzenie, że w ustawowym terminie 14 dni Organ nie zgłosił sprzeciwu do złożonego zawiadomienia o zakończeniu budowy.

PODSUMOWANIE

Kontrolujący nie wnoszą uwag do przedmiotowego zakresu.

- 3. Kontrola prawidłowości kwalifikowania wydatków dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014 -2020.**
- 3.1. Potwierdzono, że Beneficjent prawidłowo kwalifikuje wydatki dot. realizacji projektu w ramach POIiŚ 2014 -2020.
- 3.2. Ustalono, że wydatki wynikające z Faktury nr 21/11/2017 r. z dnia 22.11.2017 r. za roboty budowlane na zadaniu: Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej zgodnie z umową nr PU.7021.12.56.2016.1 z dnia 04.11.2016 r. na podstawie przejściowego Świadczenia Płatności nr 5 z dnia 22.11.2017 r. na kwotę (netto) 958.675,65 PLN, Faktury nr MS/02/09/2017 z dnia 31.08.2017 r. za pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej na kwotę (netto) 3.500,00 PLN., Faktura nr 3/02/2017 z dnia 28.02.2017 r. za roboty budowlane na zadaniu „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej – na kwotę (netto) 938.097,19 PLN, Faktura nr 15/2014 z dnia 06.11.2014 r. za dokumentację projektową przebudowy kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Dworskiej w Gliwicach na kwotę 31.380,00 PLN (netto).
- 3.2.1. zostały poniesione przez Beneficjenta wskazanego w umowie o dofinansowanie, są zgodnie z przedmiotową umową tzn. zostały uwzględnione w zakresie rzeczowym projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie i poniesione zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa unijnego oraz prawa krajowego oraz są niezbędne do realizacji celów projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu ponadto dotyczą towarów dostarczonych lub wykonanych usług.
- 3.2.2. zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów i zostały należycie udokumentowane oraz zostały wykazane we wnioskach o płatność beneficjenta zgodnie z Wytycznymi w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej i Zaleceniami w zakresie wzoru wniosku o płatność beneficjenta w ramach POIiŚ 2014 - 2020
- 3.2.3. Beneficjent dokonał zapłaty w pełnej wysokości za wykonane usługi i dostawy w terminie kwalifikowalności wydatków
- 3.3. Potwierdzono, że:
- 3.3.1. podatek VAT nie jest kwalifikowany, co jest zgodne z zapisem w Umowie o dofinansowanie.
- 3.3.2. Beneficjent nie dokonuje czynności opodatkowanych VAT z wykorzystaniem majątku wytworzonego w wyniku realizacji projektu
- 3.3.3. nie nastąpiły okoliczności wpływające na kwalifikowalność podatku VAT
- 3.3.4. wykonanie robót potwierdzone są protokołami odbioru.
- 3.3.5. na dowodach księgowych nie występują zapisy inne, niż zapisy znajdujące się na zamieszczonych w systemie SL2014 kopiach w formie elektronicznej.
- 3.3.6. faktury zawierają opisy dot. Projektu nr POIS.02.01.00.00-0019/16, zgodnie ze wskazaniem pkt 2 Załącznika nr 2 pn.: „Inne wymagania niezbędne do prawidłowej realizacji projektu w zakresie dokumentowania ponoszonych wydatków” do „Zaleceń w zakresie wzoru wniosku o płatność beneficjenta w ramach POIiŚ 2014-2020”.
- 3.3.7. Beneficjent posiada oryginały faktur dotyczące wydatków przedstawionych do kwalifikowania.
- 3.4. Nie stwierdzono wystąpienia podwójnego finansowania wydatków z innych źródeł niż wskazane w umowie o dofinansowanie.

PODSUMOWANIE:

Kontrolujący nie wnoszą uwag do przedmiotowego zakresu.

4. Kontrola dokumentacji finansowej i systemu finansowo - księgowego w zakresie przestrzegania wymogów wynikających z realizacji projektu/przedsięwzięcia dofinansowanego w ramach POIiŚ 2014 - 2020.

