

## PROTOKÓŁ KONTROLI NR 1/3/2015

05.02.2015 r.

.....  
(data rozpoczęcia kontroli)

05.02.2015 r.

.....  
(data zakończenia kontroli)

1. Podstawa kontroli:

- Procedura kontroli obowiązująca w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach.
- Umowa dotacji nr 87/14 z dnia 09 czerwca 2014 r.

2. Nazwa jednostki i adres:

**Gmina Sitkówka -Nowiny, ul. Białe Zagłębie 25, 26-052 Nowiny.**

3. Kontrola dotyczy:

Umowy dotacji nr 87/14 z dnia 09 czerwca 2014 roku na dofinansowanie zadania:

**„Realizacja Programu usuwania azbestu dla Gminy Sitkówka –Nowiny w 2014 r”**

Planowany efekt rzeczowy: **31.10.2014 r.**

Planowany efekt ekologiczny: **31.10.2014 r.**

Koszt całkowity zadania: **35 713,56 zł** (w tym koszty kwalifikowalne zadania stanowią 33 319,90 zł)

w tym:

7 391,65 zł - własne środki wnioskodawcy

11.661,97 zł - dotacja z WFOŚiGW w Kielcach


16.659,94 zł – dotacja z NFOŚiGW w Warszawie

Dotacja stanowi 85,00 % wartości kosztów kwalifikowanych zadania.

4. Kontrolę przeprowadzili:

**-Marian Michalkiewicz** – Koordynator Zespołu Kontroli  
upoważnienie nr 1/3/2015 z dnia 04.02.2015 r.

**- Sylwia Lolo** - Inspektor w Zespole Kontroli  
upoważnienie nr 2/3/2015 z dnia 05.02.2015 r.



Obecny w trakcie kontroli przedstawiciel jednostki kontrolowanej Pan:

- **Sławomir Sobczyk**- z-ca kierownika Referatu Infrastruktury, Inwestycji, Nieruchomości i Ochrony Środowiska

5. Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pan:

- **Sebastian Nowackiewicz** – Wójt.

6. Cel kontroli – kontrola końcowa

- a) Czy w trakcie realizacji zadania prawidłowo wykorzystano środki WFOŚiGW w Kielcach?
- b) Czy stan faktyczny stwierdzony podczas wizji lokalnej jest zgodny z dokumentami dostarczonymi do Funduszu?
- c) Czy realizacja zadania została prawidłowo udokumentowana?
- d) Czy osiągnięto efekty zawarte w umowie z WFOŚiGW w Kielcach?

7. Przedmiotowy zakres kontroli

- a) Kontrola dokumentów związanych z przedmiotowym zadaniem.
- b) Wizja lokalna na zadaniu.

8. Poprzednią kontrolę przeprowadzono w dniu: nie przeprowadzono.

9. Okres objęty kontrolą:

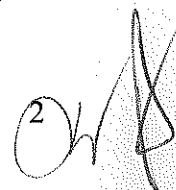
Według stanu na dzień kontroli.

10. Ustalenia z kontroli:

a) Ustalenia na podstawie przedłożonych w trakcie kontroli dokumentów:

Zadanie jest realizowane na podstawie:

1. Uchwała nr RG –IV/30/11 Rady Gminy Sitkówka –Nowiny z dnia 26 stycznia 2011 r. w sprawie uchwalenia „Programu usuwania azbestu dla Gminy Sitkówka -Nowiny na lata 2010-2032.
2. Uchwała nr RG -XXXVIII/317/13 z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sitkówka -Nowiny na 2014 r..
3. Umowa nr RGŚ-272.1.2014 zawarta w dniu 27.03.2014 r. o wykonanie usługi z firmą P.H.U.P „EURO-GAZ” sp. jawna, Zgórsko ul. Leśna 48, 26-052 Nowiny na demontaż, pakowanie, załadunek, transport i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest.
4. Rejestr zgłoszeń do wywozu i utylizacji azbestu z terenu Gminy Sitkówka-Nowiny w 2014 r.



Kopia dokumentów jest w posiadaniu Funduszu.

