

Informacja pokontrolna

Na podstawie art. 400k ust. 1 pkt. 5 Ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. 2008 nr 25 poz. 150 z późn. zm.) § 8 umowy o realizację zadania Państwowej jednostki budżetowej zakwalifikowanego do dofinansowania oraz planu kontroli na III kw. 2012r.

(plan kontroli, polecenie Zarządu, zatwierdzony wniosek o przeprowadzenie kontroli, umowa o dofinansowanie)

A. Nazwa kontrolowanej jednostki:

Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska

00-922 Warszawa ul. Wawelska 52/54

województwo mazowieckie

B. Kontrolę przeprowadzili:

- Jan Świerczyński – Przewodniczący - Departament Kontroli Przedsięwzięć NFOŚiGW,
- Maria Anna Sawicka – Departament Edukacji Ekologicznej NFOŚiGW, (w dniu 8.08.2012) na podstawie upoważnienia do kontroli nr 77/NF/2012 z dnia 07.08.2012 r.

C. Data i miejsce przeprowadzonej kontroli: 08-09.08.2012 r.

00-922 Warszawa, ul. Wawelska 52/54.

D. Przedmiot kontroli (nr umowy, nazwa przedsięwzięcia):

kontrola realizacji umowy o dofinansowanie w formie przekazania środków na cele inwestycyjne nr 232/2011/Wn 50/NE-OO/D z dnia 14.06.2011 r. pn. „Przygotowanie instrumentów wspierania dla systemu ocen oddziaływania na środowisko”.

E. Imię, nazwisko i stanowisko kierownika kontrolowanej jednostki:

Pan Michał Kiełsznia – Generalny Dyrektor Ochrony Środowiska

F. Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji oraz podpisujące Informację pokontrolną z upoważnienia kierownika kontrolowanej jednostki:

1. Pani Grażyna Sajewska – Główna Księgowa GDOŚ
2. Pani Katarzyna Gałęcka – Główny Specjalista,
3. Pani Anna Orłowska – Starszy Specjalista.

G. Podstawowe dane dotyczące kontrolowanego przedsięwzięcia:



1. Nazwa i lokalizacja przedsięwzięcia: „Przygotowanie instrumentów wspierania dla systemu ocen oddziaływania na środowisko”, 00-922 Warszawa, ul. Wawelska 52/54.
2. Dofinansowany/Inwestor/ Użytkownik: Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska.

Przygotowanie do kontroli.

a). Zakres kontroli.

Na etapie czynności wstępnych ustalono następujący zakres kontroli przedsięwzięcia:

1. kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie,
2. kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów rozliczeniowych przedkładanych w NFOSiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym,
3. kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy.

b). Metodologia.

1. Kontrolą zakresu rzeczowego przedsięwzięcia objęto wszystkie zadania (elementy) wyszczególnione w harmonogramie rzeczowo – finansowym oraz wszystkie działania promocyjno-informacyjne, możliwe do oceny u kontrolowanego.
2. Kontrolą dokumentów finansowych projektu objęto 12 wydatków, wybranych co piętnasty z grupy 167 wydatków poniesionych w roku 2011 i 2012 (faktury, list płac) na realizację zadań będących przedmiotem rozliczenia środków z NFOŚiGW.
3. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych obejmowała działania wyszczególnione w § 14 umowy o realizację zadania Państwowej Jednostki Budżetowej zakwalifikowanego do dofinansowania.

H. Ustalenia kontroli:

H.1. Kontrola zgodności rzeczowego stanu zaawansowania przedsięwzięcia z warunkami umowy o dofinansowanie w tym:

I. Koszty / wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne:

I.1 budowa i wdrożenie bazy danych ooś wraz z systemem zarządzania danymi – II etap

I.2 zakup i utrzymanie infrastruktury technicznej bazy danych ooś.