- 4.1 Stwierdzono, że ewidencja księgowa prowadzona jest zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), Ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz Zarządzeniem Organizacyjnym nr 60/06 Prezydenta Miasta Gliwice w sprawie zasad rachunkowości.
- 4.2 Ustalono, że zgodnie z wymogami ujętymi w § 14 Umowy o dofinansowanie Beneficjent wprowadził wydzieloną ewidencję księgową dla projektu poprzez wprowadzenie do zakładowego planu kont dla istniejących kont syntetycznych rozbudowanej analityki, która pozwala na identyfikację wszystkich operacji gospodarczych związanych z realizacją projektu. Zgodnie z ww. Zarządzeniem Organizacyjnym nr 60/06 Prezydenta Miasta Gliwice. *Podstawą prowadzenia rachunkowości funduszy pomocowych są Zasady Rachunkowości lub Zakładowy Plan Kont lub inne dokumenty opisujące rachunkowość projektu/programu, zgodnie z wymogami stawianymi dla danego projektu/programu.*
- 4.3 Beneficjent faktury zaksięgowal w systemie informatycznym KSAT2000@ autorstwa Centralnego Ośrodka Informatyki Górnictwa S.A. na kontach z rozbudowaną analityką wyróżnioną liczbą 50. W ramach jednostki księgowej Jednostka Wydatków Funduszy Pomocowych (JWFP) dla projektu p.n. „Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację i rozbudowę systemu gospodarowania wodami opadowymi” realizowanego przez Urząd Miejski utworzony został wyodrębniony zespół kont analitycznych. Wykaz kont analitycznych stosowanych do ewidencji projektu podlega aktualizacji w miarę bieżących potrzeb. W strukturze kont analitycznych projektu zawarty jest wyróżnik numeryczny umożliwiający identyfikację wszystkich kont analitycznych stosowanych do ewidencji księgowej danego projektu. Dla projektu p.n. „Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację i rozbudowę systemu gospodarowania wodami opadowymi” wyróżnik numeryczny to 50. Ewidencja księgowa w JWFP nie obejmuje środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powstałych w ramach realizacji projektu. Operacje przyjęcia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na stan majątkowy Miasta Gliwice (beneficjenta projektu) dokonywane są w ewidencji jednostki księgowej Jednostka Wydatków Urzędu Miejskiego (JWUM) z wyróżnikiem numerycznym 50.
- 4.4 Ustalono, że Beneficjent dokonał zapłaty w pełnej wysokości (poniósł wydatek) w terminie obejmującym okres kwalifikowania wydatków.
- 4.5 Do dnia kontroli Beneficjent przyjął trzema dokumentami OT wytworzone środki trwałe o łącznej wartości 3593501,65 PLN.
- 4.6 Beneficjent nie dokonał (oraz nie deklaruje w przyszłości) zmiany własności infrastruktury/ majątku wytworzonego w związku z realizacją Projektu.
- 4.7 Nie stwierdzono istnienia duplikatów dokumentów księgowych oraz symptomów fałszerstw dokumentów.

PODSUMOWANIE:

Kontrolujący nie wnoszą uwag do przedmiotowego zakresu.



5. Kontrola dokumentów dot. realizacji projektu/przedsięwzięcia w ramach POIiŚ 2014 - 2020 potwierdzających rozeznanie rynku dla wydatków poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa Pzp.

5.1. Ustalono, że:

5.1.1. postępowania dla wydatków poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa Pzp, przeprowadzono zgodnie z § 12 i 13 umowy o dofinansowanie na podstawie wymogów określonych w Zarządzeniu organizacyjnym nr 35/14 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 01 kwietnia 2014 r. w sprawie zasad współpracy z Wydziałem Zamówień Publicznych oraz udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Gliwicach. Mechanizm udzielania zamówień dla wydatków poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa Pzp (procedura) podlegał sprawdzeniu przez NFOŚiGW na etapie weryfikacji wniosku aplikacyjnego i został zaakceptowany.

5.1.2. Beneficjent zawarł dwie umowy, do których nie miała zastosowania ustawa Pzp (tj. poniżej kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp).

5.1.2.1. Zlecenie nr PU,631.1.2016.10 CRU:3511/17 z dnia 17.11.2017 r. adresowane do firmy F.H.U. Nomis Marzena Urban 44-100 Gliwice ul. Rybnicka 19 na wykonanie i zaprojektowanie siedmiu tablic dla zadania pn. „Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację i rozbudowę systemu gospodarowania wodami opadowymi zwrta została zgodnie z obowiązującą u Beneficjenta procedurą udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 Euro. Przedmiotowa regulacja przyjęta została do stosowania Zarządzeniem Organizacyjnym nr 35/14 Prezydenta Miasta Gliwice z późn. zm. Procedura ta podlegała sprawdzeniu na etapie składania wniosku i została oceniona pozytywnie w zakresie zgodności z „Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”. Zlecenie zostało zrealizowane i odebrane przez Beneficjenta a należność z tytułu zlecenia została poniesiona przez Beneficjenta.

5.1.2.2. Umowa PU.631.1.2016.5 CRU:1613/17 której przedmiotem jest pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt: „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej” zawarta została w trybie przetargu opartego o zapisy art. 70¹ – 70⁵ ustawy Kodeks Cywilny i zawarta została z Marianem Staśko prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą MS CONSULT Marian Staśko na kwotę 124 845,00 PLN. Termin wykonania umowy od 01.06.2017 do 31.10.2019.

5.2. Potwierdzono, że:

5.2.1. Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą rozeznanie rynku z której wynika, że zawarta umowa i udzielone zlecenie zostały wykonane po cenie nie wyższej niż cena rynkowa.

5.2.2. Beneficjent posiada komplet wymaganych dokumentów finansowo-księgowych i formalnych dla badanych umów.

PODSUMOWANIE:

Kontrolujący nie wnoszą uwag do przedmiotowego zakresu.

6. Kontrola struktury organizacyjnej dotyczącej zarządzania projektem/ przedsięwzięciem i posiadania oraz stosowania procedur obowiązujących w ramach POiŚ 2014 – 2020.

