

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli przeprowadzonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

A. PODSTAWA PRAWNA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

- Na podstawie art. 400 k ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2556 z późn. zm.) i § 8 umowy o dofinansowanie w formie dotacji oraz planu kontroli na I kwartał 2024 r.
- Upoważnienie do kontroli nr 31/NF/2024 z dnia 28.02.2024 r.

B. DATA, TRYB ORAZ RODZAJ PRZEPROWADZONEJ KONTROLI:

05.03 – 08.03.2024 r. – kontrola planowa w trakcie trwania przedsięwzięcia przeprowadzona w Polkowicach w siedzibie Związku Gmin „Zagłębia Miedziowego” przy ul. Małej 1 oraz w gminie Przemków miejscowość Szklarki ul. Ceglana 6A i gminie Gaworzyce w miejscowości Koźlice 65B,

C. DANE DOTYCZĄCE KONTROLOWANEJ JEDNOSTKI :

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej	Związek Gmin „Zagłębia Miedziowego”
Kierownik jednostki kontrolowanej	Małgorzata Frąckowiak – Przewodnicząca
Adres:	59-100 Polkowice, ul. Mała 1
Tel./fax:	tel. (76) 840 14 90
E-mail:	biuro@zgzm.pl

D. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ :

Nazwa:	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Adres:	ul. Konstruktorska 3a, 02-673 Warszawa
Członkowie Zespołu Kontrolującego: (imię, nazwisko, stanowisko, telefon, e-mail,)	Janusz Konecki – Ekspert w Departamencie Kontroli w NFOŚiGW, tel. 22/45-95-828, e-mail: j.konecki@nfosigw.gov.pl ,

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja
1.	Natalia Nalewajska	Główny specjalista ds. Administracyjnych i Funduszy zewnętrznych,
2.	Agnieszka Żukowska	Inspektor Gospodarki Odpadami,

ZAKRES KONTROLI :

1. Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie,
2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia/projektu.

3. Sprawdzenie czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie/projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.
4. Kontrola kwalifikacji wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją przedsięwzięcia,
5. Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia/projektu w aspektach zgodności z zapisami Umowy o dofinansowanie.
6. Kontrola działań promocyjnych i informacyjnych przedsięwzięcia/projektu.

F. DANE DOT. KONTROLOWANEGO PRZEDSIĘWZIĘCIA :

1.	Nr przedsięwzięcia:	3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D
2.	Tytuł przedsięwzięcia:	„Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków”
3	Data podpisania umowy o dofinansowanie projektu/przedsięwzięcia:	02.12.2022 r.
4.	Koszt realizacji przedsięwzięcia(PLN):	
	Koszt całkowity (brutto):	6 535 232,00 zł
	Wydatki kwalifikowane (brutto):	1 960 000,00 zł,
5.	Terminy realizacji przedsięwzięcia:	
	Rozpoczęcie przedsięwzięcia	16.08.2022 r.
	Zakończenie przedsięwzięcia wg umowy i (HRF):	15.12.2023 r.
	Faktyczne zakończenie przedsięwzięcia w zakresie rzeczowym:	15.12.2023 r.
	Okres kwalifikowalności wydatków:	01.01.2017 r. – 15.12.2023 r.
	Okres trwałości przedsięwzięcia:	5 lat

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

1. Kontrolujący zapoznał się z dokumentami przedsięwzięcia będącymi w posiadaniu NFOŚiGW, dokumenty te wymieniono w załączniku nr 1 - Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie NFOŚiGW i w miejscu realizacji przedsięwzięcia, poz.1-7.
2. W wyniku dokonanej analizy dokumentów i przeprowadzonych rozmów kontrolujący dokonał następujących ustaleń:
 - a) Ustalono, że Beneficjent do dnia kontroli zakończył realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków”. Kontrolowany złożył w dniu 11.12.2023 r. rozliczenie końcowe do umowy dotacji które zostało zaakceptowane przez NFOŚiGW.
 - b) Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie ilości odpadów komunalnych podlegających składowaniu poprzez racjonalizację systemu gospodarki odpadami, w tym w szczególności poprzez zapewnienie właściwej infrastruktury do zagospodarowania odpadów. Projekt przyczyni się do ograniczenia masy składowanych odpadów - 390 Mg/rok. W ramach przedsięwzięcia wybudowano dwa Punkty Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin

członkowskich Związku Gmin Zagłębia Miedziowego, w Gaworzycach w miejscowości Koźlice i w Przemkowie obręb Szklarki.

- c) Beneficjent – Związek Gmin „Zagłębia Miedziowego” do dnia kontroli złożył w NFOŚiGW 2 wnioski o płatność obejmujących refundację wydatków. Łączna kwota wydatków kwalifikowanych w rozliczonych we wnioskach o płatność stanowi kwotę 1.960.000,00 zł a koszt całkowity przedsięwzięcia stanowi kwotę 6.535.231,17 zł. NFOŚiGW w dniu 02.01.2024 r. zaakceptował rozliczenie rzeczowe do umowy nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D.

3. Metodyka doboru próby do kontroli.

- a) Wybór elementów do kontroli zachowania efektu rzeczowego.

W pierwszym etapie wyboru do kontroli wytypowano wszystkie objęte projektem budowle, urządzenia i instalacje.

W drugim etapie metodą ekspercką wybrano elementy łatwo identyfikowalne, policzalne istotne dla kosztów przedsięwzięcia, mające wpływ na uzyskanie efektu rzeczowego przedsięwzięcia znajdujące się w dniu kontroli na majątku Związku Gmin Zagłębia Miedziowego wyszczególnione w harmonogramie rzeczowo-finansowym (HRF) stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie oraz możliwe do dokonania oględzin.

W trzecim etapie wyboru ze względu na kluczowość dla celów umowy tj. uzyskania wartości efektu rzeczowego, objęte na podstawie profesjonalnego osądu Kontrolującego, kluczowe urządzenia i zrealizowane roboty które potwierdzają wykonany efekt rzeczowy: PSZOK Szklarki gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice gm. Gaworzycy, zamontowane w nich urządzenia i instalacje, zakupione kontenery na odpady, kontenery socjalno-bytowe, kontenery na odpady niebezpieczne, zagospodarowanie terenu oraz w zakresie promocji projektu tablicę pamiątkową i informację o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta.

- b) Wybór do kontroli dokumentacji potwierdzającej zachowanie celu projektu.

Sprawdzeniem objęto dokumentację powykonawczą i formalno-prawną użytkowanych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Przemków i Gaworzycy.

- c) Kontrola zmian własnościowych projektu oraz sprawdzenie czy przedsięwzięcie wykorzystywane jest zgodnie z przeznaczeniem.

Sprawdzeniem objęto wszystkie dokumenty własnościowe użytkowanych PSZOK oraz inne dokumenty niezbędne do użytkowania zamontowanych urządzeń.

- d) Kontrola kwalifikowalności wydatków i poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych,

Beneficjent rozliczył z NFOŚiGW w trakcie realizacji przedsięwzięcia dwa wnioski o płatność. Do kontroli wybrano wszystkie dokumenty finansowe rozliczone z NFOŚiGW 13 szt. (100%), jakie na dzień kontroli posiadał Beneficjent.

- e) Kontrola prowadzenia archiwizacji dokumentacji przedsięwzięcia/projektu,

Sprawdzenie sposobu archiwizowania (przechowywania) dokumentów, związanych z realizacją przedsięwzięcia przeprowadzono dla wszystkich dokumentów sprawdzonych w trakcie kontroli.

- f) Wybór elementów do sprawdzenia działań informacyjno-promocyjnych.

Kontrolą zgodności działań informacyjno-promocyjnych z warunkami określonymi w „Instrukcji oznakowania przedsięwzięć ze środków NFOŚiGW” objęto podstawowe działania Beneficjenta tj. tablicę pamiątkową oraz zamieszczoną informację o przedsięwzięciu na stronie internetowej Beneficjenta.

4. Kontrolujący w dniu 27.02.2024 r., poinformował telefonicznie i mailowo Beneficjenta o dacie planowanej kontroli, zakresie czynności kontrolnych i wymaganych w trakcie czynności kontrolnych na miejscu dokumentach.

H. CZYNNOŚCI KONTROLNE PROWADZONE NA MIEJSCU.

1. CZYNNOŚCI KONTROLNE PRZEPROWADZONE W CELU SPRAWDZENIA WYKONANIA ZAKRESU UJĘTEGO W PUNKCIE F PODPUNKTACH OD 1 DO 6 ZAKRESU KONTROLI:

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

- a) Przeprowadził rozmowy z osobami wymienionymi w punkcie E niniejszej informacji w zakresie:
- przebiegu realizacji przedsięwzięcia w tym: powstałych problemów w trakcie użytkowania PSZOK w gminie Przemków i gminie Gaworzyce, powstałych zmian (modyfikacji) w stosunku do harmonogramu rzeczowo-finansowego, utrzymania celu projektu, zaistnienia ewentualnych zmian własnościowych powstałych innych problemów w trakcie użytkowania,
 - kwestii osiągnięcia celu projektu i warunkami technicznymi eksploatowanych obiektów/urządzeń,
 - stosowania i przestrzegania działań informacyjnych i promocyjnych.
- b) Zapoznał się i dokonał sprawdzenia dokumentów dla poszczególnych obszarów realizacji projektu tj.:
- W obszarze zgodności i zachowania zakresu rzeczowego i ekologicznego przedsięwzięcia z warunkami umów o dofinansowanie kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1, poz. 1- 9, 11-25, 31w tym:
 - umową o dofinansowanie,
 - dokumentacją projektową,
 - protokołami odbioru końcowego robót,
 - protokołem dostaw kontenerów,
 - pozwoleniami na użytkowanie,
 - dokumentacją powykonawczą,
 - deklaracjami zgodności zamontowanych materiałów,
 - W obszarze sprawdzenia dokumentacji potwierdzającej zachowanie celu przedsięwzięcia kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1 poz. 1-7, 11-29, 31 w tym:
 - wnioskiem o dofinansowanie nr 2269/2022,
 - umową o dofinansowanie,
 - pozwoleniami na budowę,
 - pozwoleniami na użytkowanie PSZOK Szklarki ul. Ceglana 6A gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice 65A gm. Gaworzyce,
 - umowami użyczenia gruntów,
 - deklaracjami właściwości użytkowych,
 - W obszarze obejmującym zmiany własnościowe oraz czy przedsięwzięcie wykorzystywane jest zgodnie z przeznaczeniem kontrolujący zapoznał się z dokumentami wymienionymi w załączniku nr 1, poz. 1-7, 26-29,31 w tym:

- treściami ksiąg wieczystych działek na których zostały wybudowane PSZOK Szklarki i PSZOK Koźlice,
- specyfikacjami technicznymi zamontowanych urządzeń,
- W obszarze kwalifikowania wydatków w zakresie sporządzania dokumentacji rozliczeniowej, kontrolujący zapoznał się z oryginałami dokumentacji rozliczeniowej i dokumentacji odbiorczej (rozliczonej z NFOSiGW w formie zestawienia faktur). Do kontroli na podstawie próby wytypowano wszystkie dokumenty finansowe 13 szt. rozliczone z NFOSiGW wg zestawienia:

Tab. nr 1

Lp.	FAKTURA nr data Protokół odbioru robót/dostaw/usług	NFOSiGW KWOTA FAKTURY brutto zł	Uwagi
1.	2.	3.	4.
1.	Faktura FV/2022/167 z dnia 21.12.2022 r.	1.900,01	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru gm. Przemków,
2.	Faktura nr FV/2022/166 z dnia 21.12.2022r.	1.900,01	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru gm. Gaworzyce,
3.	Faktura nr FV/2023/30 z dnia 13.04.2023 r	7.600,00	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru gm. Gaworzyce,
4.	Faktura nr FV/2023/31 z dnia 13.04.2023r.	7.600,00	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru gm. Przemków,
5.	Faktura nr FV/2023/221 z dnia 08.12.2023 r.	9.499,99	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru gm. Przemków,
6.	Faktura nr FV/2023/220 z dnia 08.12.2023 r.	9.499,99	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru gm. Gaworzyce,
7.	Faktura VAT nr 200/11/2023 z dnia 29.11.2023 r. Notatka służbowa z dnia 28.11.2023 r.	7.380,00	Film promocyjny,
8.	Faktura VAT nr 48/11/23/SR z dnia 22.11.2023 r. Mail akceptujący z dnia 21.11.2023 r.	676,50	Publikacja w tygodniku „Głos Głogowa”,
9.	Faktura VAT nr 3365/2023 z dnia 29.11.2023 r. Notatka służbowa z dnia 17.11.2023 r.	1.303,80	Wykonanie ulotek 3000 szt. oraz plakatów 150 szt.,
10.	Faktura nr FA/284/PA/2023 z dnia 27.11.2023 r. Mail akceptujący z dnia 07.11.2023 r.	2.361,60	Kampania w Radiu ELKA,
11.	Faktura nr FS/23/11/36 z dnia 30.11.2023r. Notatka służbowa z dnia 30.11.2023 r.	2.619,90	Kampania PSZOK – projekt postów,
12.	Faktura VAT FV 2023-12/02 z dnia 08.12.2023 r. Protokół odbioru końcowego inwestycji z dnia 08.12.2023 r.	6.057.383,17	Usługa budowlana – budowa PSZOK Przemków i Gaworzyce,
13.	Faktura VAT nr FV 13/10/2023 z dnia 31.10.2023 r. Protokół odbioru z dnia 31.10.2023 r.	425.506,20	Wykonanie i dostawa kontenerów dla PSZOK.
Ogółem		6.535.231,17	

Zakres weryfikacji dokumentacji rozliczeniowej dotyczył sprawdzenia:

- oryginałów dokumentów rozliczonych z NFOŚiGW,
 - prawidłowości opisów faktur i sporządzenia dokumentacji odbiorowej,
 - czy dokumentacja rozliczeniowa nie nosi znamion podwójnego finansowania,
 - W obszarze sprawdzenia sposobu archiwizacji kontrolujący ocenił dotyczące sposobu i miejsca przechowywania dokumentów przedsięwzięcia, wymienionych w załączniku 1 w tym poz.1-30
 - W obszarze działań informacyjnych i promocyjnych przedsięwzięcia kontrolujący dokonał sprawdzenia wynikającego ze zobowiązań umownych: montażu tablic informacyjnych z uwzględnieniem prawidłowości zamieszczonych na nich informacji oraz strony internetowej Beneficjenta w tym dokumentów wymienionych w załączniku nr 1 poz. 31
- c) Podał oględzinom i ocenie:
- wykonane roboty budowlane i instalacyjne, sporządzone dokumentacje oraz zamontowane urządzenia i instalacje w ramach przedsięwzięcia dofinansowanego ze środków umowy dotacji pn. „Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków”.

2. OGŁĘDZINY STANU REALIZACJI WYKONANYCH ROBÓT.

Oględziny wykonanego zakresu rzeczowego objętego niniejszym przedsięwzięciem oraz działań promocyjno – informacyjnych przeprowadzone zostały w dniu 06.03.2024r. na terenie PSZOK Szklarki ul. Ceglana 6A gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice 65A gm. Gaworzyce przez:

Przedstawiciela NFOŚiGW:

1. Janusza Koneckiego - Eksperta w Departamencie Kontroli Przedsięwzięć NFOŚiGW w obecności:

Przedstawicieli Beneficjenta:

1. Natalii Nalewajskiej – Głównego Specjalisty ds. Administracyjnych i Funduszy Zewnętrznych,
2. Agnieszki Żukowskiej – Inspektora ds. Gospodarki Odpadami,

Przedmiotem kontroli były roboty budowlane i instalacje wykonane w PSZOK Szklarki i PSZOK Koźlice możliwe do dokonania oględzin (bez robót zakrytych i zanikowych) obejmujące:

I. Wykonane roboty budowlane, instalacje oraz zamontowane urządzenia i materiały w PSZOK Szklarki i PSZOK Koźlice zgodnie z wymienionymi w HRF do umowy o dofinansowanie:

1. Budowa PSZOK na terenie Gminy Przemków:

- 1.1 Elementy konstrukcyjne,
- 1.2 Roboty drogowe,
- 1.3 Wyposażenie: kontener socjalno-biurowy, kontener na odpady niebezpieczne, waga, niecka betonowa na kontenery na gruz, gablota informacyjna, gra pamięciówka, ławostół, ogrodzenie, 4 bramy,
- 1.4 Kanalizacja deszczowa, sanitarna, przyłącze wodociągowe,
- 1.5 Przygotowanie terenu pod wykonanie trawnika,
- 1.6 Instalacje elektryczne, monitoring, oświetlenie terenu,

