

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

ul. Plebiscytowa 19, 40-035 Katowice
tel.: (032) 60 32 200, fax: (032) 25 1 04 06
REGON. 271806983, NIP 954-22-39-831

Katowice, dnia 31 października 2022

PROTOKÓŁ NR 163 / 2022

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej w dniu 12 października 2022r. w Gminie Bieruń.

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

(imię i nazwisko)

Starszy Inspektor
(stanowisko służbowe)

(imię i nazwisko)

Specjalista
(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielali:

(imię i nazwisko)

**Główny Specjalista Wydziału Ochrony
Środowiska i Gospodarki Odpadami**
(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 2021 r. poz. 1973 z późn. zm.).

4. Przedmiot kontroli:

Realizacja umowy pożyczki nr **146/2021/6/OA/poe/P** z dnia **23.07.2021r.**, w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości: **891.870,75zł**, na zadanie pn.: „**Program ograniczenia emisji na terenie miasta Bierunia - etap X**”.

Do umowy zawarto aneks nr 1 z dnia 24.06.2021r. wprowadzający do umowy pożyczki zmiany dotyczące kwoty pożyczki i harmonogramu wypłaty i spłaty pożyczki.

4.1. Wartość zadania:

- wg umowy pożyczki: 2.576.000,00zł
- wykonanie na dzień kontroli: 2.902.813,12zł

4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu.

Wykonany do dnia kontroli zakres rzeczowy zadania, jest zgodny z umową pożyczki – 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 Gminy, w odniesieniu do modernizacji kotłowni, polegających na zabudowie pieców opalanych paliwem stałym oraz pomp ciepła, roboty te zostały zrealizowane bez konieczności uzyskania pozwolenia na budowę.

Natomiast dla modernizacji kotłowni, polegających na zabudowie pieców gazowych dla części Inwestorów uzyskano decyzje pozwolenia na budowę, w których nie zobowiązano Inwestora do zawiadomienia o zakończeniu budowy. W pozostałych przypadkach Pożyczkobiorca wyjaśnia, że nie zaistniała konieczność uzyskania pozwolenia na budowę, ponieważ w budynkach istniała instalacja gazowa.

4.4. Terminy realizacji zadania:

wg umowy: od 04.05.2021 r. do 15.11.2021 r.

rzeczywiste terminy: od 04.05.2021 r. do 05.11.2021 r.

4.5. Wykonawca:

- Przedstawiono umowę nr 199/U/OŚ/2021 z dnia 10.05.2021r., zawartą pomiędzy Gminą Bieruń a Bieruńską Fundacją Inicjatyw Gospodarczych z siedzibą: 43-155 Bieruń, ul. Turystyczna 1, w sprawie bieżącego pełnienia funkcji Operatora w zakresie realizacji Programu Ograniczenia Emisji na terenie Miasta Bierunia – Etap X.

Umowę zawarto w terminie od 10.05.2021r. do 20.12.2021r.

Wynagrodzenie: 360,00zł brutto za każdą zrealizowaną inwestycję.

- Przedstawiono przykładową umowę trójstronną nr 18/2021/POEX z dnia 15.06.2021r., pomiędzy Bieruńską Fundacją Inicjatyw Gospodarczych, Inwestorem oraz Wykonawcą, na dostawę i montaż źródła ciepła w ramach „Programu ograniczenia emisji na terenie Miasta Bierunia”.

4.6. Źródła finansowania zadania w okresie: do dnia kontroli.

Lp.	Źródła finansowania	Planowane wg umowy	Wykonanie na dzień kontroli
1	Środki WFOŚiGW	893.700,00 zł	891.870,75 zł
	Środki Gminy Bieruń	99.300,00 zł	99.096,75 zł
2	Środki Mieszkańców	1.583.000,00 zł	1.911.845,62 zł
	Razem:	2.576.000,00 zł	2.902.813,12 zł

4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW:.

Na podstawie wizji lokalnej u Inwestorów oraz przedłożonej przez Gminę dokumentacji, stwierdzono poprawność dokonanych adnotacji na fakturach (tj. zgodnie z wytycznymi przyjętymi przez WFOŚiGW w Katowicach), dotyczących montażu finansowego.

5. Protokoły odbiorowe:

Zgodnie z dostarczonym „Zestawieniem zadań zrealizowanych w ramach POE”, protokoły odbioru końcowego i przekazania zadań do użytkowania wraz z protokołami fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych zostały spisane z Inwestorami w terminie do **05.11.2021 r.**

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 - 16.215 kg/a, SO₂ - 6.853 kg/a, NO_x - 229 kg/a, CO - 10.325 kg/a, CO₂ - 490.257 kg/a, b-a-p - 3,2 kg/a.

Rzeczywiste: na podstawie oświadczenia Pożyczkobiorcy z dnia 06.12.2021r., o osiągniętym efekcie ekologicznym, wynikającym z umowy, potwierdzono jego osiągnięcie w wyżej wymienionym wymiarze.

6.1. Efekty rzeczowe: do dnia kontroli wykonano:

Planowane: w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych zlokalizowanych na terenie Gminy Bieruń:

- a) zlikwidowane źródła ciepła opalane paliwem stałym w 165 budynkach,
- b) 165 zmodernizowanych źródeł ciepła.