6.1. Ustalono, że:

- 6.1.1. Beneficjent nie utworzył wyodrębnionej Jednostki Realizującej Projekt. Za realizację przedsięwzięcia odpowiada Kierownik Projektu, wspierany przez pracowników poszczególnych Wydziałów Urzędu Miasta, którym przypisane zostały zadania w ramach kompetencji Wydziałów. Powyższe jest zgodne z wnioskiem o dofinansowanie.
- 6.1.2. Realizacja projektu przebiega zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Urzędu Miejskiego w Gliwicach (Zarządzenie nr PM – 2737/12 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 29 czerwca 2012 r.) i stosownymi aktami prawa lokalnego tj.:
- ✓ Zarządzeniem organizacyjnym nr 130/15 z dnia 9 grudnia 2015 r. (z późn. zm., tekst ujednolicony) w sprawie zasad przygotowania, obsługi finansowej i monitorowania projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.
 - ✓ Zarządzeniem organizacyjnym nr 88/07 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 30 października 2007 r. (z późn. zm., tekst ujednolicony) w sprawie: sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Miejskim w Gliwicach;
 - ✓ Zarządzeniem organizacyjnym nr 35/14 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 1 kwietnia 2014 r. (z późn. zm., tekst ujednolicony) w sprawie: zasad współpracy z Wydziałem Zamówień Publicznych oraz udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Gliwicach.

Wymienione akty prawne regulują i ustanawiają procedury zapewniające należyte wykonanie umowy o dofinansowanie w zakresie projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z regulacjami i wytycznymi obowiązującymi w okresie programowania 2014-2020.

6.2. Potwierdzono, że:

- 6.2.1. Beneficjent zgodnie z § 4 pkt. 21 Umowy o dofinansowanie oszacował ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych oraz opracował środki przeciwdziałania wystąpieniu nadużyć finansowych oraz działań następczych w wypadku ich wystąpienia. W analizie zidentyfikowano kluczowe ryzyka mogące wystąpić w czasie realizacji projektu. Beneficjent opracował katalog działań naprawczych w sytuacji wystąpienia poszczególnych ryzyk. Powyższa analiza znajduje się w załączniku 2 do Zarządzenia organizacyjnego nr 50/11 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 1 sierpnia 2011 r. (z późn. zm.) w sprawie wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Gliwicach.
- 6.2.2. Beneficjent w zakresie przeciwdziałania i zwalczania nadużyć finansowych i konfliktowi interesów nie posiada wydzielonej procedury. Niemniej sposoby postępowania ww. okolicznościach zostały zapisane w stosownych w Urzędzie aktach prawa lokalnego. Beneficjent w powyższym zakresie posiada i postępuje zgodnie z Zarządzeniem Organizacyjnym nr 46/09 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 16 czerwca 2009 r. (z późn. zm.) w sprawie Regulaminu Pracy Urzędu Miejskiego w Gliwicach, Zarządzeniem Organizacyjnym nr 65/18 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 13 lipca 2018 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania na wypadek wystąpienia sytuacji popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, Zarządzeniem organizacyjnym nr 130/15 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 09.12.2015 r. w sprawie zasad przygotowania, obsługi finansowej i monitorowania projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi. Ponadto Beneficjent zamieścił na swojej stronie internetowej <https://bip.gliwice.eu/strona=11086> informację o możliwości zgłaszania

potencjalnych nieprawidłowości lub nadużyć w wykorzystaniu środków unijnych w ramach Programu Infrastruktura i Środowisko z linkiem do strony internetowej www.pois.gov.pl/nieprawidlowosci wraz z adresem elektronicznym naduzycia.POIS@mr.gov.pl

6.2.3. Beneficjent zgodnie z Instrukcją Kancelaryjną oraz Zarządzeniem organizacyjnym nr 86/16 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 08.07.2016 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej zasady organizacji i zakres działania archiwum zakładowego Urzędu Miejskiego w Gliwicach przechowuje dokumenty przedmiotowego projektu w sposób uporządkowany i opisany w komórkach organizacyjnych. Dokumentacja budowlana, dokumentacja dotycząca współpracy z Wykonawcami i Inspektorami Nadzoru, protokoły odbioru, promocji, zakupów, wnioski o płatność, korespondencja z IW/IZ przechowywana jest w pokoju 378, natomiast dokumenty finansowo-księgowo w pokoju 147 a dokumentacja dotycząca zamówień publicznych w pokoju 434 w siedzibie Beneficjenta w Urzędzie Miejskim w Gliwicach przy ul. Zwycięstwa 21. Dokumentacja przechowywana jest w sposób, który umożliwia zapewnienie właściwej ścieżki audytu ze szczególnym uwzględnieniem dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków.

PODSUMOWANIE:

Kontrolujący nie wnoszą uwag do przedmiotowego zakresu.

7. Kontrola prowadzenia działań informacyjno – promocyjnych i ich zgodność z zasadami obowiązujących w ramach POIiŚ 2014 – 2020.

7.1. Potwierdzono, że Beneficjent prowadzi działania informacyjno-promocyjne zgodnie z zasadami obowiązującymi w ramach POIiŚ 2014 – 2020.