Ad.I.1. - w dniu 16 lipca 2012r. w Warszawie została zawarta Umowa Nr DOOŚ-IWOŚ.262.007.2012 pomiędzy Skarbem Państwa – Generalnym Dyrektorem Ochrony Środowiska a firmą Pentacomp Systemy Informatyczne SA z siedzibą w Warszawie zwanym dalej Wykonawcą, w wyniku udzielenia zamówienia publicznego w trybie

przetargu nieograniczonego na podstawie Ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010r. Nr 113, poz. 759, z późn.zm.). Szczegółowy zakres przedmiotu Umowy oraz wymagania techniczne określone zostały w Załączniku nr 1 i 2 do Umowy.

Przedmiot Umowy jest w trakcie realizacji. Kwota umowy wynosi 461.250,0 zł tzn. 37% ceny szacunkowej z postępowania w marcu 2012, aktualizowanej do 1.250.000,0 zł.

Umowa przewiduje 5 etapów:

- Etap I – Przeprowadzenie prac analitycznych i opracowanie projektu funkcjonalnego, projektu technicznego, prototypów interfejsów komunikacji systemu z użytkownikiem wraz z raportem z analizy infrastruktury. Etap będzie zrealizowany do 60 dni od dnia podpisania Umowy – etap w trakcie realizacji.
- Etap II – Wytworzenie i pilotażowe wdrożenie bazy danych ooś – będzie zrealizowany do 26 października 2012 r.
- Etap III – Przeprowadzenie szkoleń dla administratorów i użytkowników systemu – będzie zrealizowany do 15 listopada 2012 r.
- Etap IV – Świadczenie usług serwisu gwarancyjnego – będzie realizowany w terminie 24 miesięcy od odbioru produktów Etapu II.
- Etap V – Świadczenie asysty technicznej – będzie realizowane w terminie 11 miesięcy od dnia zawarcia umowy.

I.2. Zakup i utrzymanie infrastruktury technicznej bazy danych ooś – nie przystąpiono jeszcze do realizacji. Planowane rozpoczęcie we wrześniu br.

II. Koszty / wydatki bieżące – nieinwestycyjne

II.1 Przygotowanie opracowań:

W ramach realizacji zadania przygotowano opracowania o różnym charakterze, przede wszystkim koreferaty i ekspertyzy. Wykonano 2 opracowania pt. „Poprawa standardów w procedurach ocen oddziaływania na środowisko. Kompendium dla jednostek samorządu terytorialnego” i „Analiza wybranych raportów o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko oraz decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach”. Opracowano je celem podniesienia standardów jakości dokumentacji sporządzanej w ramach postępowań w sprawie oceny oddziaływania na środowisko, w tym raportów o oddziaływaniu na środowisko oraz decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, a także ujednoczeniu postaw merytorycznych do przepisów w systemie oceny oddziaływania na środowisko. Materiały zostały przygotowane w związku z organizowanymi przez GDOŚ szkoleniami w celu umożliwienia pracownikom jednostek samorządu terytorialnego podnoszenia swoich umiejętności poprzez samokształcenie.

Ponadto na etapie odbioru jest opracowanie pod roboczym tytułem „Uwarunkowania środowiskowe istotne przy realizacji małych elektrowni wodnych”. Celem opracowania jest



zapropozowanie sposobu oceny uwarunkowań środowiskowych dla realizacji małych elektrowni wodnych wraz z przedstawieniem potencjalnych zagrożeń dla środowiska, a następnie zapropozowanie korespondujących z nimi działań minimalizujących. Przedmiotowe opracowanie ma stanowić praktyczne wytyczne dla organów administracji i przyszłych inwestorów w procesie planowania i przygotowania tego typu inwestycji, a także wydawania decyzji i realizacji MEW.

W związku z koniecznością weryfikacji dokumentacji dotyczącej projektów przeciwpowodziowych starających się o uzyskanie dofinansowania ze środków UE zlecono analizę dokumentacji ww. projektów wraz z przygotowaniem propozycji zapisów decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach w oparciu o projekty autoryzacji na potrzeby prowadzonych w przyszłości postępowań.

