

**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

Sośnicowice, dnia 23 sierpnia 2017

### PROTOKÓŁ NR 169 / 2017

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej w dniu 23 sierpnia 2017 r. w Gminie Sośnicowice.

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

Michał Lis  
(imię i nazwisko)

Starszy Inspektor  
(stanowisko służbowe)

Jacek Kutniowski  
(imię i nazwisko)

Inspektor  
(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielali:

Michał Czełuśniak  
(imię i nazwisko)

Operator Programu  
(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 2017r., poz. 519, z późn. zm.)

4. Przedmiot kontroli:

Realizacja umowy pożyczki nr **50/2014/72/OA/poe/P** z dnia 06.06.2014r., w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości: **308.190,00zł**, z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „**Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Sośnicowice - III etap**”.

Do umowy zawarto:

- **Aneks nr 1** z dnia 23.01.2015r., dotyczący zmiany: daty zakończenia zadania, daty osiągnięcia efektu rzeczowego i ekologicznego, harmonogramu wypłaty i spłaty rat pożyczki, daty rozliczenia końcowego zadania, oraz zapisów dotyczących podatku VAT i danych osobowych,
- **Aneks nr 2** z dnia 18.08.2015r., dotyczący zmiany: wysokości kwoty pożyczki, kosztu całkowitego zadania, montażu finansowego zadania, wysokości wypłaty pożyczki, harmonogramu spłaty pożyczki, zapisów dotyczących rachunku bankowego Funduszu.

**4.1. Wartość zadania:**

- wg umowy: 556.956,62zł
- wykonanie na dzień kontroli: **556.956,62zł**

**4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu.**

Wykonany zakres rzeczowy zadania jest zgodny z rozliczeniem końcowym z dnia 22.05.2015r. 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 umowy pożyczki: 01.04.2014r. – **30.04.2015r.**

**4.5. Wykonawca:**

## 4.5.1.

**AT Group S.A. z siedzibą w Krupskim Młynie 42-693 przy ul. Głównej 5**

- Umowa nr **RGG/2720/70/2014** z dnia 06.06.2014r.
- Przedmiot umowy: Zamawiający powierza Wykonawcy pełnienie funkcji Operatora Programu Ograniczenia Niskiej Emisji – III etap dla gminy Sośnicowice dla 31 inwestycji.
- Wartość umowy: **24.440,00zł brutto.**
- Termin realizacji: **od 10.06.2014r. do 15.12.2014r.**

4.5.2. Zgodnie z wyjaśnieniem Pożyczkobiorcy, wykonawcy robót budowlano - montażowych zgłaszali się do uczestniczenia w Programie przez cały czas jego trwania. Każdy właściciel budynku, dokonywał samodzielnie wyboru wykonawcy (spośród listy referencyjnej, dostępnej na stronie internetowej Urzędu Miasta Sośnicowice, który spełniał kryteria formalne i merytoryczne, określone w załącznikach do „Regulaminu udzielania dofinansowania kosztów poniesionych na modernizację źródeł ciepła budynków indywidualnych z terenu Gminy Sośnicowice – ETAP III”, uchwalonego Uchwałą nr XXI/179/2012 Rady Miejskiej w Sośnicowicach z dnia 29.10.2012 r.



## 4.6. Źródła finansowania zadania w okresie: kwiecień 2014r. – kwiecień 2014r.

Lp.	Źródła finansowania	Planowane wg umowy.	Wykonanie na dzień kontroli
1	Środki WFOŚiGW	308 190,00 zł	308 190,00 zł
2	Środki Mieszkańców	248 766,62 zł	248 766,62 zł
	<b>Razem:</b>	<b>556 956,62 zł</b>	<b>556 956,62 zł</b>

## 4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW:

Na podstawie przedłożonych podczas kontroli oryginałów faktur, stwierdzono że naniesione adnotacje o płatnościach ze środków WFOŚiGW w Katowicach są różne od podanych w rozliczeniu z dnia 22.05.2015r. Wynika to z zamiennego przypisania środków własnych do kwot płatnych ze środków WFOŚiGW. Pożyczkobiorca podczas kontroli dokonał poprawy opisu oryginałów faktur. Wobec powyższego dokonano weryfikacji wszystkich oryginałów faktur dla których stwierdzono poprawność dokonanego opisu, odnoszącego się do źródeł finansowania, wg wytycznych Funduszu, jak również potwierdzono realizację płatności dla środków Funduszu. Szczegółowy opis w pkt. 7.

## 5. Protokoły odbiorowe:

Protokoły odbioru końcowego i przekazania do użytkowania zostały spisane z Inwestorami w terminach do **30.04.2015r.**

## 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-1.025kg/a, SO<sub>2</sub> - 437kg/a, NO<sub>x</sub>- 26kg/a, CO -763kg/a, CO<sub>2</sub>- 47.753kg/a, b-a-p - 0,2kg/a, przy produkcji energii ze źródeł odnawialnych min. 215GJ/a.