2. Budowa PSZOK na terenie Gminy Gaworzyce:

- 2.1 Roboty drogowe,
 - 2.2 Instalacja wodno-kanalizacyjna, zbiornik retencyjny,
 - 2.3 Wyposażenie: kontener socjalno-biurowy, kontener na odpady niebezpieczne, waga, niecka betonowa na kontenery na gruz, wiata na sprzęt do ponownego użycia, gablota informacyjna, gra pamięciówka, ławostół, ogrodzenie, 1 brama. Przygotowanie terenu pod wykonanie trawnika.
 - 2.4 Instalacje elektryczne i monitoring.
 - 3. Dostawa wyposażenie kontenerów – PSZOK na terenie Gminy Przemków kontenery typu KP33 (2 szt.), kontenery typu KP10 zamknięty (3 szt.), kontenery typu KP10 otwarty (7 szt.),
 - 4. Dostawa wyposażenie kontenerów – PSZOK na terenie Gminy Gaworzyce typu KP33 (2 szt.), kontenery typu KP10 zamknięty (3 szt.), kontenery typu KP10 otwarty (9 szt.),
 - 5. Edukacja ekologiczna: film promocyjny, ulotki (3000 szt.), plakaty (150 szt.),
- II. Działania promocyjno-informacyjne:
- Beneficjent promuje realizowane przedsięwzięcie w postaci informacji umieszczonej na stronie internetowej Beneficjenta www.zgzm.pl, oznakowania naklejkami z logo NFOŚiGW zakupionych kontenerów na odpady oraz w postaci tablic pamiątkowych wolnostojących umieszczonych przy wjeździe na teren PSZOK Szklarki ul. Ceglana 6A gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice 65A gm. Gaworzyce.

J. USTALENIA KONTROLI.

Kontrolujący w oparciu o:

- ocenę dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych zestawionych w Załączniku nr 1,
 - czynności kontrolne opisane w punkcie H i I niniejszej informacji,
 - przeprowadzone oględziny w miejscu realizacji przedsięwzięcia objętego projektem, dokonał następujących ustaleń dla przyjętego zakresu kontroli:
1. **Kontrola osiągnięcia i zachowania efektu rzeczowego oraz ekologicznego zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie,**
 - 1.1 Na podstawie dokonanych oględzin oraz okazanych dokumentów wynika, że wybudowane PSZOK z urządzeniami towarzyszącymi i instalacjami jest użytkowana. Ustalono również, że zakres rzeczowy przedsięwzięcia określony w dokumentach odbioru robót nie uległ modyfikacjom (zmianom). Zrealizowany zakres rzeczowy przedsięwzięcia jest zgodny ze zaktualizowanym harmonogramem rzeczowo-finansowym do umowy o dofinansowanie a przedsięwzięcie do dnia kontroli zostało zakończone. Beneficjent zakończył przedsięwzięcie w zakresie rzeczowym do dnia 08.12.2023 r. w terminie zgodnym z określonym w umowie dotacji.
 - 1.2 Przedsięwzięcie zakończono w dniu 08.12.2023 roku zgodnie z protokołami końcowego odbioru robót sporządzonymi odrębnie dla PSZOK Szklarki i PSZOK Koźlice. Protokoły nie zawierały specyfikacji zamontowanych urządzeń oraz instalacji i zakresu rzeczowego wykonanych robót. Do protokołów sporządzono kosztorysy powykonawcze z wykonanym zakresem rzeczowym zgodnym z HRF do umowy o dofinansowanie.
 - 1.3 Ustalono, że Beneficjent wykonał i użytkuje przedmiotowe punkty selektywnego gromadzenia odpadów w Szklarkach gmina Przemków i w Koźlicach gmina Gaworzyce zgodnie z przeznaczeniem. Otwarcie punktów dla mieszkańców gmin

nastąpiło w dniu 03.01.2024 r. po uzyskaniu decyzji Starosty Polkowickiego na gromadzenie i magazynowanie odpadów.

- 1.4 W umowie o dofinansowanie określono efekt ekologiczny w postaci ograniczenia masy składowanych odpadów w ilości 395 Mg/rok. Ze względu na fakt, iż obydwa punkty selektywnego zbierania odpadów komunalnych są użytkowane dopiero przez dwa miesiące, na dzień kontroli, nie można ustalić czy zakładany efekt ekologiczny zostanie uzyskany.

Podsumowanie:

1. *Przedsięwzięcie do dnia kontroli zostało zakończone w zakresie rzeczowym. Dotychczas zrealizowany zakres rzeczowy przedsięwzięcia jest zgodny z określonym w aktualnie obowiązującym harmonogramie rzeczowo-finansowym do umowy o dofinansowanie.*
2. *Ustalono, że PSZOK Szklarki i PSZOK Koźlice oraz użytkowane wykonane instalacje i zamontowane urządzenia użytkowane są zgodnie z przeznaczeniem i nie noszą śladów modyfikacji,*
3. *Protokoły końcowego odbioru robót nie zawierały specyfikacji zamontowanych urządzeń i instalacji oraz wykonanego zakresu rzeczowego. Beneficjent sporządził do każdego z nich kosztorys powykonawczy z wykonanym zakresem rzeczowym zgodnym z HRF.*

2. Sprawdzenie dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie i zachowanie celu przedsięwzięcia/projektu.

- 2.1 Ustalono, że Beneficjent Związek Gmin „Zagłębia Miedziowego” posiada:

- dokumentację powykonawczą, którą okazano w trakcie kontroli,
- dwa protokoły odbioru końcowego robót sporządzone w dniu 08.12.2023 r. zgodnie z terminem określonym w umowie dotacji,
- decyzję nr 46/2023 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Polkowicach z dnia 07.12.2023 r. udzielającą pozwolenia na użytkowanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK) – zlokalizowanego w m. Koźlice na działce ew. nr 529 obręb 0006 Koźlice, gm. Gaworzyce,
- decyzję nr 47/2023 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Polkowicach z dnia 07.12.2023 r. udzielającą pozwolenia na użytkowanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK) w m. Szklarki na działce ew. nr 216/2 obręb Szklarki jednostka ewidencyjna Przemków.

- 2.2 Beneficjent zrealizował budowę PSZOK Szklarki ul. Ceglana 6A gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice 65A gm. Gaworzyce wraz z urządzeniami towarzyszącymi na podstawie niżej wymienionych pozwoleń na budowę:

- decyzja nr 881.2020 wydana przez Starostę Polkowickiego w dniu 18.05.2021 r. udzielająca pozwolenia na budowę dla punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK) wraz z infrastrukturą towarzyszącą w m. Szklarki na działce ew. nr 216/2 obręb Szklarki jednostka ewidencyjna Przemków,
- decyzja nr 907.2021 z dnia 29.12.2021 r. Starosty Polkowickiego udzielająca pozwolenia na budowę punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w miejscowości Koźlice na działce o nr ew. 529 obręb 0006 Koźlice, jednostka ewidencyjna Gaworzyce,
- decyzja nr 303.2023 z dnia 31.08.2023 r. Starosty Polkowickiego udzielająca pozwolenia zamiennego na budowę i zmieniającego decyzję nr 907.2021 z dnia 29.12.2021 r. Starosty Polkowickiego w zakresie lokalizacji i wymiarów niecki

betonowej oraz przebiegu kanalizacji deszczowej odwadniającej nieckę oraz odwodnienia liniowego,

W pozwoleniach na budowę nałożono na Kontrolowanego obowiązek uzyskania pozwolenia na użytkowanie. Beneficjent uzyskał w dniu 07.12.2023 dwa pozwolenia na użytkowanie odrębnie dla PSZOK Szklarki i PSZOK Koźlice wydane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Polkowicach.

- 2.3 Ponadto, Związek Gmin Zagłębia Miedziowego celem uruchomienia obydwu wykonanych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych uzyskał decyzję Starosty Polkowickiego w dniu 02.01.2024 r. na prowadzenie zbiórki odpadów oraz ich magazynowanie.

Podsumowanie:

1. *Ustalono, że cel projektu został osiągnięty i jest utrzymywany w zakresie zrealizowanego efektu rzeczowego.*

3. Sprawdzenie czy nie wystąpiły zmiany własnościowe i czy przedsięwzięcie/projekt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.

- 3.1 Na podstawie dokonanych oględzin i okazanych dokumentów ustalono, że Związek Gmin Zagłębia Miedziowego użytkuje wykonany PSZOK Szklarki ul. Ceglana 6A gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice 65A gm. Gaworzyce i zamontowane w nich urządzenia towarzyszące zgodnie z przeznaczeniem.
- 3.2 Beneficjent przyjął na ewidencję środków trwałych wybudowane punkty selektywnego gromadzenia odpadów w postaci 55 nowych środków trwałych o łącznej wartości początkowej 6.598.005,74 zł.
- 3.3 Kontrolowany okazał treści ksiąg wieczystych nr LE1G/00036721/2 i nr LE1G/00032347/8 z dnia 06.03.2024 r. prowadzone przez Sąd Rejonowy w Głogowie V Wydział Ksiąg Wieczystych z których wynika, że właścicielem działek: nr 529 obręb Koźlice jest Gmina Gaworzyce na której znajduje się użytkowany PSZOK Koźlice oraz działki nr 216/2 obręb Szklarki której właścicielem jest Gmina Przemków na której znajduje się użytkowany PSZOK Szklarki.
- 3.4 Związek Gmin „Zagłębia Miedziowego” zawarł dwie umowy użyczenia z gminami Gaworzyce i Przemków celem użyczenia działek nr 529 o pow. 0,29 ha i nr 527 o pow. 3,33 ha obręb Koźlice do budowy i prowadzenia punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz użyczenia bezpłatnego działki nr 216/2 o pow. 0,71 ha położonej w gminie Przemków na budowę i prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów. Umowę z gminą Przemków zawarto na czas nieokreślony a z gminą Gaworzyce na 10 lat.
- 3.5 Ustalono, że Beneficjent złożył do dnia kontroli rozliczenie końcowe w dniu 11.12.2023 r. które zostało zaakceptowane przez NFOŚiGW.

Podsumowanie:

1. *Beneficjent okazał dokumenty z których wynika, że wykonane punkty selektywnego zbierania odpadów PSZOK Szklarki ul. Ceglana 6A gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice 65A gm. Gaworzyce wraz z urządzeniami towarzyszącymi stanowią własność Związku Gmin Zagłębia Miedziowego.*
2. *Przedsięwzięcie – w postaci wybudowanych dwóch punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych w gminach Gaworzyce i Przemków wykorzystywane jest zgodnie z przeznaczeniem.*