W ramach niniejszej umowy sfinansowano opracowania regionalnych dyrekcji ochrony środowiska. Wykonano je na potrzeby prowadzonych w rdoś postępowań („Ekspertyza chiropterologiczna dotycząca raportu oddziaływania na środowisko rozwiązań projektowych budowy: Zespół Elektrowni Wiatrowych Ruja Pilotaż” – RDOŚ we Wrocławiu; „Koreferat do dokumentacji dla budowy placu magazynowo-składowego z wykorzystaniem odpadów odlewniczych i budowlanych na terenie „METALPOL” Węgierska Górka” – RDOŚ w Katowicach; „Koreferat do monitoringu środowiska wodnego w rejonie eksploatacji węgla brunatnego ze złoża Koźmin realizowanego w 2011 r.” – RDOŚ w Poznaniu). Wykonano również opracowanie pt. „Aktualizacji danych dotyczących rozmieszczenia stanowisk rzadkich i chronionych gatunków ryb rzecznych na terenie województwa opolskiego” na potrzeby RDOŚ w Opolu.

II.1 Szkolenia, warsztaty, seminaria, kursy, itp.

Do dnia 9 sierpnia 2012 r. zrealizowano następujące szkolenia:

1. Z zakresu Ramowej Dyrektywy Wodnej:
 - dla pracowników Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska; dnia 22.05.2012 r. (ilość przeszkolonych osób - 39);
 - dla pracowników regionalnych dyrekcji ochrony środowiska; dnia 23.05.2012 r. (ilość przeszkolonych osób - 42).
2. Szkolenie pn. „Sporządzanie skargi kasacyjnej do NSA” dla pracowników Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska; dnia 28.06.2012 r. (ilość przeszkolonych osób 25).

Przeprowadzenie powyższych szkoleń związane jest z prowadzonymi w GDOŚ i rdoś postępowaniami. W dniu 31.07.2012r. w Warszawie została zawarta **Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.008.2012** pomiędzy Skarbem Państwa – Generalnym Dyrektorem Ochrony Środowiska a konsorcjum:

1. MGG Conferences Sp. z o.o. z siedzibą w W-wie, 02-521, ul. Rakowiecka 43 lok.6
2. „AltKom Akademia” SA z siedzibą w W-wie, 00-867, ul. Chłodna 51 zwanym dalej Wykonawcą, w wyniku udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu

nieograniczonego na podstawie Ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010r. Nr 113, poz. 759, z późn.zm.). na organizację jednodniowych szkoleń w ramach projektu „Przygotowanie instrumentów wsparcia dla systemu ocen oddziaływania na środowisko” dla pracowników jednostek samorządu terytorialnego z 5 województw: warmińsko-mazurskiego, podlaskiego, lubelskiego, podkarpackiego i świętokrzyskiego. Założono przeszkolenie maksymalnie 1592 osób (minimum 800 osób) w terminie do listopada 2012 r.

Wg stanu na dzień 9 sierpnia br. pracownicy GDOŚ uczestniczyli, bądź będą uczestniczyć (zgłoszono uczestnictwo) w następujących szkoleniach zewnętrznych:

- Seminarium pn. „Infrastruktura danych przestrzennych – udostępnianie danych i usług GIS”; dnia 20.06.2012 r. ilość osób:2;
- Szkolenie pn. „ Specjalista ds. zamówień publicznych”; w dniach: 4-6.07.2012 r. ilość osób: 1;
- Szkolenie pn. „Modelowanie w języku UML”: w dniach 23-25.07.2012 r. ilość osób:5;
- Szkolenie pn. „Modelowanie wizualne w narzędziu Enterprise Architect” 6-7.08.2012 r. ilość osób: 5.
- Szkolenie pn. „Modelowanie w języku UML” 5-7.09.2012 r., ilość osób: 5;
- Szkolenie pn. „Modelowanie wizualne w narzędziu Enterprise Architect” 27-28.09.2012 r. ilość osób: 5.

Udział w szkoleniach zewnętrznych umożliwia pracownikom podniesienie kwalifikacji oraz przygotowanie do realizacji nowych zadań.

II.3 Zakres publikacji i prenumerata czasopism branżowych

Na dzień 9 sierpnia 2012 r. w ramach zadania została zakupiona prenumerata roczna czasopism z zakresu zamówień publicznych („Monitor Zamówień Publicznych”, „Vademecum Zamówień Publicznych”). Zakup prenumeraty jest konieczny w związku z prowadzonymi w DOOŚ postępowaniami o zamówienia publiczne i koniecznością śledzenia na bieżąco najnowszych interpretacji z tego zakresu.

II.5 Informacja i promocja

W ramach niniejszej pozycji podpisano umowę na realizację usług polegających na przygotowaniu materiałów do druku (skład, łamanie, wprowadzanie korekt), oprawie i druku, usług dystrybucji publikacji i materiałów z Centrum Usług Wspólnych. W ramach umowy zlecono dystrybucję wydanych w ramach programu priorytetowego publikacji m.in. do jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek pośredniczących i wdrażających fundusze unijne – łącznie rozdystrybuowano około 2 800 kompletów publikacji.

Ponadto zrealizowano zamówienie publiczne na dostawę artykułów promocyjnych na potrzeby projektu. Artykuły te będą wykorzystywane na potrzeby promocji programu priorytetowego i dystrybuowane przede wszystkim wśród uczestników szkoleń.

II.7 Wsparcie realizacji projektu

Z uwagi na szeroki zakres działań podejmowanych w ramach projektu niezbędny był zakup usług wsparcia administracyjnego, merytorycznego, doradztwa eksperckiego i konsultacji. W związku z powyższym przeprowadzono zamówienia publiczne na świadczenie usług wsparcia w ramach projektu „Przygotowanie instrumentów wsparcia dla systemu ocen oddziaływania na środowisko” do listopada 2012 r. W wyniku zamówienia podpisano 5 umów. Obecnie realizowane są 4 z nich. Jedna umowa została rozwiązana w marcu 2012 r.

H.2. Kontrola kwalifikacji wydatków w zakresie poprawności sporządzenia dokumentów rozliczeniowych przedkładanych w NFOSiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia i wykonanym zakresem rzeczowym.

Wykonano czynności określone w liście sprawdzającej. Wybrano do kontroli 12 wydatków zgodnie z metodologią określoną na wstępie protokołu. Zestawienie wybranych wydatków do kontroli przedstawia Tabela nr 1:

Tabela nr 1

Nr wydatku	Nazwa dokumentu księgowego / Nr dokumentu	Data dokumentu księgowego	Kwota wydatku kwalifikowanego [PLN]
1	Faktura VAT / 02770440	13.09.2011	77,66
2	Faktura VAT / 5303/2011/SH	18.10.2011	9 632,80
3	Faktura VAT / 3065/1/11	04.11.2011	12 530,00
4	Faktura VAT / FVS/000178/11/2011/A	16.11.2011	192,00
5	Lista płac / 384	22.11.2011	3 500,00
			6 000,00
6	Lista płac / 405	28.11.2011	3 450,00
			300,00
			3 300,00
7	Lista płac / 60	05.03.2012	75,95
8	Lista płac / 84	10.04.2012	614,03
9	Lista płac / 140	04.06.2012	674,62
10	Lista płac / 145	11.06.2012	44,10
11	Lista płac / 164	02.07.2012	634,23
12	Lista płac / 188	02.08.2012	5 400,00

Wszystkie faktury i listy płac były realizowane po uprzedniej akceptacji Dyrektora Departamentu Ocen Oddziaływania na Środowisko. Na kontrolowanych dokumentach finansowych znajdują się opisy określające źródło ich finansowania. Oryginały faktur są zgodne z kserokopiami przedstawionymi w NFOSiGW. Z analizy zapisów na wybranych do kontroli fakturach i rachunkach nie wynika fakt występowania zjawiska podwójnego finansowania przedsięwzięcia.