Planowany termin osiągnięcia efektu ekologicznego: **30.04.2015r.**

**Rzeczywiste:** Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do atmosfery o: pył-1.025kg/a, SO<sub>2</sub> - 437kg/a, NO<sub>x</sub>- 26kg/a, CO -763kg/a, CO<sub>2</sub>- 47.753kg/a, b-a-p - 0,2kg/a, przy produkcji energii ze źródeł odnawialnych min. 215GJ/a.

Rzeczywisty termin osiągnięcia efektu ekologicznego: **30.04.2015r.**

**6.1. Efekty rzeczowe:** do dnia kontroli wykonano:

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

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 11 budynkach,
- b) zmodernizowaniu 11 źródeł ciepła,
- c) zakupie i montażu 28 instalacji solarnych.

**Rzeczywiste:** Na podstawie rozliczenia końcowego z dnia 22.05.2015r., oraz przeprowadzonej podczas kontroli wizji w terenie dla części Inwestorów objętych Programem ograniczenia niskiej emisji stwierdzono, że w budynkach indywidualnych, zlokalizowanych na terenie gminy Sośnicowice, wykonano prace, polegających na:

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 11 budynkach,
- b) zmodernizowaniu 11 źródeł ciepła,
- c) zakupie i montażu 28 instalacji solarnych.

7. Ustalenia prawidłowości realizacji umowy.

W poniższej tabeli dokonano zestawienia 8 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.



Lp.	Adres	Pozwolenia na budowę (numer, data)	Wyszczególnienie zakresu rzeczowego	Nr i data faktury	Kwota całkowita faktury brutto [zł]	Źródła finansowania			Data (na podstawie posiadanych dokumentów)			
						Środki Inwestora	Środki Gminy	Środki WFOŚiGW pożyczka	Data przelewu	Rozpoczęcia zadania	Odbioru końcowego zadania	Fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	44-153 Łany Wielkie ul. Wiejska 66	-	zakup i montaż układu solarnego firmy Buderus Sp. z o.o. typu CKN2.0 o powierzchni 5,82 m <sup>2</sup> i pojemności zbiornika na c.w.u. 300 litrów	3/12/2014 01.12.2014	15 101,16 zł	6 101,16 zł	0,00 zł	9 000,00 zł	19.12.2014	03.11.2014	28.11.2014	-
			zakup i montaż urządzeń źródła ciepła wyposażonego w kocioł opalany ekogroszkiem firmy HKS LAZAR Sp. z o.o. typu EKO-PERFEKT o mocy 35 kW	4/12/2014 01.12.2014	19 021,50 zł	11 821,50 zł	0,00 zł	7 200,00 zł	19.12.2014	03.11.2014	28.11.2014	14.11.2014
2	44-153 Sośnicowice ul. Jagiellońska 31	-	zakup i montaż urządzeń źródła ciepła wyposażonego w kocioł opalany ekogroszkiem firmy KIELAR-ECO Sp. z o.o. typu KIELAR-ECO 2 o mocy 35 kW	92/2014 13.10.2014	13 995,58 zł	6 795,58 zł	0,00 zł	7 200,00 zł	17.11.2014	15.09.2014	13.10.2014	11.09.2014
			zakup i montaż układu solarnego firmy Viessmann Werke GmbH & Co. KG typu Vitosol 100-F-SH1A o powierzchni 6,9 m <sup>2</sup> i pojemności zbiornika na c.w.u. 400 litrów	91/2014 13.10.2014	17 999,50 zł	8 999,50 zł	0,00 zł	9 000,00 zł	17.11.2014	15.09.2014	13.10.2014	-
3	44-153 Smolnica ul. Wiejska 21	-	zakup i montaż układu solarnego firmy Watt Sp. z o.o. typu WATT 3020 SL o powierzchni 5,619 m <sup>2</sup> i pojemności zbiornika na c.w.u. 300 litrów	17/2014 06.10.2014	14 800,00 zł	5 920,00 zł	0,00 zł	8 880,00 zł	27.10.2014	25.09.2014	06.10.2014	-
			zakup i montaż urządzeń źródła ciepła wyposażonego w kocioł opalany ekogroszkiem firmy Zakład Metalowo Kotlarski SAS typu SAS GRO-ECO o mocy 29 kW	16/2014 06.10.2014	11 900,00 zł	4 760,00 zł	0,00 zł	7 140,00 zł	27.10.2014	25.09.2014	06.10.2014	04.10.2014

