|  |
| --- |
| **IK-03/W/167** |

**INSTRUKCJA PRZEPROWADZANIA WIZYTACJI W MIEJSCU ORAZ WYPEŁNIANIA LISTY KONTROLNEJ DLA DZIAŁAŃ: 313;322;323, 321, 125-S, 125-M, 413-Odnowa i rozwój wsi, 413-Małe Projekty, 421, 413 (ETAP OBSŁUGI WNIOSKU O PŁATNOŚĆ)**

1. **WERYFIKACJA REALIZACJI OPERACJI**
2. Zgodność lokalizacji operacji.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych należy zweryfikować, czy lokalizacja operacji jest zgodna z miejscem realizacji operacji wskazanym w Umowie/Decyzji o przyznanie pomocy.

W polu „Dane podmiotu kontrolowanego” należy wpisać informację dot. lokalizacji operacji. W przypadku operacji liniowych dopuszczalne jest wpisanie w liście kontrolnej – „ nr działek ewidencyjnych zgodne z numerami działek wskazanymi w pozwoleniu na budowę”.

W przypadku, gdy posesja, na której jest realizowana operacja oznaczona jest nazwą ulicy oraz numerem, należy zweryfikować czy adres ten jest zgodny z zapisami wniosku o pomoc lub Umowy.

Jeżeli operacja jest związana z nieruchomością, np. modernizacja budynku, to lokalizacja operacji wskazuje położenie i nr działki, na której dana inwestycja jest realizowana.

W przypadku gdy przedmiotem operacji są roboty budowlane lokalizację operacji weryfikujemy:

* 1. dla inwestycji, dla których jest wymagany projekt budowlany – na podstawie danych zawartych w decyzji zatwierdzającej projekt i udzielającej pozwolenia na budowę,
  2. dla inwestycji, dla których nie jest wymagana decyzja zatwierdzająca projekt i udzielająca pozwolenia na budowę ale występuje obowiązek zgłoszenia właściwemu organowi robót budowlanych – na podstawie oświadczenia o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane,
  3. dla pozostałych inwestycji - na podstawie danych zawartych w opisie planowanych robót, szkicach i rysunkach zawierających charakterystyczne wymiary i lokalizacje robót.

W przypadku operacji liniowej, która jest lokalizowana na dużej liczbie działek dopuszcza się weryfikację lokalizacji operacji na podstawie inwentaryzacji powykonawczej.

W celu pozostawienia właściwego śladu rewizyjnego przeprowadzanych czynności należy w polu „Uwagi kontrolujących” wpisać nazwę weryfikowanej dokumentacji oraz dane ją identyfikujące lub wykonać kopię/fotografię tej dokumentacji (np. dla operacji, której przedmiotem były roboty budowlane - strona tytułowa projektu budowlanego wraz z lokalizacją operacji).

W przypadku operacji liniowych realizowanych w ramach działania „Wdrażanie projektów współpracy” oraz „Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju – Małe projekty”, np. oznakowanie szlaku lub ścieżki rowerowej, które nie obejmują prac budowlanych, jeżeli nie jest możliwe wskazanie szczegółowego adresu realizacji operacji, w umowie przyznania pomocy figuruje adres zamieszkania/siedziby beneficjenta. Szczegółowe informacje o obszarze realizacji operacji są zawarte we wniosku o przyznanie pomocy w sekcji *V.* *Opis operacji* lub na załączonych do wniosku o przyznanie pomocy rysunkach/mapach z zaznaczonymi punktami, przez które przebiega tego rodzaju przedsięwzięcie. Podczas czynności kontrolnych należy zweryfikować lokalizację takiej operacji w oparciu o dane zawarte we wniosku o przyznanie pomocy.

TRYB POSTĘPOWANIA W PRZYPADKU OPERACJI LINIOWYCH REZALIZOWANYCH W RAMACH DZIAŁANIA „PODSTAWOWE USŁUGI DLA LUDNOŚCI I GOSPODARKI WIEJSKIEJ”.

W przypadku kiedy operacja liniowa realizowana jest na dużej liczbie (ponad 25) działek (linia wodociągowa lub linia kanalizacyjna) weryfikację lokalizacji operacji należy przeprowadzić na próbie działek wybranej zgodnie z algorytmem stosowanym podczas weryfikacji operacji zawierającej dużą liczbę (ponad 25) składników tego samego typu.

Dopuszczalne jest aby próba działek wybrana w celu weryfikacji lokalizacji operacji pokrywała się z próbą wybraną w celu zweryfikowania zgodności zestawienia rzeczowo-finansowego z realizacji operacji, zwierająca dużą liczbę składników tego samego typu.

1. Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji.