III. Kontrola zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami umowy.

Dotowany zgodnie z § 14 pkt. 3 został zobowiązany do stosowania form informowania o uzyskanym dofinansowaniu przedsięwzięcia zgodnie z „Instrukcją oznakowania przedsięwzięć ze środków NFOŚiGW”. Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska promuje realizowane przedsięwzięcie w postaci:

- umieszczenia na dokumentach związanych z przedsięwzięciem (umowach, sprawozdaniach i innych) logo NFOŚiGW,
- informacji zamieszczonej na stronie internetowej Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska, www.gdos.gov.pl.

IV. Podsumowanie ustaleń kontroli i wnioski.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że:

- a). Realizowany zakres rzeczowy w ramach umowy dotacji jest zgodny z zapisami i HRF.
- b). Dokumenty przedłożone do rozliczenia środków NFOSiGW są zgodne z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia. Z przedłożonych oryginałów dokumentów nie wynika, że na przedsięwzięcie pozyskano środki z innych źródeł finansowania niż zadeklarowane. Dokumenty finansowe przedłożone do rozliczenia w ramach projektu zostały opisane zgodnie z warunkami określonymi w umowie o dofinansowanie w formie dotacji.
- c). Dotowany realizował działania promocyjne i informacyjne zgodnie § 14 umowy dotacji.

W wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych na miejscu zrealizowanego przedsięwzięcia kontrolujący nie sformułowali wstępnych zaleceń pokontrolnych.

I. Do niniejszej Informacji załączniki stanowią:

1. Lista sprawdzająca.
2. Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia

czynności kontrolnych na miejscu realizacji projektu nr 232/2011/Wn 50/NE-OO/D z dnia 14.06.2010 r. pn. „Przygotowanie instrumentów wspierania dla systemu ocen oddziaływania na środowisko”.

J. 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 nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

K. Informację sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

L. Dwa egzemplarze podpisanej przez kontrolujących Informacji pokontrolnej wraz z załącznikami przesłano p. Michałowi Kielszni – Generalnemu Dyktorowi Ochrony Środowiska pismem z dnia znak

M. Kontrolę odnotowano w Książce Kontroli Kontrolowanego pod pozycją 3.

Podpisy:

Ze strony NFOŚiGW:

- Departament Kontroli Przedsięwzięć
Główny Specjalista**
- 1) *Jan Świerczyński*
24.08.2012r.
(data i podpis)
Wydział Ekspertyz
i Prac Naukowo-Badawczych
DORADCA
- 2) *mgr inż. Maria Anna Sawicka*
(data i podpis) 27.08.2012r.

Ze strony kontrolowanej jednostki:

- GENERALNY DYREKTOR
OCHRONY ŚRODOWISKA**
- 1) *Michał Kielszni*
(data i podpis)
- 2) *Grażyna Sajewska*
12.09.12
(data i podpis)
Główny Księgowy
Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska
Dysponent III stopnia
- 3) *Katarzyna Galecka*
12 WRZ. 2012
(data i podpis)
Główny Specjalista Departamentu Ocen Oddziaływania na Środowisko
Dyrektor
- 4) *Andrzej Dziura*
12 WRZ. 2012
(data i podpis)

Lista sprawdzająca z kontroli na miejscu realizacji przedsięwzięcia
 p.n. „Przygotowanie instrumentów wspierania
 dla systemu ocen oddziaływania na środowisko”
 którego realizacja dofinansowana jest ze środków NFOŚiGW na podstawie umowy
 nr 232/2011/Wn 50/NE-OO/D z dnia 14.06.2011 r.
 Data kontroli: 8 – 9 sierpnia 2012r.

