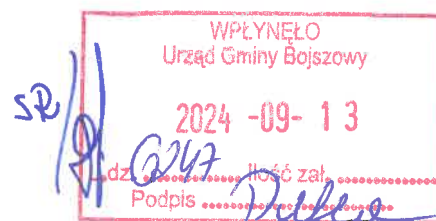


Katowice, dnia 04 września 2024r.

**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 121/ 2024**

Kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, przeprowadzonej w dniu 04.09.2024r. w Gminie Bojszowy.

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

Aleksandra Sierpińska

(imię i nazwisko)

St. Inspektor w Zespole Kontroli i Umorzeń

(stanowisko służbowe)

Wojciech Piecha

(imię i nazwisko)

Specjalista w Zespole Kontroli i Umorzeń.

(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielała:

Beata Łabuś

(imię i nazwisko)

Kierownik Referatu Ochrony Środowiska.

(stanowisko służbowe)

3. Podstawa prawna kontroli:

Art. 400k ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 27.04.2001r. Prawo ochrony środowiska – tekst jednolity
Dz. U. z 2024r., poz. 54 z późn. zm.

4. Przedmiot kontroli:

Realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych w ramach realizacji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Bojszowy – rok 2023”, zgodnie z warunkami umowy pożyczki nr 78/2023/8/OA/poe/P z dnia 14.08.2023r. w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 126.000,00 zł;

Do umowy pożyczki nie zawarto aneksu.

4.1. Wartość zadania:

- wg umowy: 200.000,00zł
- wykonanie na dzień kontroli: 788.650,63zł.

4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu.

Wykonany zakres rzeczowy zadania jest zgodny z § 5 przedmiotowej umowy pożyczki – szczegółowy opis wraz z uwagami w pkt. 6.1 i 7 niniejszego protokołu.

4.3. Stan formalno-prawny:

Uchwała nr LVII/371/2023 Rady Gminy Bojszowy z dnia 27.02.2023r. w zmiany uchwały w sprawie przyjęcia „Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojszowy”. Zadanie związane z ograniczaniem niskiej emisji wprowadzone zostało w załączniku nr 1 do tego dokumentu.

Zgodnie z wyjaśnieniami Pożyczkobiorcy, w odniesieniu do modernizacji kotłowni, polegających na zabudowie kotłów opalanych paliwem stałym, nie jest wymagane uzyskanie pozwolenia na budowę. Natomiast inwestycje, dla których istniała taka potrzeba, zostały zrealizowane w oparciu o uzyskane decyzje o pozwoleniu na budowę.

4.4. Terminy realizacji zadania:

- wg umowy pożyczki: 01.04.2023r. ÷ 30.11.2023r.
- rzeczywisty: 01.04.2023r. ÷ 14.11.2023r.

4.5. Wykonawca:

Przedstawiono umowę z dnia 15.05.2023r., zawartą pomiędzy Gminą Bojszowy, a Gminnym Przedsiębiorstwem Komunalnym Sp. z o.o., z siedzibą w Bojszowach 43-220 przy ul. Św. Jana 52. Zamawiający zlecił, a Wykonawca przyjął obowiązek koordynowania i nadzorowania prac związanych z przeprowadzeniem modernizacji istniejących źródeł ciepła w zakresie realizacji Programu ograniczenia niskiej emisji w Gminy Bojszowy na lata 2023-2024, na warunkach określonych w umowie. Przewidziano modernizację 20 obiektów.

Termin realizacji umowy: od dnia zawarcia umowy do 31.12.2023r.

Wynagrodzenie ryczałtowe dla Operatora: 6.150,00 zł brutto za kompleksową obsługę zadania.

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

Źródła finansowania zadania	Plan	Wykonanie
Środki WFOŚiGW pożyczka:	126.000,00 zł	126.000,00 zł
Środki użytkownika:	74.000,00 zł	648.650,63 zł
Środki własne	0,00 zł	14.000,00 zł
Razem:	200.000,00 zł	788.650,63 zł

4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW:

Na podstawie przedłożonych podczas kontroli oryginałów faktur płatnych ze środków WFOŚiGW w Katowicach, stwierdzono prawidłowość opisu źródeł finansowania. Potwierdzono również realizację płatności dla środków Funduszu.

5. Protokoły odbioru końcowego:

Protokoły odbioru końcowego i przekazania zadań do użytkowania wraz z protokołami fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych zostały spisane z Inwestorami w terminie do 14.11.2023r.

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 - 4.226 kg/a, SO₂ - 2.136 kg/a, CO – 2.485 kg/a, CO₂ – 135.060 kg/a, b-a-p – 2,7 kg/a.

Planowany termin osiągnięcia efektu ekologicznego: 30.11.2023r.

Rzeczywiste: na podstawie oświadczenia Pożyczkobiorcy z dnia 27.11.2023r., o osiągniętym efekcie ekologicznym, wynikającym z umowy, potwierdzono jego osiągnięcie w wyżej wymienionym wymiarze.

7. Efekty rzeczowe:

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

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 20 budynkach jednorodzinnych,
- b) zmodernizowaniu 20 źródeł ciepła.

Planowany termin osiągnięcia efektu rzeczowego: 30.11.2023r.

Rzeczywiste: Na podstawie zweryfikowanych podczas kontroli oryginałów dokumentów oraz „Zestawienia zadań zrealizowanych (...)”, wyjaśnień oraz przeprowadzonej podczas kontroli wizji w terenie dla części Inwestorów (jak w pkt. 8. Protokołu) objętych Programem ograniczenia niskiej emisji stwierdzono, że w budynkach indywidualnych zlokalizowanych na terenie Gminy Bojszowy, wykonano i protokolarnie odebrano prace polegające na:

- a) zlikwidowaniu źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 20 budynkach,
- b) zmodernizowaniu 20 źródeł ciepła.

Termin osiągnięcia efektu rzeczowego: 14.11.2023r. (data ostatniego protokołu odbioru końcowego).

8. Ustalenia prawidłowości realizacji umowy:

W tabeli stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, dokonano zestawienia 7 wybranych przez Gminę Inwestorów, dla których przeprowadzono wizję lokalną oraz zweryfikowano kompletność udostępnionej przez Gminę dokumentację, co potwierdziło prawidłowość realizacji zadania wg wymogów umownych WFOŚiGW w Katowicach, w tym:

- faktury stanowiące rozliczenie środków Funduszu,

- certyfikaty wydane przez jednostkę posiadającą akredytację Polskiego Centrum Akredytacji, potwierdzających, iż w zakresie zabudowy źródeł ciepła opalanych biomasą, zabudowane zostały kotły, które spełniają minimum standard emisyjny zgodny z 5 klasą pod względem granicznych wartości emisji zanieczyszczeń wg kryteriów zawartych w normie PN-EN 303-5:2012,
- protokoły odbioru końcowego i przekazania do użytkowania zadań zrealizowanych w ramach POE, według wzoru obowiązującego w Funduszu,
- formularze stanowiące potwierdzenie likwidacji starych kotłów.

Zgodnie z § 7 ust 4 umowy pożyczki, podczas przeprowadzonej kontroli potwierdzono wykonanie oznakowania zadania zgodnie z „Zasadami oznakowania przedsięwzięć dofinansowanych przez WFOŚiGW w Katowicach”.

9. Załączniki do protokołu:

Załącznik nr 1 – Zestawienie 7 wybranych Inwestorów, dla których dokonano wizji w terenie zrealizowanych inwestycji.

Załącznik nr 2 - dokumentacja fotograficzna (dotyczy egzemplarza WFOŚiGW).

10. Uwagi:

Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, przy czym jeden zatrzymuje jednostka kontrolująca i jeden jednostka kontrolowana.

Na tym protokół zakończono i podpisano bez zastrzeżeń /~~wniesiono zastrzeżenia załączone do protokołu.~~ * (Niepotrzebne skreślić)

WFOŚiGW w Katowicach
Starszy Inspektor


Aleksandra Sierpińska

.....
Przedstawiciel WFOŚiGW w Katowicach

KIEROWNIK
REFERATU OCHRONY
ŚRODOWISKA

Beata Labus

.....
Przedstawiciel jednostki kontrolowanej

WÓJT GMINY BOJSZOWY


Adam Duczmał

.....
Kierownik jednostki kontrolowanej