Pola listy kontrolnej przeznaczone na wpisanie danych uzyskanych od podmiotu kontrolowanego na temat zakresu rzeczowego operacji należy wypełnić w oparciu o *Zestawienie rzeczowo-finansowe z realizacji operacji dla etapu…* stanowiące załącznik do *Wniosku o płatność pośrednią/końcową*. Pola listy kontrolnej należy wypełnić danymi analogicznie jak to ma miejsce w *Zestawieniu rzeczowo-finansowym z realizacji operacji dla etapu…,* przy czym wpisując dane do pola „Ilość” należy uwzględnić ilość danej kategorii wg rozliczenia (kol. 4 *Zestawienia rzeczowo-finansowego z realizacji operacji dla etapu…*). Podczas wykonywania czynności kontrolnych należy zweryfikować w miejscu realizacji operacji, czy zakres realizowanej operacji obejmuje wszystkie elementy wskazane w *Zestawieniu rzeczowo-finansowym z realizacji operacji dla etapu…* oraz odpowiada sprawozdanemu wolumenowi. W przypadku rozbieżności pomiędzy stanem faktycznym a danymi przekazanymi przez beneficjenta wraz z *Wnioskiem o płatność* w polu „Uwagi kontrolujących” należy wpisać rzeczywistą, stwierdzoną w terenie ilość poszczególnych elementów inwestycji.

Podczas kontroli należy zweryfikować wszystkie grupy kosztów wykazane przez Beneficjenta w Zestawieniu rzeczowo-finansowym tj.: „*Koszty inwestycyjne*”, a także „*Koszty ogólne.”*

WERYFIKACJA PRAC BUDOWLANYCH.

W przypadku, gdy przedmiotem operacji była realizacja prac budowlanych podczas wizytacji w miejscu należy zweryfikować wykonanie prac na podstawie *Zestawienia rzeczowo-finansowego operacji* (*Zestawienie rzeczowo – finansowe operacji* powinno być sporządzone w oparciu o kosztorys inwestorski, w układzie odpowiadającym tabeli elementów scalonych z kosztorysu inwestorskiego o szczegółowości pozwalającej na weryfikację poszczególnych instalacji wchodzących w skład obiektu np. instalacja elektryczna, kanalizacyjna, fundamenty itp.), wspomagając się projektem budowlanym, a w przypadku konieczności rozszerzenia zakresu kontroli w oparciu o najbardziej aktualny kosztorys znajdujący się w teczce sprawy z wykorzystaniem jedynie w celach pomocniczych projektu budowlanego.

Szczegółowość przeprowadzenia wizytacji sprowadza się do zweryfikowania poprawności wykonania poszczególnych elementów scalonych z zestawienia rzeczowo – finansowego bez konieczności sprawdzania elementów szczegółowych projektu wchodzących w skład elementów scalonych. Poniżej przykład poprawnego przeprowadzenia wizytacji:

Przykład 1

**Instalacja elektryczna**

W przypadku kiedy elementem *Zestawienia rzeczowo-finansowego operacji* jest wykonanie instalacji elektrycznej, podczas czynności kontrolnych należy zweryfikować, czy została ona wykonana we wszystkich lokalizacjach wskazanych w projekcie budowlanym, a także dokonać sprawdzenia jej poprawnego działania. Jeżeli w pozycji tej wpisano również inne elementy np. zakup i montaż klimatyzacji (klimatyzatory wraz z montażem) weryfikacji należy poddać fakt jej zainstalowania oraz poprawność działania.

Przykład 2

**Instalacja sanitarna**

Należy zweryfikować, czy wszystkie elementy instalacji sanitarnej zostały wykonane w lokalizacjach wskazanych w projekcie budowlanym oraz sprawdzić, czy całość instalacji funkcjonuje.

W powyższym przypadku należy sprawdzić, czy we wszystkich pomieszczeniach, w których zgodnie z projektem budowlanym istnieją elementy instalacji sanitarnej oraz zweryfikować, czy zaprojektowana liczba np. armatury sanitarnej odpowiada liczbie faktycznie zamontowanych urządzeń.

W przypadku kiedy wynik weryfikacji jest negatywny (np. instalacja została wykonana, ale nie jest sprawna lub liczba faktycznie zamontowanych urządzeń jest inna od liczby podanej w projekcie) należy dla **danej** pozycji zestawienia przeprowadzić czynności kontrolne tak jak **w trybie przewidzianym dla kontroli na miejscu**, co oznacza konieczność weryfikacji wszystkich pozycji znajdujących się w najbardziej aktualnym kosztorysie znajdującym się w teczce sprawy z wykorzystaniem jedynie w celach pomocniczych projektu budowlanego.

Przeprowadzone czynności kontrolne powinny zostać potwierdzone pozostawieniem odpowiedniego śladu rewizyjnego w formie syntetycznego opisu przeprowadzonych czynności i skontrolowanych elementów operacji.

WERYFIKACJA OPERACJI ZWIERAJĄCEJ DUŻĄ LICZBĘ SKŁADNIKÓW TEGO SAMEGO TYPU.

W przypadku, gdy na daną pozycję zestawienia rzeczowo-finansowego/kosztorysu/dokumentacji projektowej składa się duża liczba (ponad 25 sztuk) składników tego samego typu, np. studzienki kanalizacyjne, kosze na śmieci, przystanki autobusowe itp., kontrolę można ograniczyć kontrolę do weryfikacji wybranej próby, przyjmując następujący tok postępowania: należy zweryfikować obligatoryjnie 25 elementów oraz 10% pozostałej części składającej się na cały ich wolumen. Przykładowo, jeżeli liczba elementów danej pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego wynosi 76 kontroli należy poddać 31 z nich (25 + [/76-25/ x 10%]). Przy stosowaniu algorytmu wynik końcowy należy zaokrąglić do wartości całkowitych w górę.