Rzeczywiste: na podstawie zestawienia zadań zrealizowanych w ramach POE, oraz na podstawie zweryfikowanych podczas kontroli oryginałów dokumentów i przeprowadzonej wizji w terenie dla wybranych przez Gminę Inwestorów (szczegóły w pkt. 7 niniejszego protokołu), stwierdzono, że w budynkach indywidualnych, zlokalizowanych na terenie gminy Bieruń wykonano prace, polegające na:

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 165 budynkach,
- b) zabudowie 165 zmodernizowanych źródeł ciepła.

7. Ustalenia prawidłowości realizacji umowy.

W poniższej tabeli dokonano zestawienia 10 wybranych przez Gminę Inwestorów, dla których przeprowadzono wizje lokalne oraz zweryfikowano kompletność udostępnionej przez Gminę oraz Inwestorów dokumentacji, co potwierdziło prawidłowość realizacji zadania wg wymogów umownych WFOŚiGW w Katowicach.

Lp.	Imię i nazwisko inwestora	Adres	Pozwolenie na budowę (numer data)	Wyszczególnienie zakresu rzeczowego	Nr i data faktury	Wystawca faktury	Kodcs ciekawca faktury (dotyczy)	Zrodla finansowania			Data (na podstawie posiadanych dokumentow)			Przebieg zrealizacji inwestycji (dotyczy)	Przebieg zrealizacji inwestycji (dotyczy)	Przebieg zrealizacji inwestycji (dotyczy)	
								Skrodki Inwestora	Skrodki Gminy	Skrodki WFOŚGWiG	Data przetworu	Realizacja zadania	Obioru koncowego zadania				Przebieg zrealizacji inwestycji (dotyczy)
1																	
1			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w kocioł opalany peblem firmy Stalmark typu Eko Silver o mocy 24 kW - szt. 1	FV/2702/17w 20.10.2021		23 118,59	300,00	2 700,00	03.09.2021	03.09.2021	26.10.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	23.10.2021
2			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w kocioł opalany gazem firmy Bosch typu Junken Compor Smart ZSB 24-SC o mocy 25,3 kW - szt. 1	FS/2178/2 06.09.2021		14 824,54	600,00	5 400,00	15.06.2021	15.06.2021	06.09.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	20.08.2021
3			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w kocioł opalany weglem firmy MetraFisch typu Smart Plus o mocy 25 kW - szt. 1	FV/2100/2021 30.09.2021		15 037,14	300,00	2 700,00	03.08.2021	03.08.2021	27.08.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	12.07.2021
4			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w pompa ciepła firmy Panasonic typu WH-140-001-2500VH-UD000E5-1 o mocy 9 kW - szt. 1	1009/2021 16.09.2021		36 049,42	1 000,00	9 000,00	08.07.2021	08.07.2021	16.09.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	08.08.2021
5			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w kocioł opalany gazem firmy Friskl ty pu Vibrotron 100-W o mocy 19 kW - szt. 1	FS 616/2021 14.09.2021		15 568,00	600,00	5 400,00	14.07.2021	14.07.2021	14.09.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	01.08.2021
6			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w kocioł opalany gazem firmy Friskl ty pu Buehlek Pro RRT 24 C o mocy 20 kW - szt. 1	1003/21 15.09.2021		14 849,33	600,00	5 400,00	04.03.2021	04.03.2021	15.09.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	09.09.2021
7			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w kocioł opalany gazem firmy Stalmark typu Eko Vegas o mocy 18 kW - szt. 1	75/10/2021 13.10.2021		14 966,94	300,00	2 700,00	16.07.2021	16.07.2021	13.10.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	12.10.2021
8			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w kocioł opalany gazem firmy Saunier Duval typu Theia Condens AS 25-A o mocy 25 kW - szt. 1	52/09/2021 03.09.2021		15 200,00	600,00	5 400,00	16.06.2021	16.06.2021	03.09.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	28.08.2021
9			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w pompa ciepła firmy Vaillant ty pu VWF 1174 o mocy 11,2 kW - szt. 1	F000002021 18.10.2021		49 340,00	1 000,00	9 000,00	14.09.2021	14.09.2021	18.10.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	23.09.2021
10			nie dotyczy	Podstawowe obiekty i roboty technologiczne, w tym: Zakup i montaz zrodla ciepła wyposazonego w kocioł opalany weglem firmy Ognik ty pu Ekopal o mocy 17 kW - szt. 1	FVKU21/3 19.06.2021		14 351,89	300,00	2 700,00	09.06.2021	09.06.2021	19.06.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	16.06.2021
				Zadanie razem:			14 351,89	1 300,00	11 051,89	09.06.2021	09.06.2021	19.07.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	16.06.2021
				Zadanie razem:			14 351,89	300,00	2 700,00	09.06.2021	09.06.2021	19.07.2021	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	16.06.2021

8. Załączniki do protokołu:

- Załącznik nr 1 - dokumentacja fotograficzna.

9. Uwagi:

- Podczas kontroli nie zweryfikowano oryginału faktury dla inwestycji przy ul. _____, ponieważ zgodnie z wyjaśnieniem Inwestora, oryginał faktury został wysłany do WFOŚiGW w Katowicach w celu rozliczenia zadania w ramach Programu Czyste Powietrze.
- W przypadku inwestycji przy ul. _____ stwierdzono wystąpienie dwóch oryginałów tej samej faktury. Zobowiązuje się Gminę, do dostarczenia do 14 dni od otrzymania niniejszego protokołu, wyjaśnień Inwestora dotyczących zaistniałej sytuacji.

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

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń.