

Zabrze, dnia 11 września 2018r.

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 153 / 2018

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej w dniach 10 i 11 września 2018r. w Urzędzie Miasta Zabrze.

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

Michał Lis
(imię i nazwisko)

Starszy Inspektor
(stanowisko służbowe)

Ewa Wróbel
(imię i nazwisko)

Starszy Inspektor
(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielali:

Janusz Famulicki
(imię i nazwisko)

Naczelnik Wydziału Ekologii
(stanowisko służbowe)

Elżbieta Gąsior
(imię i nazwisko)

Inspektor
(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 **55/2015/88/OA/poe-kw/P** z dnia 03.06.2015r., w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości: **921.667,23zł**,
- dotacji nr **166/2015/88/OA/poe-kw/B** z dnia 03.06.2015r., w sprawie przyznania środków NFOŚiGW w Warszawie w wysokości: **1.185.000,73zł**,

z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „**Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze - etap VI – KAWKA**”.

Do umów zawarto **aneks nr 1** z dnia 12.04.2016r., dotyczący zmiany: kwoty pożyczki i dotacji, harmonogramu wypłaty dotacji oraz wypłaty i spłaty pożyczki.

Gpnc *ldy*

fw

4.1. Wartość zadania:

- wg umów: 2.701.135,36zł
- wykonanie na dzień kontroli: 2.701.135,36zł

4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu.

Wykonany zakres rzeczowy zadania jest zgodny z rozliczeniem końcowym z dnia 16.12.2015r., (data wpływu do Funduszu: 17.12.2015r.) oraz §4. przedmiotowej umowy – szczegółowy opis w pkt. 6.1 i 7 niniejszego protokołu.

4.3. Stan formalno-prawny:

Nie dotyczy przedmiotowej inwestycji.

4.4. Terminy realizacji zadania:

- Wg umów pożyczki i dotacji: 01.08.2013r. – 30.10.2015r.

4.5. Wykonawca:

Przedstawiono Umowę nr **CRU/1268/2015 z dnia 05.05.2015r.**, zawartą z Firmą **EKOSCAN INNOWACJA I ROZWÓJ Sp. z o.o.**, z siedzibą w Świerkłańcu przy ul. Błękitnej 12 w zakresie:

- a) pełnienia funkcji Operatora Programu VI etapu Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Miasta Zabrze przyjętego Uchwałą nr VII/49/11 z dnia 14 marca 2011r., zmienionej uchwałą nr XLIX/729/14 Rady Miasta Zabrze z dnia 17 marca 2014r.,
oraz
- b) przygotowania wniosku dotyczącego dofinansowania zadania pn. Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej emisji na terenie miasta Zabrze – Etap VII - KAWKA

Termin realizacji przedmiotu umowy ustalono:

- a) od 05.05.2015r. do 31.12.2015r.,
- b) od 05.05.2015r. do 7 dni przed końcem naboru wniosków.

Wynagrodzenie dla Operatora Programu ustalono w wysokości:

- a) 68.326,50zł brutto,
- b) 2.460,00zł brutto.

Zgodnie z wyjaśnieniem Pożyczkobiorcy, Wykonawcy robót budowlanych zgłaszali się do uczestniczenia w Programie przez cały czas jego trwania (zgodnie z załącznikiem nr 2 do Regulaminu). Natomiast firmy montażowe mają wyznaczony termin złożenia oferty zgodnie z załącznikiem nr 2 do Regulaminu. Każdy właściciel budynku, dokonywał samodzielnie wyboru wykonawcy, (spośród listy referencyjnej, dostępnej na stronie internetowej www.niskaemisja.pl), który spełniał kryteria formalne i merytoryczne określone w załącznikach nr 1 i 2 do

Góra *by*

ew

Regulaminu. Warunki uczestnictwa Instalatora w Programie, wymagały przedłożenia przez Instalatora zgłoszenia swojej oferty do udziału w Programie dostarczając następujące dokumenty (aktualność dokumentów z ostatnich 3 miesięcy poprzedzających rejestrację u Operatora):