Lp.	Adres	Pozwolenia na budowę (numer, data)	Wyszczególnienie zakresu rzeczowego	Nr i data faktury	Kwota całkowita faktury brutto [zł]	Źródła finansowania			Data (na podstawie posiadanych dokumentów)			
						Środki Inwestora	Środki Gminy	Środki WFOŚiGW pożyczka	Data przelewu	Rozpoczęcia zadania	Odbioru końcowego zadania	Fizyczne likwidacji urządzeń grzewczych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4	44-156 Rachowice ul. Wiejska 101	-	zakup i montaż urządzeń źródła ciepła wyposażonego w kocioł opalany ekogroszkiem firmy P.W. BUDMET Dariusz Nocoń, Adam Nocoń typu EKO PLUS BUDMET o mocy 25 kW	2944/14	12 570,00 zł	5 370,00 zł	0,00 zł	7 200,00 zł	30.12.2014	18.12.2014	22.12.2014	18.12.2014
				22.12.2014								
5	44-153 Trachy ul. Raciborska 52	-	zakup i montaż układu solarnego firmy KOSPEL S.A. typu KOSPEL ZSHA o powierzchni 4,6 m <sup>2</sup> i pojemności zbiornika na c.w.u. 300 litrów	993/15	13 350,00 zł	5 340,00 zł	0,00 zł	8 010,00 zł	20.05.2015	23.04.2014	29.04.2015	-
				18.05.2015								
5	44-153 Trachy ul. Raciborska 52	-	zakup i montaż układu solarnego firmy Changzhou Blueclean Solar Energy CO. Lt typu KENO SB-1800/58-30 ST o powierzchni 11,04 m <sup>2</sup> i pojemności zbiornika na c.w.u. 800 litrów	325/10/14	16 000,00 zł	7 000,00 zł	0,00 zł	9 000,00 zł	19.12.2014	16.11.2014	27.10.2014	-
				27.10.2014								
5	44-153 Trachy ul. Raciborska 52	-	zakup i montaż urządzeń źródła ciepła wyposażonego w kocioł opalany ekogroszkiem firmy P.W. BUDMET Dariusz Nocoń, Adam Nocoń typu EKO PLUS BUDMET o mocy 50 kW	2693/14	16 795,51 zł	9 595,51 zł	0,00 zł	7 200,00 zł	19.12.2014	21.11.2014	28.11.2014	20.11.2014
				28.11.2014								
6	44-153 Trachy ul. Osiedlowa 5G	-	zakup i montaż urządzeń źródła ciepła wyposażonego w kocioł opalany ekogroszkiem firmy DEFRO Robert Dziubela typu Komfort Eko o mocy 20 kW	356/11/14	10 000,00 zł	4 000,00 zł	0,00 zł	6 000,00 zł	19.12.2014	26.11.2014	28.11.2014	27.11.2014
				28.11.2014								
6	44-153 Trachy ul. Osiedlowa 5G	-	zakup i montaż układu solarnego firmy Changzhou Blueclean Solar Energy CO. Lt typu KENO SB-1800/58-22 ST o powierzchni 5,4 m <sup>2</sup> i pojemności zbiornika na c.w.u. 300 litrów	355/11/14	11 500,00 zł	4 600,00 zł	0,00 zł	6 900,00 zł	19.12.2014	26.11.2014	28.11.2014	-
				28.11.2014								

Lp.	Adres	Pozwolenia 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 pożyczka		Rozpoczęcia zadania	Odbioru końcowego zadania	Fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	44-153 Smolnica ul. Włajska 2B	-	zakup i montaż urządzeń źródła ciepła wyposażonego w kocioł opalany ekogroszkiem firmy Zakład Metalowo Kotlarski SAS typu SAS GRO-ECO o mocy 23 kW	27/2014 30.12.2014	11 900,00 zł	4 760,00 zł	0,00 zł	7 140,00 zł	31.12.2014	18.11.2014	30.12.2014	29.12.2014
			zakup i montaż układu solarnego firmy Watt Sp. z o.o. typu WATT 3020 SL o powierzchni 5,619 m <sup>2</sup> i pojemności zbiornika na c.w.u. 300 litrów	28/2014 30.12.2014	14 900,00 zł	5 960,00 zł	0,00 zł	8 940,00 zł	31.12.2014	18.11.2014	30.12.2014	-
8	44-153 Sońcowice ul. Raciborska 2	-	zakup i montaż urządzeń źródła ciepła wyposażonego w kocioł opalany ekogroszkiem firmy KIELAR-ECO Sp. z o.o. typu KIELAR-ECO 2 o mocy 35 kW	33/2015 28.04.2015	15 424,11 zł	8 224,11 zł	0,00 zł	7 200,00 zł	08.05.2015	23.04.2015	28.04.2015	24.04.2015

## 8. Załączniki do protokołu:

- Załącznik nr 1 - dokumentacja fotograficzna,

## 9. Uwagi:

- Podczas weryfikacji oryginałów faktur, stwierdzono że naniesione adnotacje o płatnościach ze środków WFOŚiGW w Katowicach są różne od podanych w rozliczeniu z dnia 22.05.2015r. Wynika to z zamiennego przypisania środków własnych do kwot płatnych ze środków WFOŚiGW. Pożyczkobiorca podczas kontroli dokonał poprawy opisu oryginałów faktur.

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

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń.

WFOŚiGW w Katowicach  
Starszy Inspektor

  
Michał Lis

.....  
Przedstawiciel WFOŚiGW w Katowicach

WFOŚiGW w Katowicach  
Inspektor

  
Jacek Kutniowski

  
.....  
Przedstawiciel jednostki kontrolowanej

Z upoważnienia Burmistrza  
Sekretarz Gminy

  
Kazimierz Kaczmar

.....  
Kierownik jednostki kontrolowanej