

Porąbka, dnia 11 kwietnia 2019

**Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Katowicach**

ul. Plebiscytowa 19, 40-035 Katowice
tel.: (032) 60 32 200, fax: (032) 251 04 06
REGON 271806983, NIP 954-22-39-831

PROTOKÓŁ NR 31 / 2019

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej w dniu 11 kwietnia 2019 r. w Gminie Porąbka.

1. Kontrolę z ramienia Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzili:

Michał Lis
(imię i nazwisko)

Starszy Inspektor
(stanowisko służbowe)

Dariusz Sojka
(imię i nazwisko)

Inspektor
(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielali:

Ilona Bogusz
(imię i nazwisko)

**Kierownik Referatu Ochrony Środowiska
i Funduszy Strukturalnych**
(stanowisko służbowe)

Marzena Krupińska
(imię i nazwisko)

**Inspektor Referatu Ochrony Środowiska
i Funduszy Strukturalnych**
(stanowisko służbowe)

3. Podstawa prawna kontroli:

Art. 400k ust. 1 pkt. 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz. U. z 2018r., poz. 799, z późn. zm.)

4. Przedmiot kontroli:

Realizacja umów:

- pożyczki nr **185/2018/232/OA/poe/P** z dnia 29.06.2018r. w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości: **100.000,00zł**
- dotacji nr **201/2018/232/OA/poe/D** z dnia 29.06.2018r. w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości: **138.000,00zł**,
- nr **59/2018/232/OA/poe/U** z dnia 21.06.2018r. w sprawie częściowego warunkowego umorzenia pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 102/2015/232/OW/ot-st/P z 29.07.2015r., w wysokości **65.700,00zł**.

z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „**Realizacja Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Porąbka w roku 2018**”.

Do umowy pożyczki zawarto **aneks nr 1** z dnia 25.03.2019r., dotyczący zmiany: efektu rzeczowego i ekologicznego.

Do umowy dotacji zawarto **aneks nr 1** z dnia 25.03.2019r., dotyczący zmiany: kwoty dotacji, efektu rzeczowego i ekologicznego, harmonogramu wypłaty dotacji.

Do umowy umorzenia części pożyczki zawarto **aneks nr 1** z dnia 28.01.2019r., dotyczący zmiany: efektu rzeczowego i ekologicznego.

4.1. Wartość zadania:

- wg umów pożyczki, dotacji i umorzenia: 760.076,00zł
- wykonanie na dzień kontroli: 1.000.892,78zł

4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu.

Wykonany zakres rzeczowy zadania jest zgodny z zapisami umów pożyczki, dotacji oraz umorzenia części pożyczki – szczegółowy opis w pkt. 6.1 i 7 niniejszego protokołu.

4.3. Stan formalno-prawny:

Zgodnie z wyjaśnieniami Pożyczkobiorcy, w odniesieniu do modernizacji kotłowni, polegających na zabudowie pieców opalanych paliwem stałym, oraz gazowym, roboty te zostały zrealizowane bez konieczności uzyskania decyzji pozwolenia na budowę.

4.4. Terminy realizacji zadania:

- Wg umów pożyczki i dotacji: 01.01.2018r. – 30.11.2018r.
- Wg umowy umorzenia części pożyczki: 30.05.2018r. – 30.11.2018r.

4.5. Wykonawca:

Kompleksowa realizacja Programu była bezpośrednio koordynowana przez pracowników Referatu Ochrony Środowiska i Funduszy Strukturalnych Urzędu Gminy Porąbka, w myśl Uchwały Rady Gminy Porąbka nr XXXIII/281/2018 z dnia 30.01.2018r., w sprawie określenia zasad i trybu udzielania oraz sposobu rozliczania dotacji celowej na dofinansowanie inwestycji z zakresu modernizacji źródeł ciepła w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Porąbka.

4.6. Źródła finansowania zadania w okresie: styczeń 2018r. – listopad 2018r.

