

Żory, dnia 12 czerwca 2019r.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Katowicach

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

PROTOKÓŁ NR 67 / 2019

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej w dniu 12 czerwca 2019r. w Urzędzie Gminy Miejskiej Żory.

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

Tomasz Dyduch
(imię i nazwisko)

Inspektor
(stanowisko służbowe)

Dariusz Sojka
(imię i nazwisko)

Inspektor
(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielały osoby:

Alicja Grünberg-Wójcik
(imię i nazwisko)

Inspektor Wydział Inżynierii Środowiska
(stanowisko służbowe)

Daria Pawłowska
(imię i nazwisko)

Referent Wydziału Inżynierii 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 2018r., poz. 799 z późn. zm.)

4. Przedmiot kontroli:

realizacja umów:

- pożyczki nr 213/2018/93/OA/poe/P z dnia 16.08.2018r. (kwota umowy: 442.000,00 zł),
 - dotacji nr 249/2018/93/OA/poe/D z dnia 16.08.2018r. (kwota umowy: 194.000,00 zł)
- z przeznaczeniem na zadanie: Modernizacja źródeł ciepła w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji w budynkach mieszkalnych na terenie Miasta Żory na lata 2016-2018 (III etap - 2018 r.).

Do w/w umowy pożyczki zawarto w dniu 21.02.2019r. aneks nr 1 wprowadzający zmiany dotyczące: kwoty dofinansowania oraz harmonogramu wypłat i spłat pożyczki.

4.1. Wartość zadania:

- wg umów: 1.060.000,00 zł
- rzeczywista: 1.417.126,26 zł

4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu:

Wykonany zakres rzeczowy zadania jest zgodny z „Rozliczeniem końcowym POE” z dnia 16.11.2018r. (data wpływu do WFOŚiGW w Katowicach - 20.11.2018r.) – szczegółowy opis w pkt. 6. oraz 7. niniejszego protokołu.

4.3. Stan formalno-prawny:

Zgodnie z wyjaśnieniami Pożyczkobiorcy, w odniesieniu do zakresu obejmującego montaż kotłów gazowych z koniecznością przebudowy istniejącej instalacji gazowej lub budowy nowej instalacji w budynkach nieposiadających instalacji gazowej, Inwestorzy byli zobowiązani do uzyskania pozwolenia na budowę (o którym mowa w art. 28 ustawy Prawo budowlane). Dla pozostałego zakresu rzeczowego (wymiana kotłów węglowych na kotły na paliwo stałe, wymiana starych kotłów gazowych na nowe) roboty były zrealizowane bez konieczności uzyskania decyzji pozwolenia na budowę ani zgłoszenia odpowiedniemu organowi. Jednakże w żadnym przypadku nie zaistniał obowiązek względem Inwestora zawiadomienia organu nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy (o którym mowa w art. 54 ustawy Prawo budowlane) ani też uzyskania pozwolenia na użytkowanie.

Stosowne zapisy odnoszące się do stanu formalno-prawnego znalazły się w dokumencie: „Zestawienie zadań zrealizowanych w ramach POE” z dnia 16.11.2018r., dołączonym do rozliczenia końcowego (data wpływu do WFOŚiGW w Katowicach: 20.11.2018r.).

4.4. Terminy realizacji zadania:

- wg umowy: 16.02.2016r. – 15.11.2018r.
- rzeczywiste: 01.08.2018r. – 02.11.2018r.

Jako termin końcowy rzeczywistego okresu realizacji zadania, w rozliczeniu końcowym Pożyczkobiorca prawidłowo podał najpóźniejszą datę, dla której upływał ustawowy termin odniesienia się właściwego organu do złożonego zgłoszenia przystąpienia do użytkowania instalacji gazowej w budynku (tj. 02.11.2018r.).

Potwierdzeniem realizacji zadania są przedstawione przez Pożyczkobiorcę (zgodnie z § 5. ust. 1, punkty 3) i 6) umowy pożyczki/dotacji): „Zestawienie zadań zrealizowanych w ramach POE” oraz „Oświadczenie o osiągniętym efekcie ekologicznym wynikającym z umowy”. Z tych dokumentów wynika, że efekty ekologiczne i rzeczowe zostały osiągnięte już w dniu 02.11.2018r.

4.5. Wykonawcy:

Aktualny dla realizacji zadania „Program ograniczenia niskiej emisji dla budynków mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Miasta Żory na lata 2016 - 2018” został przyjęty na mocy Uchwały Rady Miasta Żory o numerze 229/XVIII/16 z dnia 28.04.2016r. i stanowi on załącznik nr 1 do tejże uchwały. Ostatnią zmianę „Programu ...”, odnoszącą się do liczby wymian w kolejnych latach, wprowadziła Uchwała Rady Miasta Żory o numerze 413/XXXIV/17 z dnia 30.08.2017r.

Cyjs 7 Br

Aktualny dla realizacji zadania „Regulamin udziału w Programie ograniczenia niskiej emisji dla Miasta Żory” został zatwierdzony Zarządzeniem Prezydenta Miasta Żory o numerze OR.0050.991.2018 z dnia 09.07.2018r. i stanowi on załącznik nr 1 do tego zarządzenia.

Gmina realizowała zadanie samodzielnie, bez powoływania tzw. operatora.

„Regulamin ...” określa warunki jakie muszą spełnić nowe źródła ciepła, m. in.:

- a) automatyczne zasilanie paliwa,
- b) spełnienie wymogów 5 klasy wg kryteriów zawartych w normie PN-EN 303-5:2012 dla kotłów na paliwo stałe.

„Regulamin ...” określa też warunki jakie muszą spełnić stare źródła ciepła, m. in. wiek kotła gazowego to min. 10 lat.

Warunki uczestnictwa Inwestora w Programie to m. in.:

- a) posiadanie w budynku (którego jest właścicielem) pracującego starego źródła ciepła, a sam budynek był oddany do użytkowania przed 31.08.2017r.,
- b) posiadanie na dzień zawarcia umowy dotacji, wymaganych przepisami prawa pozwoleń, uzgodnień, zgłoszeń itp.,
- c) dokonanie we własnym zakresie i na własną odpowiedzialność wyboru urządzeń oraz Wykonawcy z list prowadzonych przez właściwy wydział,
- d) przechowywanie rachunków i dowodów związanych z realizacją przedmiotu umowy, także z zakupu paliwa,
- e) utrzymanie zainstalowanego nowego źródła ciepła przez okres minimum 5 lat.

Warunki finansowania zadania (wymiana starego źródła ciepła na wysokosprawne źródło ciepła na paliwo stałe, gazowe, olejowe, energię elektryczną lub pompę ciepła) to m. in.:

- a) minimalny koszt realizacji jest wyższy niż 10.000zł,
- b) maksymalna kwota, jaką poniesie Gmina Żory wynosi 6.000zł oraz do 60% kosztów kwalifikowanych,
- c) termin dokonania modernizacji nie może być wcześniejszy niż data zawarcia umowy o dotację.

Warunki uczestnictwa Wykonawcy w Programie to m. in.:

- a) przedstawienie numerów REGON i NIP, odpisu z KRS, nie zaleganie ze składkami wobec ZUS i Urzędu Skarbowego,
- b) dostarczenie autoryzacji lub upoważnienia na dostawę i montaż stosowanych kotłów.

Udzielenie przez Gminę dotacji celowej realizowane jest na podstawie trójstronnej umowy Inwestor – Wykonawca – Gmina. W myśl tej umowy zadaniem jest demontaż starego źródła ciepła oraz dostawa i montaż kotła w terminie do 15.10.2018r. Po zakończeniu prac a przed odbiorem upoważniającym Wykonawcę do wystawienia faktury Inwestor przekazuje Gminie: oświadczenie Wykonawcy o zakończeniu prac, dokument złomowania dotychczasowego źródła ciepła, a jeśli wymagane, kserokopię zgłoszenia przystąpienia do użytkowania.

4 jee

Gjw 8

Sposób przekazania środków finansowych przez Gminę: przekazanie na rachunek Wykonawcy kwoty dotacji wymienionej w § 3 umowy trójstronnej, w terminie do 30 dni od daty wpływu oryginału faktury do Urzędu Miasta Żory.

4.6. Źródła finansowania całego zadania:

Lp.	Źródła finansowania	Planowane wg umowy (po aneksie nr 1)	Rzeczywiste
1	WFOŚiGW pożyczka 213/2018/93/OA/poe/P	440.149,22 zł	440.149,22 zł
2	WFOŚiGW dotacja 249/2018/93/OA/poe/D	194.000,00 zł	194.000,00 zł
3	Środki gminne	0,00 zł	0,00 zł
4	Środki mieszkańców	424.000,00 zł	782.977,04 zł
	Razem:	1.058.149,22 zł	1.417.126,26 zł

4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW w Katowicach:

Rozliczenie zadania zostało zweryfikowane na podstawie przedstawionego „Zestawienia zadań zrealizowanych w ramach POE”. Podczas trwania kontroli zweryfikowano: uwierzytelnione kserokopie oryginałów faktur wystawionych dla wszystkich 12 losowo wybranych do kontroli Wnioskodawców, oraz 12 oryginałów faktur – bezpośrednio u Inwestorów podczas wizji w terenie. Potwierdzono poprawność dokonanych adnotacji (tj. zgodnie z wytycznymi przyjętymi przez WFOŚiGW w Katowicach) dotyczących montażu finansowego.

Zweryfikowane faktury wystawiono we właściwym terminie, tj. po dacie złożenia wniosku o dofinansowanie, czyli po dniu 11.05.2018r.

Potwierdzono prawidłową realizację płatności dokonanych przez Gminę z tytułu zawartych trójstronnych umów dotyczących kontrolowanego zadania.

5. Protokoły odbiorowe:

Protokoły odbioru końcowego i przekazania do użytkowania poszczególnych modernizacji zostały spisane przy udziale Inwestora, Wykonawcy i Gminy w terminie od 27.08.2018r. do 22.10.2018r.

Opinie i protokoły uczestników odbioru zgodnie z art. 54-59 Prawa Budowlanego (zawiadomienia o zakończeniu budowy, użytkowanie obiektów po zawiadomieniu, decyzje o pozwoleniu na użytkowanie, zawiadomienia Państwowej Inspekcji Sanitarnej i Państwowej Straży Pożarnej, kontrole przeprowadzane przez organ nadzoru budowlanego): wg punktu 4.3. niniejszego protokołu.

6. Uzyskane efekty:

6.1. Efekty ekologiczne:

Planowane: zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo – gazowych do atmosfery o: pył – 9.428 kg/a, SO₂ – 3.985 kg/a, NO_x – 144 kg/a, CO – 6.007 kg/a, CO₂ – 304.859 kg/a, b – a – p 1,9 kg/a.

Planowany termin osiągnięcia efektów ekologicznych: 15.11.2018r.

Rzeczywiste: na podstawie „Oświadczenia o osiągniętym efekcie ekologicznym wynikającym z umów”, z dniem 02.11.2018r. osiągnięto efekty równe efektom planowanym.

6.2. Efekty rzeczowe:

Planowane: w budynkach zlokalizowanych na terenie Gminy Żory:

- a) zlikwidowane źródła ciepła opalane paliwem stałym w 97 budynkach,
- b) zlikwidowane źródła ciepła opalane gazem w 9 budynkach,
- c) 106 zmodernizowanych źródeł ciepła.

Planowany termin osiągnięcia efektu rzeczowego: 15.11.2018r.

Rzeczywiste: na podstawie dokumentu „Zestawienie zadań zrealizowanych w ramach POE” uznaje się osiągnięcie w terminie 02.11.2018r. efektów rzeczowych w ilościach ściśle odpowiadających wartościom planowanym.

7. Ustalenia prawidłowości realizacji umowy:

W poniższej tabeli dokonano zestawienia 12 wybranych losowo Inwestorów, dla których zaplanowano przeprowadzenie wizji lokalnej oraz w dalszej kolejności zweryfikowanie udostępnionej przez Gminę Miast Żory przynależnej dokumentacji.

Podczas wizji lokalnych zweryfikowano zakres rzeczowy dla wszystkich 12 wybranych lokalizacji, wyszczególniony w rozliczeniu końcowym zadania.

Daty przelewów w poniższej tabeli odnoszą się do wypłaty dofinansowania przekazywanego przez Gminę na rachunki Wykonawców.

Lp.	imię i nazwisko inwestora	adres	pozwolenie na budowę	wyszczególnienie zakresu rzeczowego/ nazwa wykonawcy	nr i data faktury	wystawiający fakturę	kwota całkowita faktury brutto	źródła finansowania				data przelewu	data (na podstawie posiadanych dokumentów)				
								środki inwestora	środki Gminy	środki WFOŚiGW pożyczka	środki WFOŚiGW dotacja		rozpoczęcia zadania	odbioru końcowego zadania	przyjęcia zgłoszenia przez PINB o zakończeniu inwestycji	przekazania do użytkowania zgodnie z art. 54 Prawa Budowl.	fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
1					6	7	8	9	10	12	13	14	15	16	17	18	19
1			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł kondensacyjny gazowy firmy De Dietrich typ MCA 25/28 o mocy 25 kW - szt. 1 (variant 3)	18/4/2018 29.08.2018	Instalatorstwo Wod. Kan., Gaz i C.O. Janusz Śpiewok, ul. Wiśniowa 21, 44-240 Żory	14 601,60	8 601,60	0,00	4 000,00	2 000,00	28.09.18	25.07.18	27.08.18	ND	ND	09.08.18
2			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy SAS typ SAS EFEKT o mocy 23 kW - szt. 1 (variant 1)	58/A/2018 25.09.2018	Artykuły Przemysłowe i Materiały Instalacyjne Hur-Detal, Ewa Samol, ul. Plebiscytowa 55 44-266 Świerklany	15 000,00	9 000,00	0,00	4 000,00	2 000,00	25.10.18	06.09.18	25.09.18	ND	ND	04.09.18
3			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy SAS typ SAS SOLID o mocy 25 kW - szt. 1 (variant 1)	57/2018 22.10.2018	ECO - CALOR Technika Grzewcza i Sanitarna Reichel Grzegorz ul. Leśna 44 B 44-240 Żory	13 401,72	7 401,72	0,00	4 000,00	2 000,00	10.12.18	04.10.18	19.10.18	ND	ND	04.10.18
4			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł kondensacyjny gazowy firmy De Dietrich typu MCA 25 o mocy 25 kW - szt. 1 (variant 3)	216/2018 04.10.2018	Instalatorstwo Wod. Kan., Gaz i C.O. Janusz Śpiewok, ul. Wiśniowa 21, 44-240 Żory	15 660,00	9 660,00	0,00	4 000,00	2 000,00	09.11.18	18.09.18	02.10.18	ND	ND	29.08.18

Lp.	imię i nazwisko inwestora	adres	pozwolenie na budowę	wyszczególnienie zakresu rzeczowego/ nazwa wykonawcy	nr i data faktury	wystawiający fakturę	kwota całkowita faktury brutto	źródła finansowania				data przelewu	data (na podstawie posiadanych dokumentów)				
								środki inwestora	środki Gminy	środki WFOŚiGW pożyczka	środki WFOŚiGW dotacja		rozpoczęcia zadania	odbioru końcowego zadania	przyjęcia przez PINB o zakończeniu inwestycji	przekazania do użytkowania zgodnie z art. 54 Prawa Budowl.	frzyeznej likwidacji urzędzeń grzewczych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12	13	14	15	16	17	18	19
5			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy DEFRO typ Sigma Uni o mocy 16 kW - szt. 1 (variant 1)	FV/30/2018/10 30.10.2018	IROMAR Ireneusz Bernas ul. Rydułtowska 75a 44-310 Radlin	11 788,20	5 788,20	0,00	4 000,00	2 000,00	11.12.18	04.10.18	15.10.18	ND	ND	06.10.18
6			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy Rakoczy Sial typ Cortina Carbo o mocy 22 kW - szt. 1 (variant 1)	64/Å/2018 12.10.2018	Artykuły Przemysłowe i Materiały Instalacyjne Hurt- Detail, Ewa Samol, ul. Plebiscyowa 55 44-266 Świerklany	14 000,00	8 000,00	0,00	4 000,00	2 000,00	13.11.18	25.09.18	04.10.18	ND	ND	13.09.18
7			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł węglowy firmy OGNIWO typ EKO PLUS M o mocy 20 kW - szt. 1 (variant 1)	281/2018 28.09.2018	P.U.H. ART. INSTAL s. c. ul. Rybicka 244 A 44-240 Żory	14 256,00	8 256,00	0,00	4 000,00	2 000,00	30.10.18	01.09.18	28.09.18	ND	ND	01.09.18
8			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł kondensacyjny gazowy firmy BOSCH typ Junkers Cerapur Smart o mocy 25,3 kW - szt. 1 (variant 3)	454/10/2018 15.10.2018	Centrum Instalacji Grzewczych EKO SOLAR Sebastian Buchalik ul. Sądowa 9 44-240 Żory	11 394,45	5 394,45	0,00	4 000,00	2 000,00	14.11.18	15.09.18	15.10.18	ND	ND	15.09.18

nr	imię i nazwisko Inwestora	adres	pozwolenie na budowę	wyszczególnienie zakresu rzeczowego/ nazwa wykonawcy	nr i data faktury	wystawiający fakturę	kwota całkowita faktury brutto	źródła finansowania				data (na podstawie posiadanych dokumentów)					
								środki Inwestora	środki Gminy	środki WFOŚiGW pożyczka	środki WFOŚiGW dotacja	data przelewu	rozpoczęcia zadania	odbioru końcowego zadania	przyjęcia zgłoszenia przez PTNB o zakończeniu inwestycji	przekazania do użytkowania zgodnie z art. 54 Prawa Budowl.	fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
9			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł kondensacyjny gazowy firmy FONDERE S.p.A. typ BRAVA SLIM 25 HE o mocy 4,3-21,4 kW - szt. 1 (wariant 3)	182205090008 12.09.2018	KLIMOSZ Sp. z o.o. ul. Zjednoczenia 6 43-250 Pawłowice	10 008,61	4 000,00	0,00	4 000,00	2 000,00	12.10.18	22.08.18	11.09.18	ND	ND	22.08.18
10			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł kondensacyjny gazowy firmy FONDERE S.p.A. typ Brava Slim 25T o mocy 3,2-25,7 kW - szt. 1 (wariant 3)	182205080006 28.08.2018	KLIMOSZ Sp. z o.o. ul. Zjednoczenia 6 43-250 Pawłowice	10 011,60	4 000,00	0,00	4 000,00	2 000,00	28.09.18	16.08.18	27.08.18	ND	ND	17.08.18
11			ND	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł kondensacyjny gazowy firmy DE DIETRICH typ MCR 3 24/28 o mocy 24 kW - szt. 1 (wariant 3)	FV/239/2018 22.10.2018	Warszlat Instalacyjny Wyk. Nadzór i Kier. Robotami mgr inż. Jerzy Rojek ul. Wolna 83 44-203 Rybnik	11 286,91	4 000,00	0,00	4 000,00	2 000,00	21.11.18	13.09.18	15.10.18	ND	ND	13.09.18
12			414/18 12.06.2018	Zakup i montaż źródła ciepła: kocioł kondensacyjny gazowy firmy VEISSMANN typ VITODENS 100 W o mocy 6,5-26 kW - szt. 1 (wariant 3)	182205100030 22.10.2018	KLIMOSZ Sp. z o.o. ul. Zjednoczenia 6 43-250 Pawłowice	10 516,28	4 000,00	0,00	4 000,00	2 000,00	22.11.18	10.10.18	22.10.18	17.10.18	01.11.18	12.10.18

8. Załączniki do protokołu:

- Załącznik nr 1 - dokumentacja fotograficzna (dotyczy egzemplarza należącego do jednostki kontrolującej).

9. Uwagi:

- Podczas wizji lokalnej wykonano dokumentację fotograficzną wykonanych robót.
- Spostrzeżenia i uwagi Inspektorów kontrolujących dla zrealizowanego zadania zamieszczono w treści protokołu.

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

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń.

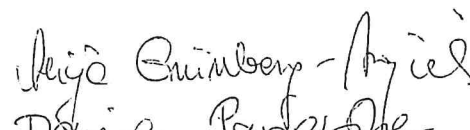
WFOŚiGW w Katowicach
Inspektor

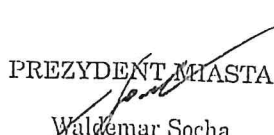

Tomasz Dyduch

.....
Przedstawiciel WFOŚiGW w Katowicach

WFOŚiGW w Katowicach
Inspektor


Dariusz Sojka


Daria Pawłowska
Przedstawiciel jednostki kontrolowanej


PREZYDENT MIASTA

.....
Waldemar Socha
Kierownik jednostki kontrolowanej

GMINA MIEJSKA ŻORY
44-240 Żory
Al. Wojska Polskiego 25