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

- 4.1 Przedstawione oryginały dokumentów finansowych objętych kontrolą 13 szt. stanowiących podstawę rozliczeń, który skontrolowano, są zgodne z zakresem zrealizowanego przedsięwzięcia.
- 4.2 Z przedłożonych przez Beneficjenta skanów oryginałów faktur wynika, że na projekt nie pozyskano innych niż zadeklarowane źródeł finansowania. Oryginały dokumentów finansowych objętych kontrolą dotyczą robót budowlanych i instalacyjnych, zakupu kontenerów dla PSZOK Szklarki i Koźlice oraz nadzorów inwestorskich i działań promocyjnych.
- 4.3 Oryginały dokumentów finansowych poddane sprawdzeniu zostały opisane prawidłowo. Na rewersach skontrolowanych dokumentów finansowych umieszczono opis określający źródło finansowania. Do dokumentów finansowych załączono protokoły odbioru końcowego wykonanych robót bez wykonanego zakresu rzeczowego. Beneficjent dołączył do protokołów kosztorysy wykonanych robót sporządzone przez Pro-Infra Sp. z o.o. 67-222 Jerzmanowa, ul. Ogrodowa 8 umożliwiające określenie wykonanego zakresu rzeczowego.
- 4.4 Ustalono, że koszt całkowity przedsięwzięcia określony w umowie o dofinansowanie na dzień kontroli wynosi 6.535.231,17 zł. Zgodnie z oświadczeniem przedstawicieli Kontrolowanego koszt uległ zwiększeniu z kwoty określonej w umowie o dofinansowanie z powodu wzrostu cen materiałów i usług oraz zakupu wyposażenia dla kontenerów socjalnych przez Beneficjenta. Wydatki kwalifikowane nie uległy zmianie i stanowią kwotę 1.960.000,00 zł. Zaawansowanie finansowe przedsięwzięcia w zakresie ponoszonych wydatków kwalifikowanych stanowi 100% i jest zgodne z określonym w umowie o dofinansowanie i aktualnym HRF.
- 4.5 Ustalono, na podstawie okazanych dokumentów księgowych, że wytworzone środki trwale w ramach przedsięwzięcia zostały wprowadzone do ewidencji księgowej w postaci nowych 55 środków trwałych. Dla PSZOK Koźlice 65A wystawiono 28 środków trwałych o łącznej wartości początkowej 3.520.723,88 zł a dla PSZOK Szklarki 27 środków trwałych o łącznej wartości początkowej 3.077.281,86 zł.
- 4.6 Ponadto, Beneficjent oświadczył, że podatek VAT stanowi wydatek kwalifikowany a Kontrolowany nie ma możliwości jego odliczenia w całości w odniesieniu do realizowanego projektu. Kontrolowany został zobowiązany w umowie o dofinansowanie „Warunki Szczególne” pkt. 19 ppkt. 2a do „indywidualnej interpretacji Krajowej Informacji Skarbowej potwierdzającej brak możliwości odliczenia podatku od towarów i usług w związku z realizacją przedsięwzięcia...” – w terminie nie później niż przed wypłatą pierwszej kwoty dotacji. Beneficjent okazał w trakcie kontroli „Interpretację indywidualną z dnia 27.01.2023 r. Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej dotyczącą prawa odliczenia podatku VAT” z której wynika, że Związkowi Gmin Zagłębia Miedziowego nie przysługuje prawo do zwrotu i odliczenia podatku VAT.

Podsumowanie:

- 1. Dokumenty finansowe rozliczone w ramach realizowanego przedsięwzięcia zdaniem Kontrolującego są zgodne z wykonanym zakresem rzeczowym.*
- 2. Zaawansowanie finansowe projektu na dzień kontroli wynosi 100 % i stanowi kwotę 6.535.231,17 zł i jest zgodne z wartością określoną w umowie o dofinansowanie.*
- 3. Ustalono, że protokoły końcowego odbioru robót zawierają wykonany zakres rzeczowy określony w kosztorysie powykonawczym stanowiącym załącznik do protokołu.*
- 4. Kontrolowany oświadczył, że podatek VAT stanowi wydatek kwalifikowany a Kontrolowany nie ma możliwości jego odliczenia w całości w odniesieniu do realizowanego projektu. Beneficjent posiada Indywidualną interpretację Dyrektora*

Krajowej Informacji Skarbowej w tym zakresie.

5. Kontrola sposobu archiwizacji (przechowywania) dokumentów związanych z realizacją przedsięwzięcia.

- 5.1 Ustalono, że dokumenty związane z realizowanym przedsięwzięciem przechowywane są w budynku Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach przy ul. Małej 1. Na parterze budynku w pokoju nr 2 znajduje się dokumentacja techniczna i projektowa. Wniosek o dofinansowanie, umowa o dofinansowanie, korespondencja z NFOŚiGW, dokumentacje z wyboru wykonawców przechowywane są na I piętrze budynku w pokoju nr 8a. Faktury znajdują się w księgowości Związku w pokoju nr 6 (I piętro).
- 5.2 Dokumentacja projektu okazana w trakcie kontroli przechowywana jest w sposób uporządkowany i znajduje się w oznaczonych segregatorach.
- 5.3 Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta do zakończenia przedsięwzięcia dokumenty pozostaną w tych samych miejscach w budynku Związku Gmin Zagłębia Miedziowego a po zakończeniu okresu trwałości i okresu wynikającego z JRWA zostaną przeniesione do archiwum Związku Gmin Zagłębia Miedziowego znajdującego się w piwnicy budynku.

Podsumowanie:

Beneficjent przechowuje dokumenty związane ze zrealizowanym przedsięwzięciem w sposób uporządkowany zgodnie z wymogami umowy o dofinansowanie.

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

- 6.1 Ustalono że Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne wynikające z zapisów § 15 umowy o dofinansowanie w formie dotacji oraz „Instrukcji oznakowania przedsięwzięć ze środków NFOŚiGW” w postaci :
- informacji na stronie internetowej www.zgzm.pl
 - tablic informacyjno/pamiątkowych wolnostojących umieszczonych przy wjeździe głównym na teren PSZOK Szklarki ul. Ceglana 6A gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice 65A gm. Gaworzyce.
 - oznakowania naklejkami z logo NFOŚiGW zakupionych kontenerów na odpady,

Podsumowanie:

Beneficjent realizuje działania promocyjno-informacyjne zgodnie z § 15 umowy dotacji.

K. OPIS I ZESTAWIENIE WYNIKÓW/RYZYK/ZAGROŻEŃ REALIZACJI PROJEKTU

1. Przedsięwzięcie do dnia kontroli zostało zakończone w zakresie rzeczowym. Dotychczas zrealizowany zakres rzeczowy przedsięwzięcia jest zgodny z określonym harmonogramie rzeczowo-finansowym do umowy o dofinansowanie. Ustalono, że użytkowane punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szklarkach i Koźlicach oraz wykonane instalacje i zamontowane urządzenia użytkowane są zgodnie z przeznaczeniem i nie noszą śladów modyfikacji. Ze względu na fakt, iż obydwa punkty selektywnego zbierania odpadów komunalnych są użytkowane dopiero przez dwa miesiące, na dzień kontroli, nie można ustalić czy zakładany efekt ekologiczny osiągnięty i jakie uzyska parametry. Zgodnie z oświadczeniem przedstawicieli Beneficjenta do dnia 31.12.2024 r. zakładany wskaźnik efektu ekologicznego zostanie osiągnięty.

2. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że cel projektu został osiągnięty i jest utrzymywany w zakresie zrealizowanego efektu rzeczowego.
3. Beneficjent okazał dokumenty z których wynika, że wykonany PSZOK Szklarki gm. Przemków oraz PSZOK Koźlice gm. Gaworzyce wraz z urządzeniami towarzyszącymi stanowią własność Związku Gmin Zagłębia Miedziowego. Przedsięwzięcie wykorzystywane jest zgodnie z przeznaczeniem.
4. Dokumenty finansowe rozliczone Kontrolującego są zgodne z wykonanym zakresem rzeczowym. Zaawansowanie finansowe projektu na dzień kontroli wynosi 100 % i stanowi kwotę 6.535.231,17 zł i jest zgodne z wartością określoną w umowie o dofinansowanie. Ustalono, że protokoły końcowego odbioru robót zawierają wykonany zakres rzeczowy określony w kosztorysie powykonawczym stanowiącym załącznik do protokołu. Kontrolowany oświadczył, że podatek VAT stanowi wydatek kwalifikowany a Kontrolowany nie ma możliwości jego odliczenia w całości w odniesieniu do realizowanego projektu. Beneficjent posiada Indywidualną interpretację Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej w tym zakresie.
5. Beneficjent przechowuje dokumenty związane ze zrealizowanym przedsięwzięciem w sposób uporządkowany zgodnie z wymogami umowy o dofinansowanie,
6. Beneficjent realizuje działania promocyjno-informacyjnych w zgodnie z § 15 umowy dotacji.

L. ZAŁĄCZNIKI DO INFORMACJI POKONTROLNEJ

Załącznik nr 1 – Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych umowy nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D pn. „Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków”.

M. POUCZENIE

- a. *Kontrolujący informuje osobę upoważnioną do podpisania informacji pokontrolnej o następujących uprawnieniach. Osoba upoważniona do podpisania ma prawo do zgłoszenia w terminie **14 dni**¹ od dnia doręczenia podpisanej przez kontrolujących informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści w niej zawartej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, przesyła zastrzeżenia wraz z niepodpisaną informacją pokontrolną w ww. terminie. W przypadku przekroczenia tego terminu zastrzeżenia nie podlegają rozpatrzeniu. W terminie **7 dni** od ponownego otrzymania informacji pokontrolnej, po rozpatrzeniu przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń, osoba upoważniona do złożenia podpisu na informacji pokontrolnej jest uprawniona do odmowy jej podpisania. W przypadku odmowy osoba upoważniona do podpisania wysyła pisemne uzasadnienie wraz z niepodpisanym egzemplarzem informacji pokontrolnej.*
- b. *Kontrolujący informuje kontrolowanego, że ewentualne zalecenia pokontrolne zostaną wydane w terminie 14 dni od daty otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej informacji pokontrolnej lub odmowy jej podpisania. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.*

N. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano w dniu 08.03.2024 r. Jeden egzemplarz podpisanej przez obie strony Informacji pokontrolnej przekazano Kontrolowanemu w dniu 08.03.2024 r.

¹ W przypadku zastosowania ścieżki przyspieszonej 7 dni

Fakt kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta pod poz. 31

PODPISY

Kontrolujący		Kontrolowany	
NFOŚiGW		Ze strony Jednostki Kontrolowanej	
	NFOŚiGW Departament Kontroli Ekspert  Janusz Konecki		PRZEWODNICZĄCY Zarządu Związku Gmin ZAGŁĘBIA WIELKIZIOWEGO  Małgorzata Frąckowiak
08.03.2024 r.	Podpis		Podpis

IN OLYMP
Department of Control
Expert

Janusz Konecki

Zestawienie dokumentów i materiałów poddanych sprawdzeniu w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych na miejscu realizacji umowy nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D pn. „Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków”.

1. Umowa nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D z dnia 02.12.2022 r. pn. „Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków” - w posiadaniu NFOŚiGW,
2. Aneks nr 1 z dnia 30.03.2023 r. do umowy nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D z dnia 02.12.2022 r. pn. „Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków” - w posiadaniu NFOŚiGW,
3. Aneks nr 2 z dnia 17.11.2023 r. do umowy nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D z dnia 02.12.2022 r. pn. „Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków” - w posiadaniu NFOŚiGW,
4. Aneks nr 3 z dnia 18.12.2023 r. do umowy nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D z dnia 02.12.2022 r. pn. „Budowa PSZOK w gminie Gaworzyce i w gminie Przemków” - w posiadaniu NFOŚiGW,
5. Wniosek o dofinansowanie nr 2269/2022 - w posiadaniu NFOŚiGW,
6. Aktualny harmonogram rzeczowo-finansowy do umowy nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D z dnia 02.12.2022 r. - w posiadaniu NFOŚiGW,
7. Rozliczenie rzeczowe z dnia 19.12.2023 r. do umowy nr 3364/2022/Wn-01/OZ-UK-go/D - w posiadaniu NFOŚiGW,
8. Projekt budowlany pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych Obręb Szklarki Gmina Przemków” wykonany przez Przedsiębiorstwo Inżynieryjno-Usługowe Inżynieria PRO-EKO Sp. z o.o. 43-382 Bielsko Biała, ul. Strażacka 37,
9. Projekt techniczny pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Koźlice gm. Gaworzyce” wykonany przez Przedsiębiorstwo Inżynieryjno-Usługowe Inżynieria PRO-EKO Sp. z o.o. 43-382 Bielsko Biała, ul. Strażacka 37,
10. Interpretacja indywidualna – stanowisko prawidłowe Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej z dnia 27.01.2023 r. w zakresie braku prawa do odliczenia podatku VAT w związku z realizacją opisanego projektu polegającego na budowie PSZOK na terenie Gminy Gaworzyce i Przemków,
11. Decyzja nr 907.2021 z dnia 29.12.2021 r. Starosty Polkowickiego udzielająca pozwolenia na budowę punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w miejscowości Koźlice na działce o nr ew. 529 obręb 0006 Koźlice, jednostka ewidencyjna Gaworzyce,
12. Decyzja nr 303.2023 z dnia 31.08.2023 r. Starosty Polkowickiego udzielająca pozwolenia zamiennego na budowę i zmieniającego decyzję nr 907.2021 z dnia 29.12.2021 r. Starosty Polkowickiego w zakresie lokalizacji i wymiarów niecki betonowej oraz przebiegu kanalizacji deszczowej odwadniającej nieckę oraz odwodnienia liniowego,
13. Decyzja nr 46/2023 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Polkowicach z dnia 07.12.2023 r. udzielająca pozwolenia na użytkowanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych – zlokalizowanego w m. Koźlice na działce ew. nr 529 obręb 0006 Koźlice, gm. Gaworzyce, (*)

14. Decyzja Starosty Polkowickiego z dnia 02.01.2024 r. udzielająca Polkowickiej Dolinie Recyklingu ul. Dąbrowskiego 2 , 59-100 Polkowice zezwolenia na zbieranie odpadów na terenie działki nr 529 obręb 0006 Koźlice, gm. Gaworzyce, (*)
15. Protokół nr 1 odbioru końcowego inwestycji pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów w gminie Gaworzyce wraz z uzyskaniem pozwolenia na użytkowanie” z dnia 08.12.2023 r. wraz z kosztorysem powykonawczym sporządzonym przez Pro-Infra Sp. z o.o. 67-222 Jerzmanowa, ul. Ogrodowa 8. (*)
16. Deklaracja zgodności dla wagi samochodowej elektronicznej zagłębianej typ WSEZ40 o nośności 40 t. wystawiona przez Rinstrum Europe GmbH (Niemcy) zamontowanej na terenie PSZOK Koźlice gmina Gaworzyce,
17. Decyzja nr 881.2020 wydana przez Starostę Polkowickiego w dniu 18.05.2021 r. udzielająca pozwolenia na budowę dla punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK) wraz z infrastrukturą towarzyszącą w m. Szklarki na działce ew. nr 216/2 obręb Szklarki jednostka ewidencyjna Przemków,
18. Decyzja nr 47/2023 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Polkowicach z dnia 07.12.2023 r. udzielająca pozwolenia na użytkowanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK) w m. Szklarki na działce ew. nr 216/2 obręb Szklarki jednostka ewidencyjna Przemków, (*)
19. Zawiadomienie o terminie rozpoczęcia robót budowlanych z dnia 19.12.2022 r. adresowane do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Polkowicach dla Budowy Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
20. Decyzja Starosty Polkowickiego z dnia 02.01.2024 r. udzielająca Polkowickiej Dolinie Recyklingu ul. Dąbrowskiego 2 , 59-100 Polkowice zezwolenia na zbieranie odpadów na terenie działki nr 216/2 obręb Szklarki Gmina Przemków, (*)
21. Protokół nr 2 odbioru końcowego inwestycji pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów w gminie Przemków wraz z uzyskaniem pozwolenia na użytkowanie” z dnia 08.12.2023 r. wraz z kosztorysem powykonawczym sporządzonym przez Pro-Infra Sp. z o.o. 67-222 Jerzmanowa, ul. Ogrodowa 8. (*)
22. Deklaracja zgodności dla wagi samochodowej elektronicznej zagłębianej typ WSEZ40 o nośności 40 t. wystawiona przez Rinstrum Europe GmbH (Niemcy) zamontowanej na terenie PSZOK Szklarki gmina Przemków,
23. Protokół odbioru kontenerów na odpady z dnia 13.12.2022 r. (*)
24. Zestawienie środków trwałych (data wydruku 05.03.2024 r.) PSZOK Szklarki ul. Ceglana 6A o wartości początkowej 3.077.281,86 zł, (*)
25. Zestawienie środków trwałych (data wydruku 05.03.2024 r.) PSZOK Koźlice 65A o wartości początkowej 3.520.723,88 zł, (*)
26. Umowa użyczenia gruntu z dnia 19.06.2020r zawarta pomiędzy Związkiem Gmin Zagłębia Miedziowego a Gminą Przemków 59-170 Przemków, Plac Wolności 25 celem użyczenia bezpłatnie działki nr 216/2 o pow. 0,71 ha położonej w gminie Przemków na budowę i prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów,
27. Umowa użyczenia z dnia 18.05.2021 r. zawarta pomiędzy Związkiem Gmin „Zagłębia Miedziowego” a Gminą Gaworzyce 59-180 Gaworzyce, ul. Dworcowa 95 celem użyczenia działek nr 529 o pow. 0,29 ha i nr 527 o pow. 3,33 ha obręb Koźlice do budowy i prowadzenia punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
28. Treść księgi wieczystej nr LE1G/00036721/2 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Głogowie V Wydział Ksiąg Wieczystych dla działki nr 529 obręb Koźlice której właścicielem jest Gmina Gaworzyce,

29. Treść księgi wieczystej nr LE1G/00032347/8 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Głogowie V Wydział Ksiąg Wieczystych dla działki nr 216/2 obręb Szklarki której właścicielem jest Gmina Przemków,
30. Oryginały faktur – 13 szt.,
31. Dokumentacja fotograficzna z wykonanych oględzin w dniu 06.03.2024 r. (*)

UWAGA - dokumenty zaznaczone * stanowią roboczą dokumentację/akta kontroli.

NFOŚiGW
Departament Kontroli
Ekspert

Janusz Konecki

WUJOW
Geometric Control
[K] 2011

Janusz Konecki