Lp.	Źródła finansowania	Planowane wg umów	Wykonanie na dzień kontroli
1	Środki WFOŚiGW pożyczka nr 185/2018/232/OA/poe/P	100 000,00 zł	100 000,00 zł
2	Środki WFOŚiGW dotacja nr 201/2018/232/OA/poe/D	138 000,00 zł	138 000,00 zł
3	Środki WFOŚiGW umorzenie nr 59/2018/232/OA/poe/U	65 700,00 zł	65 700,00 zł
4	Środki Gminy	300,00 zł	300,00 zł
5	Środki Mieszkańców	456 076,00 zł	696 892,78 zł
	Razem:	760 076,00 zł	1 000 892,78 zł

4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW:

Na podstawie przedłożonych przez Gminę podczas kontroli oryginałów faktur, stwierdzono poprawność dokonanego opisu, odnoszącego się do źródeł finansowania ze środków Funduszu, jak również potwierdzono realizację płatności dla środków Funduszu. Szczegółowy opis w pkt. 7.

5. Protokoły odbiorowe:

Zgodnie z dostarczonym „Zestawieniem zadań zrealizowanych w ramach POE” z dnia 07.12.2018r., protokoły zostały spisane z Inwestorami w terminie do **28.11.2018r.**

5.1. Opinie i protokoły uczestników odbioru zgodnie z art. 54-59 Prawa Budowlanego:

Nie dotyczy przedmiotowego zadania.

6. Uzyskane efekty ekologiczne.

Planowane: zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do atmosfery o: pył-6.706kg/a, SO₂-2.835kg/a, NO_x-103kg/a, CO-4.273kg/a, CO₂-217.977kg/a, b-a-p - 1,3kg/a.

Planowany termin osiągnięcia efektu ekologicznego: **30.11.2018r.**

Rzeczywiste: zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do atmosfery o: pył-6.706kg/a, SO₂-2.835kg/a, NO_x-103kg/a, CO-4.273kg/a, CO₂-217.977kg/a, b-a-p - 1,3kg/a.

Rzeczywisty termin osiągnięcia efektu ekologicznego: **28.11.2018r.**

6.1. Efekty rzeczowe: do dnia kontroli wykonano:

Planowane: W budynkach indywidualnych, zlokalizowanych na terenie gminy Porąbka zaplanowano wykonanie prac, polegających na:

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 69 budynkach,
- b) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem gazowym w 7 budynkach,
- c) zmodernizowaniu 76 źródeł ciepła.

Rzeczywiste: Na podstawie Zestawienia zadań zrealizowanych w ramach POE z dnia 07.12.2018r., oraz na podstawie zweryfikowanych podczas kontroli oryginałów dokumentów i przeprowadzeniu wizji w terenie dla wybranych losowo Inwestorów objętych Programem (szczegóły w pkt. 7 niniejszego protokołu), stwierdzono, że w budynkach indywidualnych, zlokalizowanych na terenie Gminy Porąbka wykonano prace, polegające na:



- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 69 budynkach,
- b) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem gazowym w 7 budynkach,
- c) zmodernizowaniu 76 źródeł ciepła.

7. Ustalenia prawidłowości realizacji umowy.

W poniższej tabeli dokonano zestawienia 8 wybranych losowo Inwestorów, dla których przeprowadzono wizję lokalną oraz zweryfikowano kompletność udostępnionej przez Gminę dokumentacji, co potwierdziło prawidłowość realizacji zadania wg wymogów umownych WFOŚiGW w Katowicach, w tym:

- oryginały faktur stanowiące rozliczenie środków Funduszu, wraz z potwierdzeniami przelewów,
- protokoły odbioru końcowego i przekazania do użytkowania zadań zrealizowanych w ramach POE, według wzoru obowiązującego w Funduszu,
- formularze przekazania starych kotłów.