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
1.	OGÓLNA OCENA BENEFICJENTA				
1.1	Czy beneficjent posiada odpowiednie przygotowanie organizacyjne (struktura, instrukcje, procedury,) i merytoryczne (doświadczenie, kwalifikacje, certyfikaty) do zarządzania i realizacji projektu ?	X			
2.	STRONA FORMALNA PROJEKTU				
2.1	Czy Beneficjent posiada aktualne, decyzje, opinie dotyczące projektu w zakresie ochrony środowiska, przyrody, Prawa budowlanego niezbędne do realizacji projektu?			X	
2.2	Czy decyzje administracyjne i opinie są zgodne z zakresem projektu?			X	
2.3	Czy Beneficjent zawarł umowy /kontrakty dot. robót /dostaw/zakupów/usług?	X			
2.4	Czy zakres rzeczowy kontraktów/umów jest zgodny z zakresem projektu?	X			
2.5	Czy Beneficjent posiada dokumentację projektową dot. projektu? (itd. kompletny, zaopiniowany projekt budowlany, projekt budowlano-wykonawczy?)			X	
2.6	Czy zakres rzeczowy dokumentacji projektowej jest zgodny z zakresem projektu?			X	
2.7	Czy roboty/dostawy/zakupy/usługi związane z projektem są			X	



Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
	dokumentowane i ewidencjonowane? (Itd. Czy prowadzony jest Dziennik budowy, Dziennik montażu, Książka obmiaru, Książka obiektu budowlanego, Ewidencja środków trwałych itd.)				
2.8	Czy dla zakończonej części/projektu Beneficjent posiada dokumentację powykonawczą?			X	
3	KWALIFIKACJA WYDATKÓW				
3.1	Czy dokumenty przedkładane przy wnioskach o płatność, rozliczeniu środków NF są zgodne z rzeczywistą oryginalną dokumentacją projektu?	X			
3.2	Czy prawidłowy jest opis oryginału faktury?	X			
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			
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			
3.5	Czy zakres rzeczowy (roboty/dostawy/ /zakupy/usługi), którego dotyczy wydatek został odebrany?	X			
4.	ORGANIZACJA UDZIELANIA ZAMÓWIEŃ				
4.1	Czy Beneficjent posiada wewnętrzne procedury udzielania zamówień?	X			
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			

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
4.3	Czy umowy na roboty/usługi zawarto w oparciu o ustawę PZP lub tryb przetargu z KC? (wymienić dokumenty)	X			
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			
5.	RZECZOWA REALIZACJA PROJEKTU				
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			HRF uległ zmianom w trakcie realizacji Projektu, w oparciu o wydane przez NF decyzje
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		Projekt w trakcie realizacji
5.6	Czy projekt (cały lub w części) po zakończeniu realizacji rzeczowej użytkowany jest zgodnie z przeznaczeniem?			X	

Lp.	Zakres tematyczny	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
6	DZIAŁANIA PROMOCYJNO-INFORMACYJNE				
6.1	Czy beneficjent prowadzi działania promo-info związane z projektem, zgodnie z wytycznymi, instrukcjami itd.?	X			
7	ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTU				
7.1	Czy beneficjent przechowuje dokumentację związaną z projektem?	X			
8	INNE				
8.1	Czy projekt był kontrolowany przez inne podmioty zewnętrzne?		X		

Podpisy:

Ze strony NFOŚiGW:

Departament Kontroli Przedsięwzięć
Główny Specjalista

Jan Świerczyński

1) *24.08.2012r.*

(data i podpis)

Wydział Ekspertyz
i Prac Naukowo-Badawczych
DORADCA

2) *mgr inż. Maria Anna Sawicka*

(data i podpis) *27.08.2012r.*

Ze strony kontrolowanej jednostki:

**GENERALNY DYREKTOR
OCHRONY ŚRODOWISKA**

1) *Michał Kiełbasa*

(data i podpis)

*Główny Księgowy
Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska
Dyspensant III stopnia*

2) *Grażyna Sajewska 120572*

(data i podpis)

**DYREKTOR
Departamentu Ocen Oddziaływania
na Środowisko**

3) *12 WRZ. 2012*

(data i podpis)

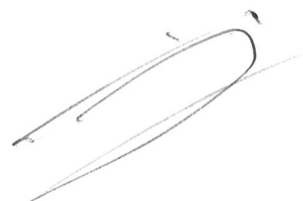
Katarzyna Galecka *Andrzej Dziura*

4) *12 WRZ. 2012*

(data i podpis)

Zestawienie dokumentów i materiałów stanowiących roboczą dokumentację kontroli:

1. Zestawienie wartości umów zawartych w 2012 oraz zrealizowanych płatności.
2. Zestawienie wydatków poniesionych w roku 2011 z wybranymi wydatkami do kontroli 6 sztuk.
3. Zestawienie wydatków poniesionych w roku 2012 z wybranymi wydatkami do kontroli 6 sztuk.
4. Wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, z dnia 29.03.2012r.
5. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.007.2012 z dnia 16 lipca 2012r. zawarta z firmą Pentacomp Systemy Informatyczne SA. z siedzibą w Warszawie przy ul. Lektykarskiej 29.
6. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.008.2012 z dnia 31 lipca 2012r. zawarta z konsorcjum:
- MGG Conferences Sp. z o.o. z siedzibą w W-wie przy ul. Rakowieckiej 43 lok.6,
- „Altkom Akademia” SA z siedzibą w Warszawie przy ul. Chłodnej 51.
7. Umowa nr 305/GDOŚ/DOOŚ/2011 CUW/434/2011 z dnia 4 października 2011r. zawarta z Centrum Usług Wspólnych instytucją gospodarki budżetowej z siedzibą w Warszawie przy ul. Powsińskiej 69/71.
8. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.012.2011 z dnia 13 października 2011r. zawarta z Panią Urszulą Brodziak prowadzącą firmę p.n. „DRUKPRESS” z siedzibą w Częstochowie przy ul. Ogrodowej 49.
9. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.004.2012 z dnia 1 lutego 2012r. zawarta z Panem Arturem Kapuścińskim prowadzącym firmę p.n. „PIM ARTINFO Artur Kapuściński” z siedzibą w Warszawie przy ul. Jana Kazimierza 60 lok. 57.
10. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.001.2012 z dnia 1 lutego 2012r. zawarta z Panią Ewelina Piesio, zam. w Mińsku Mazowieckim przy ul. Bocznej 49.
11. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.005.2012 z dnia 1 lutego 2012r. zawarta z Panem Ryszardem Zakrzewskim, zam. w Warszawie przy ul. Wąwolnickiej 1/23.
12. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.002.2012 z dnia 3 lutego 2012r. zawarta z Panią Magdaleną Szymanek, zam. w Warszawie przy ul. Łukowskiej 46 m. 102.
13. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.003.2012 z dnia 6 lutego 2012r. zawarta z Panią Mileną Dzieniak, zam. w Żukowie 79, 26-432 Wieniawa.
14. Umowa nr 39/GDOŚ/DOOŚ/2012 CUW/119/2011 z dnia 12 marca 2012r. zawarta z Centrum Usług Wspólnych instytucją gospodarki budżetowej z siedzibą w Warszawie przy ul. Powsińskiej 69/71.
15. Umowa nr DOOŚ-IWOŚ.262.006.2012 z dnia 21 marca 2012r. zawarta z Panem Grzegorzem Majewskim prowadzącym firmę p.n. „GM GADGETS Grzegorz Majewski” z siedzibą w Olsztynie przy ul. Towarowej 20B.