- NIP, REGON, informację teleadresową,
- Odpis z KRS bądź zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej,
- Dokument stwierdzający, że dostawca jest płatnikiem podatku VAT,
- Dokument stwierdzający nie zaleganie ze składkami w ZUS,
- Dokument stwierdzający nie zaleganie ze składkami w Urzędzie Skarbowym,
- Autoryzacje, minimum 2 producentów urządzeń grzewczych, których kotły oraz kolektory słoneczne zostaną zakwalifikowane do udziału w Programie,
- Polisa ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej,
- Oświadczenie o posiadaniu punktu serwisowego
- Oświadczenie o wykonywaniu we własnym zakresie prac i niepodzlecaniu ich innym podmiotom,
- Oświadczenie o przystąpieniu do usunięcia usterki do 24 godzin od momentu pisemnego zgłoszenia przez Inwestora,
- Oświadczenie o spełnieniu przepisów art. 22 ustawy Prawo zamówień publicznych.

4.6. Źródła finansowania zadania w okresie: sierpień 2013r. – październik 2015r.

Lp.	Źródła finansowania	Planowane wg umowy [brutto]	Wykonanie na dzień kontroli [brutto]
1	Środki WFOŚiGW w Katowicach pożyczka nr 55/2015/88/OA/poe-kw/P	921 667,23 zł	921 667,23 zł
2	Środki NFOŚiGW w Warszawie dotacja nr 166/2015/88/OA/poe-kw/B	1 185 000,73 zł	1 185 000,73 zł
3	Środki Gminy Zabrze	4 000,00 zł	4 000,00 zł
4	Środki Mieszkańców	590 467,40 zł	590 467,40 zł
	Razem:	2 701 135,36 zł	2 701 135,36 zł

4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW:

- a) Na podstawie przedłożonych podczas kontroli oryginałów faktur, dla części z nich stwierdzono rozbieżność naniesionych kwot rozliczających pożyczkę i dotację w odniesieniu do dostarczonego rozliczenia końcowego z dnia 16.12.2015r. Potwierdzono realizację płatności dla środków Funduszu. Szczegółowy opis w pkt 7.

Gosia *10/11*

ew

b) Faktury płatne ze środków WFOŚiGW i NFOŚiGW potwierdzające przeprowadzenie kampanii edukacyjnej.

Wyszczególnienie zakresu rzeczowego	Nr i data faktury	Kwota całkowita faktury brutto [zł]	Źródła finansowania			Data przelewu	Data (na podstawie posiadanych dokumentów)	
			Środki Gminy	Środki WFOŚiGW pożyczka	Środki NFOŚiGW dotacja		Rozpoczęcia zadania	Odbioru końcowego zadania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Organizacja konferencji poświęconej ograniczeniu niskiej emisji wraz z przygotowaniem ulotek informacyjnych	FV/000017/10 /15 (30.10.2015)	17 540,00	3 508,00	6 139,00	7 893,00	02.11.2015	28.09.2015	14.10.2015
	FV/000003/5/ 15 (18.05.2015)	2 460,00	492,00	861,00	1 107,00	02.11.2015	28.09.2015	14.10.2015

5. Protokoły odbiorowe:

Protokoły odbioru końcowego i przekazania do użytkowania zostały spisane z Inwestorami w terminach do dnia **30.10.2015r.**

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

Nie dotyczy przedmiotowej inwestycji.

6. Uzyskane efekty ekologiczne.

Planowane: zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do atmosfery o: pył PM10 - 1.726,56kg/a, pył PM2,5 - 1.635,68kg/a, SO₂ - 4.089,20kg/a, NO_x - 590,66kg/a, CO₂ - 430.320,00kg/a, b-a-p - 1,22kg/a przy produkcji energii ze źródeł odnawialnych min. 640GJ/a.

Planowany termin osiągnięcia efektu ekologicznego: **30.10.2015r.**

Rzeczywiste: zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do atmosfery o: pył PM10 - 1.726,56kg/a, pył PM2,5 - 1.635,68kg/a, SO₂ - 4.089,20kg/a, NO_x - 590,66kg/a, CO₂ - 430.320,00kg/a, b-a-p - 1,22kg/a przy produkcji energii ze źródeł odnawialnych min. 640GJ/a.

