

**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

Katowice, dnia 30 września 2024

PROTOKÓŁ NR 139/2024

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej w dniu 30 września 2024r. w Urzędzie Gminy Jasienica.

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

Michał Lis
(imię i nazwisko)

Specjalista
(stanowisko służbowe)

Magdalena Kostecka
(imię i nazwisko)

Specjalista
(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielali:

Lubomira Zastawny
(imię i nazwisko)

Kierownik Referatu Funduszy Zewnętrznych
(stanowisko służbowe)

Andrzej Świerkot
(imię i nazwisko)

Kierownik Referatu Gospodarki
Komunalnej i Ochrony Środowiska
(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 2024 r. poz. 54, z późn. zm.).

4. Przedmiot kontroli:

Realizacja umów:

- nr **45/2021/215/OA/al/U** z dnia w 14.06.2021r. sprawie częściowego warunkowego umorzenia pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 161/2010/215/GW/zw-st/P z dnia 13.08.2010r., w wysokości: **120.564,56zł**
- nr **46/2021/215/GW/zw/U** z dnia w 14.06.2021r. sprawie częściowego warunkowego umorzenia pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 130/2011/215/OW/ot-sc/P z dnia 01.07.2011r., w wysokości: **849.405,24zł**,

z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „**Realizacja Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Jasienica na lata 2021-2023. Aktualizacja i wydłużenie czasu realizacji zadań programowych do roku 2024**”.

4.1. Wartość zadania:

- wg umów: 4.103.000,00zł
- wykonanie na dzień kontroli: 3.601.551,09zł

4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu.

Wykonany do dnia kontroli zakres rzeczowy zadania, jest zgodny z umowami umorzenia części pożyczek – szczegółowy opis w pkt. 6.1 i 7 niniejszego protokołu.

4.3. Stan formalno-prawny:

Na podstawie przedłożonych podczas kontroli oryginałów dokumentów (szczegóły w pkt. 7 niniejszego protokołu) oraz zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta w odniesieniu do modernizacji kotłowni, polegających na zabudowie pieców gazowych, nie uzyskano pozwolenia na budowę, ponieważ w budynkach istniała instalacja gazowa.

4.4. Terminy realizacji zadania:

- wg umów: 05.03.2021r. – **30.11.2024r.**

4.5. Wykonawca:

Kompleksowa realizacja Programu była bezpośrednio koordynowana przez pracowników Urzędu Gminy Jasienica, w myśl Uchwały nr XXV/348/21 Rady Gminy Jasienica z dnia 20.01.2021r. w sprawie przyjęcia do realizacji „Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Jasienica na lata 2021-2023”, z późniejszymi aktualizacjami.

Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta, wybór poszczególnych wykonawców robót budowlano – montażowych dokonywany był każdorazowo przez Inwestorów objętych Programem.

4.6. Źródła finansowania zadania w okresie: marzec 2021 r. – wrzesień 2024 r.

Lp.	Źródła finansowania	Planowane wg umowy.	Wykonanie na dzień kontroli
1	Środki WFOŚiGW umorzenia	969 969,80 zł	955 732,00 zł
2	Środki Mieszkańców	3 132 768,00 zł	2 645 819,09 zł
3	Środki Gminy	262,20 zł	0,00 zł
	Razem:	4 103 000,00 zł	3 601 551,09 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 25.09.2024r., protokoły odbioru końcowego i przekazania zadań do użytkowania wraz z protokołami fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych zostały spisane z Inwestorami w terminie do **23.08.2024r.**

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 – 25.158kg/a, SO₂ – 10.643kg/a, NO_x - 384kg/a, CO – 16.065kg/a, CO₂ – 805.940kg/a, b-a-p – 5,0kg/a

Rzeczywiste: Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin osiągnięcia efektu ekologicznego 30.11.2024r.

6.1. Efekty rzeczowe – zgodnie z protokołami wykonano:

Planowane: w budynkach indywidualnych, zlokalizowanych na terenie gminy Jasienica zaplanowano wykonanie prac, polegających na:

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 256 budynkach,
- b) zlikwidowaniu źródła ciepła opalanego paliwem stałym w 1 budynku wielorodzinnym,
- c) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych gazem w 24 budynkach,
- d) zmodernizowaniu 281 źródeł ciepła.