7.2. Ustalono, że Beneficjent zgodnie z „Podręcznikiem Wnioskodawcy i Beneficjenta Programu Polityki Spójności 2014 – 2020 w zakresie informacji i promocji” – Ministerstwo Rozwoju z dnia 14.06.2016 r. w zakresie dotyczącym projektów, których całkowity wkład publiczny przekracza 500 000,00 EUR wykonał prawidłowo:

- ✓ tablice informacyjne/pamiątkowe,
- ✓ oznaczył wariantem podstawowym (logotypem) dokumenty i segregatory zawierające dokumenty dotyczące projektu,
- ✓ zamieścił informację na stronie internetowej o realizowanym Projekcie pod adresem: <https://bip.gliwice.eu/strona=11086>

Ponadto Beneficjent w tygodniku „Gliwice miejski serwis informacyjny” nr 30/2017 z 27 lipca 2017 roku opublikował artykuł pn. „Strumień pieniędzy dla Gliwice” w którym opisał cel oraz wartość Projektu oraz oznaczył ww. artykuł logotypem podstawowym.

PODSUMOWANIE:

Kontrolujący nie wnoszą uwag do przedmiotowego zakresu.

8. Kontrola innych działań Beneficjenta wymienionych w Załączniku Nr 2 do Wytycznych w zakresie kontroli realizacji POIiŚ 2014-2020.

8.1. Potwierdzono, że projekt od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie do dnia niniejszej kontroli nie był kontrolowany przez inne niż NFOŚiGW uprawnione do tego instytucje zewnętrzne.

8.2. Ustalono, że:

8.2.1. nie toczy się żadne postępowanie prowadzone przez organy dochodzeniowo-śledcze dotyczące realizacji projektu.

8.2.2. w ramach wydatków kwalifikowanych Beneficjent nie rozliczał:

- ✓ kosztów ogólnych,
- ✓ wykonywania prac siłami własnymi,
- ✓ zakupu sprzętu używanego,
- ✓ amortyzacji środków trwałych,
- ✓ odtworzenia nawierzchni,
- ✓ wkładu niepieniężnego,
- ✓ wydatków osobowych.

8.2.3. kontrolowany Projekt w okresie jego realizacji, nie przynosił wpływów z tytułu wszelkich zakupionych w jego ramach urządzeń i usług, i nie generuje dochodów dla odbiorców końcowych. Powyższe jest zgodnie z art. 61 ust. 7 i 8 rozporządzenia nr 1303/2013 projekt nie zalicza się do kategorii projektów generujących dochód.

8.3. Celem realizacji zadania nr 7 Beneficjent zakupił działkę nr ew. 1082/1 o powierzchni 0,7236 ha przy ul. Bojkowskiej w Gliwicach. Dla ustalenia wartości ww. nieruchomości sporządzony został operat szacunkowy zgodnie z którym wartość działki wynosiła 986 194,00 PLN. Zgodnie z Zarządzeniem nr PM-1805/15 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 29.10.2015 r. w sprawie nabycia na rzecz miasta Gliwice prawa własności działki nr 1082/1 obr. Trynek, przeznaczonej pod przebudowę rowu melioracyjnego Beneficjent dokonał zakupu przedmiotowej nieruchomości zgodnie z wartością ustaloną przez Rzeczoznawcę majątkowego. Ustalono, że działka w całości wykorzystywana na potrzeby zrealizowanego zadania nr 7.

PODSUMOWANIE:

Kontrolujący nie wnoszą uwag do przedmiotowego zakresu.

L. ZESTAWIENIE WYNIKÓW KONTROLI:

Kontrolujący nie stwierdzili podejrzenia wystąpienia uchybień/zagrożenia/nieprawidłowości w realizacji Projektu. W związku z powyższym nie rekomendują wydania zaleceń pokontrolnych.

M. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ:

Załącznik nr 1 – Protokół z oględzin:

Załącznik nr 2 – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji projektu nr POIS.02.01.00-00-0002/16 pn. „Wzmocnienie monitoringu wód w zakresie procedur zapewnienia i kontroli jakości pomiarów i ocen stanu wód powierzchniowych oraz infrastruktury badawczej, pomiarowej i informatycznej.”

N. POUCZENIE:

W trakcie kontroli poinformowano Kierownika podmiotu kontrolowanego lub osobę przez niego upoważnioną o następujących uprawnieniach:

1. *Kierownik podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona 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 w ww. terminie. W przypadku przekroczenia tego terminu zastrzeżenia nie podlegają rozpatrzeniu.*

2. Kierownik instytucji kontrolującej może przedłużyć termin na zgłoszenie zastrzeżeń na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
3. W przypadku braku zgłoszenia zastrzeżeń przekazana wersja informacji pokontrolnej staje się ostateczną.
4. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do informacji pokontrolnej kontrolujący rozpatrują je w terminie do 14 dni od dnia ich otrzymania.
5. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Informację pokontrolną sporządzono w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach i przekazano jeden egzemplarz w dniu 26.07.2018... Kontrolowanemu przy piśmie nr NFOŚiGW.18.57429

Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod numerem 1/2018 w dniu 16.04.2018r.

NFOŚiGW
Departament Kontroli Przedsięwzięć
Doradca

Robert Milewski
Robert Milewski

1. 2018-07-25
(data i czytelny podpis)

Departament Kontroli Przedsięwzięć
Doradca
Janusz Konecki
Janusz Konecki

3. 2018-07-25
(data i czytelny podpis)

PODPISY:
Kontrolujący:

URZĄD MIEJSKI
w Gliwicach
ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice

Zastępca Przewodniczącego Miasta

2. *Piotr Wietczorek*
Piotr Wietczorek
(data i czytelny podpis)
06. SIE. 2018

Beneficjent:

URZĄD MIĘSKI
w Gliwicach
ul. Wysockiego 23
44-100 Gliwice

WOSIGW
Department Kontroli Przemysłowej
Dział 6

Robert Milewski

Department Kontroli Przemysłowej
~~Dział 6~~
Dział 6

**ZESTAWIENIE DOKUMENTÓW I MATERIAŁÓW PODDANYCH SPRAWDZENIU W TRAKCIE
PROWADZENIA CZYNNOŚCI KONTROLNYCH W SIEDZIBIE NFOŚiGW
I W MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU W DNIACH 16 - 20.07.2018 R.
PROJEKT POIS.02.01.00-00-0019/16-00 PN. „POPRAWA STANU BEZPIECZEŃSTWA
PRZECIWPOWODZIOWEGO DLA MIASTA GLIWICE POPRZECZ MODERNIZACJĘ I ROZBUDOWĘ
SYSTEMU GOSPODAROWANIA WODAMI OPADOWYMI.”.**

(DOKUMENTY OPISANE TŁUSTYM DRUKIEM STANOWIĄ ROBOCZĄ DOKUMENTACJĘ KONTROLI)

CZĘŚĆ I. DOKUMENTY, Z KTÓRYMI KONTROLUJĄCY ZAPOZNALI SIĘ W NFOŚiGW:

1. Wniosek o dofinansowanie - Inwestycje w infrastrukturę/inwestycje produkcyjne Program operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 Działanie 2.1 Adaptacja do zmian klimatu wraz z zabezpieczeniem i zwiększeniem odporności na klęski żywiołowe, w szczególności katastrofy naturalne oraz monitoring środowiska, dofinansowanie z dnia 24.10.2016 r,
2. Pismo nr. NFOŚiGW-17-12431 z dnia 06.02.2017 r. informujące o zakończeniu oceny wniosku
3. Umowa o dofinansowanie nr **POIS.02.01.00-00-0019/16-00** z dnia 07.04.2017 r
4. Wnioski o płatność od nr 1 do nr 6,
5. Kartą kontroli z SL2014.

CZĘŚĆ II. DOKUMENTY, Z KTÓRYMI KONTROLUJĄCY ZAPOZNALI SIĘ W SIEDZIBIE BENEFICJENTA:

A. DOTYCZĄCE ZAKRESU RZECZOWEGO:

1. Projekt budowlany budowy dwóch zbiorników retencyjnych oraz przebudowy rowu i kanalizacji deszczowej w ramach zadania pn. „przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z budową zbiornika retencyjnego” wykonany przez HYDRO-LEW Usługi Melioracyjne Czesław Lew 44-200 Rybnik, ul. kpt. L. Janiego 17a/5,
2. Projekt budowlany – budowa kanalizacji deszczowej, zbiorników retencyjnych, drenażu, przebudowy rowu, przepustów, wylotu do potoku rokitnickiego oraz istniejącej infrastruktury – etap 4 zadanie „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego – ul. Elsnera wykonany przez Przedsiębiorstwo Remontów Ulic i Mostów S.A. 44-100 Gliwice ul. Nad Bytomką 1,
3. **Zarządzenie nr PM-1805/15 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 29.10.2015 r. w sprawie nabycia na rzecz miasta Gliwice prawa własności działki nr 1082/1 obr. Trynek, przeznaczonej pod przebudowę rowu melioracyjnego,**
4. **Akt notarialny Repetorium A nr 4841/2015 z dnia 13.11.2015 r. – umowa sprzedaży działki nr 1082/1 o powierzchni 0,7236 ha,**
5. Aneks do operatu szacunkowego z dnia 12.11.2014 r. określający wartość nieruchomości gruntowej położonej przy ul. Bojkowskiej w Gliwicach sporządzony przez Biuro Geodezyjne „GRADUS1” Jan Dziemba 41-506 Chorzów ul. Stefana Batorego 48,
6. **Wrys z mapy ewidencyjnej w skali 1:2500 powiat m. Gliwice, Obręb: 0055 Trynek,**

7. Decyzja nr 269/2015 z dnia 11.03.2015 r. Prezydenta Miasta Gliwice udzielająca pozwolenia na budowę na wykonanie sieci kanalizacji deszczowej, dwóch zbiorników retencyjnych i rurociągów drenarskich oraz na przebudowę rowu RW i przepustów wraz z przebudową wylotu kanalizacji deszczowej do Potoku Rokitnickiego a także na przebudowę kolidujących z inwestycją sieci: wodociągowej, gazowej, elektroenergetycznej, teletechnicznej, kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Elsnera w Gliwicach,
8. Pismo z dnia 02.09.2016 r. Zastępcy Prezydenta Miasta Gliwice adresowane do Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Katowicach w sprawie wydania zaświadczenia w trybie art. 217 §2 ust. 2 KPA dotyczącego wpływu na środowisko realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego w Gliwicach”,
9. **Pismo RDOŚ w Katowicach z dnia 09.09.2016 r. informujące Urząd Miejski w Gliwicach o tym, że w zakresie realizowanych inwestycji obejmujących budowę i przebudowę kanalizacji deszczowej RDOŚ w Katowicach nie jest organem właściwym do wydania decyzji środowiskowych,**
10. **Pismo Urzędu Miejskiego w Gliwicach z dnia 16.09.2016 r. informujące o braku konieczności zaliczenia realizowanych przedsięwzięć do mogących znacząco oddziaływać na środowisko,**
11. Protokół przekazania terenu i placu budowy z dnia 14.04.2016 r. do wykonania robót przebudowa rowu od ul. Toruńskiej do ul. Bojkowskiej,
12. **Protokół końcowego odbioru robót z dnia 21.11.2017 r. na zadaniu pn. „Budowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i Toruńskiej wraz z przebudową zbiornika retencyjnego w Gliwicach”,**
13. Umowa nr PU.7021.13.17.2016 CRV:1060/16 zawarta w dniu 08.04.2016 r. z firmą Melioracje Wodne Kachel Stanisław z siedzibą w Rybniku przy ul. Szczygłów 5b na wykonanie zadania pn. Przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z przebudową zbiornika retencyjnego,
14. Umowa nr PU.7021.616.2014 CRV:1056/14 zawarta w dniu 20.03.2014 r. z Przedsiębiorstwem Remontów Ulic i Mostów S.A. 44-100 Gliwic przy ul. Nad Bytomką nr 1 na wykonanie robót budowlanych w ramach zadania „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego – ul. Elsnera oraz 4 aneksy,
15. **Decyzja nr 3004/OS/2016 Marszałka Województwa Śląskiego z dnia 16.11.2016 r. zezwalająca Gminie Gliwice na usunięcie 213 drzew i 26 m² krzewów i wykonanie nasadzeń zastępczych w ilości 140 szt. drzew z gatunku żywotnik zachodni,**
16. Dziennik Budowy nr 954/2017 z dnia 16.08.2017 r. wydany przez Urząd Miejski w Gliwicach na realizację zadania pn. „Budowa dwóch zbiorników retencyjnych oraz przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w ramach zadania pn. „Przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z budową zbiornika retencyjnego,
17. Dziennik Budowy nr 342/2015 z dnia 07.04.2015 r. wydany przez Urząd Miejski w Gliwicach na wykonanie budowy pn. Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego ul. Elsnera,
18. **Zawiadomienie o zakończeniu budowy obiektu budowlanego z dnia 01.04.2016 r. adresowane do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego dla miasta Gliwice ul. Elsnera z adnotacją o nie wniesieniu sprzeciwu,**

19. **Decyzja nr E/106-2014 z dnia 30.12.2014 r. Prezydenta Miasta Zabrze udzielająca pozwolenia wodnoprawnego na wykonanie przebudowy rowu RW: po śladzie i działkach dotychczasowych w km 0+416,2 – 0+450,65 oraz w km 0+612,1 – 0+628, poprzez przebudowę przepustów nr 1 w km 0+619,73 na Ø 1000 i L=9m, poprzez przebudowę przepustów nr 2 w km 0+444,45 na Ø 1000 i L=8m, likwidacja odcinak rowu RW w rejonie km 0+416 i w rejonie zbiorników retencyjnych, likwidacja istniejącego przepustu w km 0+332.**
20. **Decyzja Starosty Gliwickiego z dnia 04.01.2016 r. udzielająca pozwolenia wodnoprawnego Gminie Gliwice na wykonanie przebudowy rowu od ul. Toruńskiej do ul. Bojkowskiej w Gliwicach obr. Trynek,**
21. Decyzja nr 981/2017 z dnia 26.07.2017 r. Prezydenta Miasta Gliwice udzielająca pozwolenia na budowę dwóch zbiorników retencyjnych oraz przebudowę rowu i kanalizacji deszczowej na działkach nr 1081 i 1082/1 (obręb Trynek) w ramach zadania pn. „Budowa zbiornika retencyjnego oraz przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej w Gliwicach”,
22. **Pismo Urzędu Miejskiego w Gliwicach z dnia 05.08.2016 r. informujące o nie wniesieniu sprzeciwu do zgłoszenia robót budowlanych polegających na remoncie i przebudowie rowu melioracji szczegółowych zlokalizowanych na działkach nr 1081 i nr 1082/1 (obręb Trynek) pomiędzy ul. Toruńską i ul. Bojkowską w Gliwicach,**
23. Mapa do celów projektowych skala 1:500 wykonana przez Usługi Geodezyjno-Kartograficzne Piotr Paskuda z siedzibą w Raciborzu Obręb ewidencyjny 0055 Trynek, działki 1081, 1082/1.
24. Mapa z inwentaryzacji powykonawczej sieci kd, ks wo oraz zagospodarowania terenu skala 1:500 Obręb 0061 Żerniki,
25. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 31.07.2014 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera”,
26. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 31.07.2014 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera”,
27. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 29.08.2014 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera”,
28. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 29.08.2014 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera”,
29. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 31.10.2014 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera”,
30. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 31.10.2014 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera”,
31. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 28.11.2014 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 2,
32. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 22.12.2014 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 2,

33. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 30.01.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 1,
34. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 27.02.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 1,
35. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 31.03.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 1,
36. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 30.04.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 2,
37. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 29.05.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 2,
38. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 30.06.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 1,
39. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 31.07.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 1,
40. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 31.08.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 1,
41. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 30.09.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 1,
42. Protokół odbioru wykonanych robót (projektowo-wykonawczych) z dnia 01.04.2015 r. – „Opracowanie projektu i modernizacja rowu odwadniającego RW wraz z przebudową kolektora deszczowego w ul. Elsnera” – szt. 1,
43. Sprawozdanie opisowe z przebiegu realizacji zadania pn. „Przebudowa rowu i kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Bojkowskiej i ul. Toruńskiej wraz z przebudową zbiornika retencyjnego”,
44. Protokół odbioru z dnia 13.12.2017 r. dla zadania „Wykonanie i zaprojektowanie siedmiu tablic informacyjno-pamiątkowych dla zadania pn. „Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację i rozbudowę systemu gospodarowania wodami opadowymi”.

B. Dotyczące osiągnięcia i zachowania celu projektu:

1. Oświadczenie z dnia 16.07.2018 r. dotyczące realizacji poszczególnych wskaźników produktu na dzień kontroli,

C. Dotyczące systemu finansowo – księgowego:

1. Zarządzenie organizacyjne nr 62/06 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 31.10.2006 r. w sprawie zasad rachunkowości z późn. zmianami,
2. Pismo beneficjenta z dnia 16.07.2018 r. – wyjaśnienie dotyczące zastosowanej metody wyodrębnienia ewidencji księgowej dla wydatków związanych z realizacją projektu,

3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 16.07.2018 r. w sprawie podatku VAT – który nie był rozliczany w ramach wydatków kwalifikowanych,
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 16.07.2018 r. informujące, że nie pojawiły się inne wydatki poniesione na potrzeby projektu,
5. Oświadczenie Beneficjent z dnia 16.07.2018 r. informujące że nie pojawiły się żadne źródła przychodu oraz nie wystąpiły istotne zmiany w polityce taryfowej,
6. Przyjęcie środka trwałego dokument OT nr OT/PU/51/2018 z dnia 30.03.2018 r. – kanalizacja deszczowa – od lotniska do wylotu nr 39 w Kłodnicy,
7. Przyjęcie środka trwałego dokument OT nr OT/PU/60/2018 z dnia 30.05.2018 r. – kanalizacja deszczowa – od lotniska do wylotu nr 39 w Kłodnicy,
8. Przyjęcie środka trwałego dokument OT nr OT/PU/74/2018 z dnia 30.06.2018 r. – rów odwadniający – RW,
9. Faktura nr 3/02/2017 z dnia 28.02.2017 r. za roboty budowlane na zadaniu „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej – na kwotę (netto) 938.097,19 zł,
10. Protokół częściowy odbioru wykonanych robót nr 1 z dnia 28.02.2017 r.
11. Przejściowe świadectwo płatności nr 1 – z dnia 28.02.2017 r. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej,
12. Faktura nr 15/2014 z dnia 06.11.2014 r. za dokumentację projektową przebudowy kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Dworskiej w Gliwicach na kwotę 31.380,00 zł (netto),
13. Protokół zdawczo-odbiorczy dokumentacji z dnia 28.10.2014 r. za dokumentację projektową przebudowy kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Dworskiej w Gliwicach,
14. Faktura nr 21/11/2017 r. z dnia 22.11.2017 r. za roboty budowlane na zadaniu: Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej zgodnie z umową nr PU.7021.12.56.2016.1 z dnia 04.11.2016 r. na podstawie przejściowego Świadectwa Płatności nr 5 z dnia 22.11.2017 r. na kwotę (netto) 958.675,65 zł,
15. Protokół częściowego odbioru wykonanych robót nr 5 z dnia 22.11.2017 r. Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej,
16. Przejściowe świadectwo płatności nr 5 – z dnia 22.11.2017 r. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej,
17. Faktura nr MS/02/09/2017 z dnia 31.08.2017 r. za pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej na kwotę (netto) 3.500,00 zł.
18. Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 04.09.2017 r. za okres 01.08.2017 – 31.08.2017 r. – pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”.
19. Skutki dekretacji dla dekretów uzupełniających typu rozrachunkowego – z dnia 10.07.2018 r.
20. Wydruk z planu kont księgowych Beneficjenta z dnia 10.07.2018 r.
21. Deklaracja podatku VAT – 7 za miesiąc listopad 2017 r,
22. Deklaracja podatku VAT – 7 za miesiąc wrzesień 2017 r,
23. Deklaracja podatku VAT – 7 za miesiąc luty 2017 r,
24. Deklaracja podatku od towarów i usług VAT-7 za miesiąc listopad 2014 r.

D. Dotyczące działań informacyjno – promocyjnych:

1. Zapytanie ofertowe – wykonanie tablic informacyjnych dla projektu łącznie z zestawieniem zamontowanych tablic pamiątkowych, z dnia 20.06.2018 r.

E. Dokumenty dotyczące rozeznania rynku dla wydatków poniesionych na podstawie umów do których nie miała zastosowania ustawa PZP.