Rzeczywisty termin osiągnięcia efektu ekologicznego: **30.10.2015r.**

Gosra JG

EW

6.1. Efekty rzeczowe - do dnia kontroli wykonano:

Planowane: w budynkach indywidualnych, zlokalizowanych na terenie Gminy Zabrze zaplanowano wykonanie prac polegających na:

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 120 budynkach,
- b) zmodernizowaniu 120 źródeł ciepła,
- c) zakupie i montażu 80 instalacji solarnych,
- d) przeprowadzeniu kampanii edukacyjnej.

Rzeczywiste: Na podstawie rozliczenia końcowego z dnia 16.12.2015r., (data wpływu do Funduszu: 17.12.2015r.), oraz przeprowadzonej podczas kontroli wizji w terenie dla części Inwestorów objętych Programem ograniczenia niskiej emisji stwierdzono, że wykonano prace polegające na:

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 120 budynkach,
- b) zmodernizowaniu 120 źródeł ciepła,
- c) zakupie i montażu 80 instalacji solarnych,
- d) przeprowadzeniu kampanii edukacyjnej.

7. Ustalenia prawidłowości realizacji umowy.

W załączonym do niniejszego protokołu zestawieniu tabelarycznym dokonano zestawienia 12 wybranych losowo Inwestorów, dla których przeprowadzono wizję lokalną, oraz zweryfikowano kompletność udostępnionej przez Urząd Miasta Zabrze dokumentacji, co **(poza błędnie naniesioną adnotacją nt. źródeł finansowania w odniesieniu do dostarczonego rozliczenia końcowego z dnia 16.12.2015r. dla części faktur)** potwierdziło prawidłowość realizacji zadania wg wymogów umownych WFOŚiGW w Katowicach.

W załączniku nr 2 niniejszego protokołu oznaczono kolorem żółtym błędnie naniesione wysokości dofinansowań dla części Inwestorów objętych kontrolą.

8. Załączniki do protokołu:

- Załącznik nr 1 - dokumentacja fotograficzna,
- Załącznik nr 2 – zestawienie tabelaryczne 12 Inwestorów, dla których przeprowadzono kontrolę,



9. Uwagi:

- Podczas wizji lokalnej wykonano dokumentację fotograficzną wykonanych robót, stwierdzono zamontowanie tablicy pamiątkowej;
- Na podstawie przedłożonych podczas kontroli oryginałów faktur, dla części z nich **stwierdzono rozbieżność naniesionych kwot rozliczających pożyczkę i dotację w odniesieniu do dostarczonego rozliczenia końcowego z dnia 16.12.2015r.**

Wobec powyższego, Gmina w nieprzekraczalnym terminie tj. do **15.10.2018r.** przedłoży w Biurze Funduszu do wglądu uwierzytelnione kserokopie faktur, stanowiące całość rozliczenia środków Funduszu, oraz oryginały faktur dla części Inwestorów ze skorygowanym opisem wysokości dofinansowań.

- W związku z nieprzedłożeniem podczas kontroli oryginału faktury nr FV/000003/5/15 z dnia 18.05.2015 w kwocie 2.460,00zł brutto dotyczącej przeprowadzenia kampanii edukacyjnej, zobowiązuje się Gminę w terminie do **15.10.2018r.**, do przedłożenia do Biura Funduszu oryginału przedmiotowej faktury celem weryfikacji.

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

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń.

WFOSiGW w Katowicach

Starszy Inspektor

Ewa Wróbel
Ewa Wróbel

WFOSiGW w Katowicach

Starszy Inspektor

Michał Lis
Michał Lis

Przedstawiciel WFOSiGW w Katowicach

Naczelnik Wydziału

Inspektor

inż. Elżbieta Gasiot
inż. Elżbieta Gasiot

mgr Janusz Famiński

Przedstawiciel jednostki kontrolowanej

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA
mgr Katarzyna Dzioba
mgr Katarzyna Dzioba

PREZYDENT MIASTA

Małgorzata Mańka-Szulik
Małgorzata Mańka-Szulik
Kierownik jednostki kontrolowanej

MIASTO ZABRZE

ul. Powstańców Śląskich 50
41-800 Zabrze
NIP 6482743351
Regon 276255520

Gasiot