Lp.	Adres	Pozwolenie na budowę (numer data). *	Wyszczególnienie zakresu rzeczowego	Nr i data faktury	Kwota całkowita faktury brutto [zł]	Środki Inwestora	Środki WFOŚiGW umorzenie	Środki WFOŚiGW dotacja	Środki WFOŚiGW - pożyczka	Środki budżet gminy	Data przelewu	Data odbioru końcowego zadania	Data fizycznej likwidacji urządzeń przezwoznych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	ul.	nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy JUNKERS-BOSCH typu SMART o mocy 24 kW - szt. 1	451/06/2018 z dnia 2018-06-29	12 718,00	8 718,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	30.06.2018	17.07.2018	29.06.2018
2	ul.	nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy BUDERUS typu LOGOMAX PLUS GB-062-14V2 o mocy 14 kW - szt. 1	FVAT/120/09/2018 z dnia 2018-09-14,	6 260,00	2 260,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	12.09.2018	16.10.2018	21.07.2018
		FS/57/09/2018 z dnia 2018-09-13,		1 049,00	1 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy JUNKERS typu CEVAPUR Compact o mocy 24 kW - szt. 1	2/10/2018 z dnia 2018-10-03	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	03.10.2018	25.10.2018	05.09.2018
4	ul.	nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy Immergas typu VICTRIX MAIOR 35xTT o mocy 34,2 kW - szt. 1	F/150/2018 z dnia 2018-07-25	7 649,99	3 649,99	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	27.08.2018	16.10.2018	03.10.2018
		F/177/2018z dnia 2018-09-20		2 229,80	2 229,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.10.2018		
5	ul.	nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy Immergas typu VICTRIX TERRA 24 PLUS o mocy 24 kW - szt. 1	6/2018 z dnia 2018-09-21	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.09.2018	16.10.2018	06.09.2018
		F/151/2018 z dnia 2018-07-25		3 800,01	1 800,01	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	27.08.2018		
		F/160/2018 z dnia 2018-09-01		2 050,00	2 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	04.09.2018		
		5/2018 z dnia 2018-09-12		2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.09.2018			
		nie dotyczy		F/166/2018 z dnia 2018-09-10	2 137,26	137,26	0,00	0,00	2 000,00	0,00	26.09.2018		

Lp.	Adres	Pozwolenie na budowę (numer data) *	Wyszczególnienie zakresu rzeczowego	Nr i data faktury	Kwota całkowita faktury brutto [zł]	Środki inwestora	Środki Gminy - umorzenie pożyczki WFOŚiGW	Środki WFOŚiGW - dotacja	Środki WFOŚiGW - pożyczka	Środki budżet gminy	Data przelewu	Odbioru końcowego zadania	Fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
6	ul. 	nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy ACV Polska typu Kompakt HRE 30 eco o mocy 26 kW - szt. 1	1/07/2018 z dni 2018-07-03	13 365,51	9 365,51	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	03.07.2018	03.07.2018	02.07.2018
7		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy Saunier Duval typu ISOTWIN Condens o mocy 25 kW - szt. 1	8/2018 z dnia 2018-11-01	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01.11.2018		
		nie dotyczy		F/PSZ/01/18/101668 z dnia 2018-10-24	6 221,34	2 221,34	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	24.10.2018	13.11.2018	06.11.2018
		nie dotyczy		02993/2018 z dnia 2018-11-02	2 496,45	2 496,45	0,00	0,00	0,00	0,00	02.11.2018		
8		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy ACV Polska typu Kompakt HRE 30 eco o mocy 24/28 kW - szt. 1	FS 56/2018 z dnia 2018-06-29	10 400,00	6 400,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	29.06.2018	29.06.2018	28.06.2018

ODO - OCHRONA DANYCH OSOBYCH

8. Załączniki do protokołu:

- Załącznik nr 1 - dokumentacja fotograficzna,

9. Uwagi:

- Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.
- Stwierdzono zamontowanie oznakowania inwestycji.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach z czego jeden zatrzymuje jednostka kontrolowana.

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń.

WFOŚiGW w Katowicach
Inspektor

Dariusz Sojka

.....
Przedstawiciel WFOŚiGW w Katowicach

WFOŚiGW w Katowicach
Starszy Inspektor

Michał Lis

Inspektor Referatu Ochrony Środowiska i Funduszy Strukturalnych INSPEKTOR

Ilona Bogusz

.....
Przedstawiciel jednostki kontrolowanej

Małgorzata KRUPINSKA

WÓJT

Paweł Zemanek

.....
Kierownik jednostki kontrolowanej

Urząd Gminy Porąbka
43-353 PORĄBKA ul. Krakowska 3
powiat bielski, woj. śląskie
tel./fax (33) 8272860; 8272800