1. Notatka spisana dla potrzeb badania ofert z dnia 22.06.2017 r. – wykonanie i zaprojektowanie siedmiu tablic dla zadania pn. „Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację i rozbudowę systemu gospodarowania wodami opadowymi.
2. Zlecenie nr PU,631.1.2016.10 CRU:3511/17 z dnia 17.11.2017 r. adresowane do firmy F.H.U. Nomis Marzena Urban 44-100 Gliwice ul. Rybnicka 19 na wykonanie i zaprojektowanie siedmiu tablic dla zadania pn. „Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację i rozbudowę systemu gospodarowania wodami opadowymi.
3. Biuletyn Informacji publicznej (Ogłoszenie) – zamówienie na pełnienie funkcji inspektor nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”,
4. Zestawienie ofert na pełnienie funkcji inspektor nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”,
5. Metryka zamówienia na pełnienie funkcji inspektor nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”,
6. Umowa nr PU.631.1.2016.5 CRU:1613/17 z dnia 31.05.2017 r. zawarta z Marianem Staśko 40-695 Katowice ul. Traktorzystów 6/4 na pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej” wraz z aneksem,
7. Ogłoszenie wraz z opisem przedmiotu zamówienia Prezydenta Miasta Gliwice w trybie przetargu opartego o zapisy art. 70¹-70⁵ ustawy kodeks cywilny na pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”,
8. Ogłoszenie o zamówieniu w bazie konkurencyjności na pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”,
9. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia przedmiotu zamówienia Prezydenta Miasta Gliwice w trybie przetargu opartego o zapisy art. 70¹-70⁵ ustawy kodeks cywilny na pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”,
10. Ogłoszenie Prezydenta Miasta Gliwice o wyniku postępowania prowadzonego w trybie przetargu opartego o zapisy art. 70¹-70⁵ ustawy kodeks cywilny na pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”,
11. **Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 19.06.2017 r. na pełnienie funkcji inspektora nadzoru dla inwestycji pt. „Odwodnienie Południowej KSSE – obszar ul. Bojkowskiej w branży sanitarnej”,**

F. Struktura organizacyjna i procedury

1. Zarządzenie organizacyjne nr 130/15 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 09.12.2015 r. w sprawie zasad przygotowania, obsługi finansowej i monitorowania projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,
2. Zarządzenie Organizacyjne nr 65/18 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 13 lipca 2018 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania na wypadek wystąpienia sytuacji popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

3. Zarządzenie organizacyjne nr 99/17 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 30.11.2017 r. w sprawie funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Gliwicach,
4. Zarządzenie organizacyjne nr 41/18 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 14 maja 2018 r. w sprawie zasad organizacji służby przygotowawczej i szkoleń wstępnych dla pracowników nowo zatrudnionych i stażystów oraz zasad adaptacji pracowników po awansie wewnętrznym.
5. Zarządzenie organizacyjne nr 46/09 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 16.06.2009 r. w sprawie Regulaminu pracy Urzędu Miejskiego w Gliwicach,
6. Zarządzenie organizacyjne nr 86/16 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 08.07.2016 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej zasady organizacji i zakres działania archiwum zakładowego Urzędu Miejskiego w Gliwicach,
7. Zarządzenie organizacyjne nr 35/14 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 01 kwietnia 2014 r. w sprawie zasad współpracy z Wydziałem Zamówień Publicznych oraz udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Gliwicach,
8. Zarządzenie nr PM-2737/12 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 29.06.2012 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Gliwicach,
9. Zarządzenie organizacyjne nr 110/08 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 31.12.2008 r. w sprawie obiegu korespondencji w Urzędzie Miejskim w Gliwicach,
10. Karta korespondencji SOD nr UM.609040.2018 – Odpowiedź na korespondencję nr UM.606380.2018 Instrukcja kancelaryjna – na potrzeby prowadzonej kontroli projektu pn. Poprawa stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla Miasta Gliwice poprzez modernizację ...
11. Zakres czynności pracownika Urzędu Miejskiego w Gliwicach – Główny Specjalista ds. gospodarki wodno-ściekowej w Wydziale Przedsięwzięć Gospodarczych i Usług Komunalnych – formularz KD.38.11
12. Zakres czynności pracownika Urzędu Miejskiego w Gliwicach – Podinspektor w Wydziale Przedsięwzięć Gospodarczych i Usług Komunalnych – formularz KD.38.11,
13. Załącznik nr 2 do zarządzenia organizacyjnego PM nr 50/11 z dnia 01.08.2011 r. w sprawie wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim w Gliwicach,

G. Inne:

1. Pełnomocnictwo nr 2017/5414/C/PM Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 18.05.2017r. udzielające Pani Roksanie Burzak do składania oświadczeń woli w imieniu miasta Gliwice,
2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 16.07.2018 r. informujące, że projekt nie był kontrolowany przez inne instytucje niż Instytucja Wdrażająca,
3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 16.07.2018 r. informujące, że nie toczy się i nie toczyło się żadne postępowanie dochodzeniowo-śledcze dotyczące projektu,
4. Książka kontroli Urzędu Miasta Gliwice,
5. Biuletyn Informacji Publicznej – Urząd Miejski w Gliwicach,
6. Gazeta lokalna – Gliwice Miejski Serwis Informacyjny (Tygodnik bezpłatny) z dnia 27.07.2017 r. nr 30/2017,

NFOŚiGW
 Departament Kontroli Przedsięwzięć
 Doradca

Robert Milewski

Departament Kontroli Przedsięwzięć
 Doradca

Jantysz Konecki

2018-07-25

WROŚCIE
Department Kontroli Przedsiębiorstwa
Dział Księgowości

Łódź, 15.05.2014

Robert Milewski