16. Wydatki przyjęte do kontroli:

- 1) Faktura VAT nr 02770440 z dnia 13/09/2011 wystawiona przez TNT Express z siedzibą w Warszawie, 02-158 Warszawa, ul. Wirazowa 35, sfinansowaną z środków NF na kwotę brutto 77,66 zł.
- 2) Faktura VAT nr 5303/2011/SH z dnia 18.10.2011 wystawiona przez ELBEST Sp. z o.o. z siedzibą w Bełchatowie, 97-400 Bełchatów, Hotel Wodnik, Słok k/Bełchatowa, sfinansowaną z środków NF na kwotę brutto 9.632,80 zł.
- 3) Faktura VAT nr 3065/1/11 z dnia 04.11.2011 wystawiona przez Hotel Starzyński, Krzysztof Starzyński z siedzibą w Płocku, 09-400 Płock, ul. Piekarska 1, sfinansowaną z środków NF na kwotę brutto 12.530,00 zł.
- 4) Faktura nr FVS/000178/11/2011/A z dnia 16.11.2011 wystawiona przez Presscom Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, 50-011 Wrocław, ul. Tadeusza Kościuszki 29, sfinansowaną z środków NF na kwotę brutto 192,00 zł.
- 5) Lista płac nr 384 z dnia 22.11.2011 za przygotowanie opracowań – wykonanie ekspertyz przez Panią Annę Koczur wg umowy 314/GDOŚ/DOOŚ/2011, sfinansowaną z środków NF na kwotę brutto 3.500,00 zł, przez Pana Adama Łajczaka wg umowy 314/GDOŚ/DOOŚ/2011, sfinansowaną z środków NF na kwotę 6.000,00 zł.
- 6) Lista płac nr 405 z dnia 28.11.2011 za przygotowanie opracowań - wykonanie rysunków przez Pana Tomasza Cofta wg umowy 362/GDOŚ/DOOŚ/2011, sfinansowaną z środków NF na kwotę brutto 3.450,00 zł, przez Panią Annę Kwiatkowską wg umowy 385/GDOŚ/DOOŚ/2011, sfinansowaną z środków NF na kwotę brutto 300,00 zł, przez Pana Ryszarda Zakrzewskiego wg umowy 384/GDOŚ/DOOŚ/2011, sfinansowaną z środków NF na kwotę 3.300,00 zł.
- 7) Lista płac nr 60 z dnia 05.03.2012 za wsparcie realizacji projektu przez Panią Magdalenę Szymanek wg umowy zlecenia nr 20/GDOŚ/DOOŚ/2012, sfinansowaną z środków NF na kwotę 75,95 zł.
- 8) Lista płac nr 84 z dnia 10.04.2012 za wsparcie realizacji projektu przez Panią Ewelinę Piesio wg umowy 18/GDOŚ/DOOŚ/2012, sfinansowaną z środków NF na kwotę 614,83 zł.
- 9) Lista płac nr 140 z dnia 04.06.2012 za wsparcie realizacji projektu przez Panią Ewelinę Piesio wg umowy 18/GDOŚ/DOOŚ/2012, sfinansowaną z środków NF na kwotę 674,62 zł.
- 10) Lista płac nr 145 z dnia 11.06.2012 za przygotowanie opracowań przez Pana Pawła Dębowskiego wg umowy 54/GDOŚ/DOOŚ/2012, sfinansowaną z środków NF na kwotę 44,10 zł.
- 11) Lista płac nr 164 z dnia 02.07.2012 za wsparcie realizacji projektu przez Panią Ewelinę Piesio wg umowy 18/GDOŚ/DOOŚ/2012, sfinansowaną z środków NF na kwotę 634,23 zł.
- 12) Lista płac nr 188 z dnia 02.08.2012 za wsparcie realizacji projektu przez Pana Ryszarda Zakrzewskiego wg umowy 19/GDOŚ/DOOŚ/2012, sfinansowaną z środków NF na kwotę 5.400,00 zł.