Rzeczywiste: na podstawie zestawienia zadań zrealizowanych w ramach POE z dnia 25.09.2024r., 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 Jasienica do dnia kontroli wykonano prace, polegające na:

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 253 budynkach,
- b) zlikwidowaniu źródła ciepła opalanego paliwem stałym w 1 budynku wielorodzinnym,
- c) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych gazem w 20 budynkach.
- d) zmodernizowaniu 274 źródeł ciepła.

7. Ustalenia prawidłowości realizacji umowy.

W poniższej tabeli dokonano zestawienia 7 wybranych losowo Inwestorów, dla których przeprowadzono wizje 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,
- certyfikaty energetyczno-emisyjne, dla kotłów opalanych paliwem stałym,
- formularze przekazania starych kotłów.

Lp.	Adres	Pozwolenie na budowę (numer data).*	Wyszczególnienie zakresu rzeczowego	Nr i data faktury	Kwota całkowita faktury brutto [zł]	Źródła finansowania			Data przelewu	Data (na podstawie posiadanych dokumentów)		
						Środki Inwestora	Środki Gminy	Środki WFOŚiGW		Rozpoczęcia zadania	Odbioru końcowego zadania	Fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany WĘGLEM firmy KBO typu EKO CERAMIK PLUS 5 o mocy 17kW - szt. 1	526/2021 z dnia 06.03.2021	10 361,15	8 361,15	0,00	2 000,00	08.04.2021	15.01.2021	10.03.2021	13.03.2021
2		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany GAZEM firmy ACV typu KOMPAKT HRE-18/24 o mocy 19kW - szt. 1	4/6/21/FVF z dnia 28.06.2021	11 000,01	7 000,01	0,00	4 000,00	22.07.2021	14.04.2021	28.06.2021	28.06.2021
3		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy De Dietrich typu MCR3EVO24T o mocy 24kW - szt. 1	FKO/01/03/2022 z dnia 25.03.2022	13 600,00	9 600,00	0,00	4 000,00	07.06.2022	05.01.2022	31.03.2022	29.03.2022
4		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany EKOGROSZKIEM Firmy KAMEN typu MULTI K5o mocy 20kW - szt. 1	R0141/06/2022 z dnia 21.06.2022	18 970,00	16 970,00	0,00	2 000,00	15.07.2022	18.01.2022	21.06.2022	22.06.2022
5		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany ekogroszkiem firmy Kamen typu Multi K5 o mocy 20kW - szt. 1	12/2022 z dnia 24.06.2022	19 239,12	17 239,12	0,00	2 000,00	11.08.2022	24.03.2022	24.06.2022	26.07.2022
6		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany WĘGLEM firmy KAMEN typu MULTI K5 o mocy 20kW - szt. 1	R0143/06/2022 z dnia 23.06.2022	12 360,00	10 360,00	0,00	2 000,00	12.07.2022	15.04.2022	23.06.2022	25.06.2022
7		nie dotyczy	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany paliwem gazowym firmy Termet typu ecocondens - 25 o mocy 25kW - szt. 1	76 z dnia 23.09.2022	12 680,00	8 680,00	0,00	4 000,00	27.10.2022	29.04.2022	23.09.2022	22.09.2022

8. Załączniki do protokołu:

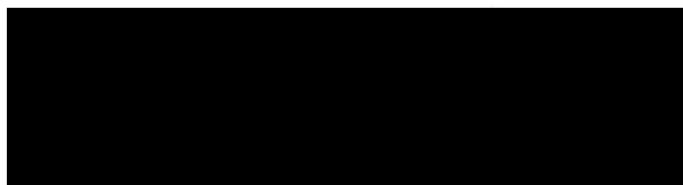
Załącznik nr 1 – dokumentacja fotograficzna.

9. Uwagi:

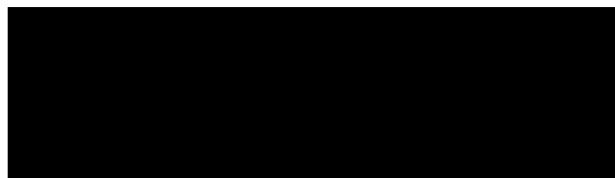
- Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

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

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń.



.....
Przedstawiciel WFOŚiGW w Katowicach



.....
Przedstawiciel jednostki kontrolowanej

WÓJT
dr inż. Janusz Pierzyna
.....
Kierownik jednostki kontrolowanej