W przypadku, gdy składniki weryfikowanej pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego umiejscowione zostały w różnych lokalizacjach (w różnych miejscowościach) wyboru należy dokonać w sposób reprezentatywny tak, aby w ramach operacji skontrolować obliczoną za pomocą alogorytmu określoną liczbę składników. Pozostałą cześć składników dla danej pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego należy zweryfikować na podstawie dokumentów finansowo-księgowych i innej dokumentacji potwierdzającej realizację operacji (w *Raporcie z czynności kontrolnych* lub załącznikach do niego należy zawrzeć przedmiotową informację). W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości należy kontrolę rozszerzyć na wszystkie elementy danej pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego.

W celu pozostawienia prawidłowego śladu rewizyjnego należy sporządzić i załączyć do raportu z czynności kontrolnych zestawienie skontrolowanych składników (ich wolumen) dla poszczególnych lokalizacji operacji. Zaleca się również wykonanie dokumentacji fotograficznej skontrolowanych składników operacji. Informację o załączniku należy umieścić w polu „Uwagi kontrolujących”.

W każdym przypadku w celu zapewnienia należytego śladu rewizyjnego przeprowadzanych czynności należy w Liście kontrolnej do raportu w polu „Uwagi kontrolujących” dla każdej składowej pozycji *Zestawienia rzeczowo-finansowego z realizacji operacji* wskazać sposób jej weryfikacji. Jeżeli to możliwe należy wpisać nazwę i numer dokumentu, na podstawie którego weryfikacja została przeprowadzona.

**Weryfikacja robót budowlanych w zakresie prac wykończeniowych elewacji, ścian, podłóg i sufitów (np.: malowanie, gładzie gipsowe, tynki dekoracyjne i strukturalne, glazura, terakota. sufity podwieszane) w przypadku operacji, które wymagają sporządzenia projektu budowlanego.**

Podczas czynności kontrolnych dotyczących ww. prac należy w pierwszej kolejności sprawdzić, czy zakres ich realizacji jest zgodny z zapisami projektu budowlanego. Jeżeli weryfikacja potwierdza wykonanie ww. prac zgodnie z projektem (roboty są wykonane zgodnie z opisem i w lokalizacjach wskazanych w projekcie) dopuszcza się odstąpienie od mierzenia powierzchni poziomych i pionowych, na których zostały one wykonane.   
W takiej sytuacji w liście kontrolnej do raportu dla pozycji, która zawiera ww. roboty, należy zaznaczyć odpowiedź „TAK” a w polu „Uwagi kontrolujących” umieścić zapis „Weryfikacja na podstawie opisu z projektu budowlanego”.

W sytuacji, gdy weryfikacja zakresu wykonania prac wykończeniowych w danym zakresie np. układanie tynków mozaikowych, wykaże niezgodności z zapisami projektu (np. w danym pomieszczeniu ściany zostały pokryte farbą akrylową, zamiast pokrycia tynkiem mozaikowym), należy podać sumaryczną powierzchnię, na której ułożono tynk mozaikowy. W tym celu należy dla pozostałych pomieszczeń dokonać pomiarów powierzchni pionowych i poziomych, na których zgodnie z projektem powinny zostać wykonane dane prace wykończeniowe. W takiej sytuacji, w liście kontrolnej do raportu dla pozycji, która zawiera ww. roboty należy zaznaczyć odpowiedź „NIE”, w polu „Uwagi kontrolujących” umieścić wielkości stwierdzone w wyniku pomiarów.

TRYB POSTĘPOWANIA PODCZAS WIZYTACJI W MIEJSCU PRZEPROWADZANEJ DLA DZIAŁANIA 431.FUNKCJONOWANIE LOKALNEJ GRUPY DZIAŁANIA, NABYWANIE UMIEJĘTNOŚCI I AKTYWIZACJA

W przypadku zlecenia wizytacji dla działania *431.Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja* czynnościom kontrolnym podlega tylko ten etap operacji, dla którego rozpatrywany jest wniosek o płatność.

Podczas wizytacji w miejscu weryfikacji podlegają przede wszystkim zadania o charakterze materialnym. W sytuacji, kiedy w zleceniu wizytacji nie wskazuje się, które zadania maja zostać zweryfikowane, zespół kontrolny przeprowadza analizę *Szczegółowego opisu zadań zrealizowanych w ramach etapu* w celu wyboru zadań o charakterze materialnym, które podlegać będą sprawdzeniu podczas wizytacji w miejscu. W sytuacji kiedy w ramach danego etapu nie zostały zrealizowane zadania o charakterze materialnym należy zwrócić się pismem P-02/167 do komórki obsługującej wniosek o płatność w celu wyjaśnienia przyczyń zlecenia wizytacji.