- o Na podstawie oświadczenia ( wzór A1) z dnia 04 kwietnia 2014 roku stwierdzono, że zachowując zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy Dotowany dokonał rozpoznania warunków rynkowych, w jakich zadanie, dostawy lub usługi można zrealizować mając na uwadze racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi. Dokonano wyboru spośród jednej zebranej oferty.  
Wybrany został wykonawca: PHUP „EURO-GAZ” Sp. j., ul. Leśna 48, 26-052 Nowiny.  
Oświadczenie jest w posiadaniu Funduszu.

W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił formularz dokumentujący udzielenie zamówienia, którego wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro oraz ofertę złożoną przez wykonawcę. Na podstawie min. ww. dokumentów tego dokumentu stwierdzono, że w celu udzielenia zamówienia na wykonanie zadania pn.: „Realizacja „Programu usuwania azbestu dla Gminy Sitkówka –Nowiny w 2014 r” przeprowadzono rozeznanie cenowe. Zaproszono do udziału w postępowaniu trzech wykonawców poprzez rozesłanie formularza zapytania cenowego. Dotowany wybrał ofertę najkorzystniejszą cenowo, którą zaproponował wykonawca: PHUP „EURO-GAZ” Sp. j., Zgórsko, ul. Leśna 48, 26-052 Nowiny.

Wymienione dokumenty stanowią załączniki do protokołu kontroli.

- o Po przeprowadzonej analizie rynku zawarto w dniu 27.03.2014 roku Umowę Nr RGŚ-272.1.2014 pomiędzy Gminą Sitkówka Nowiny a firmą PHUP „EURO-GAZ” Sp. j., Zgórsko, ul. Leśna 48, 26-052 Nowiny.  
Według § 4 tej umowy termin zakończenia realizacji zadania określono do dnia 15.10.2014 roku.  
Kopia umowy jest w posiadaniu Funduszu.
- o Na podstawie umowy dotacji nr 87/14 z dnia 09 czerwca 2014 roku na dofinansowanie zadania: „Realizacja Programu usuwania azbestu dla Gminy Sitkówka –Nowiny w 2014 r” zawartej pomiędzy WFOŚiGW w Kielcach a Gminą Sitkówka -Nowiny stwierdzono, że Dotowanemu została udzielona dotacja w kwocie 28 321,91 zł, co stanowi 85,00 % wartości kosztów kwalifikowanych zadania. Na kwotę dotacji składają się środki WFOŚiGW w Kielcach w wysokości 11 661,97 zł, co stanowi 35,00 % kosztów kwalifikowanych zadania oraz środki NFOŚiGW w Warszawie w wysokości 16 659,94 zł, co stanowi 50,00 % kosztów kwalifikowanych zadania.  
Termin osiągnięcia efektu rzeczowego wg § 3 ust.1 ww. umowy określono do dnia 31.10.2014 r. Termin osiągnięcia efektu ekologicznego wg § 3 ust.3 ww. umowy określono do dnia 31.10.2014 r.  
Kopia umowy jest w posiadaniu Funduszu.
- o Na podstawie Aneksu Nr 01/14 z dnia 30 października 2014 r. do umowy dotacji nr 087/14 z dnia 30.10.2014 r. stwierdzono, że w umowie dotacji nr 087/14 z dnia 30.10.2014 roku wprowadza się następujące zmiany:



1. W § 1 ust. 1 umowy:

1/ dotychczasową wysokość dotacji „w kwocie do 28 506,21 zł (słownie: dwadzieścia osiem pięćset sześć złotych 21/100), stanowiącej 85,00% kosztów kwalifikowanych” zastępuje się zapisem „w kwocie do 28 321,91 zł (słownie: dwadzieścia osiem trzysta dwadzieścia jeden złotych 91/100), stanowiącej 85,00 % kosztów kwalifikowanych”.

2/ dotychczasowy zapis „całkowity koszt wynosi 35 720,50 zł (słownie: trzydzieści pięć tysięcy siedemset dwadzieścia złotych 50/100) w tym koszty kwalifikowane zadania stanowią wartość 33 536,72 zł (słownie: trzydzieści trzy tysiące pięćset trzydzieści sześć złotych 72/100) zastępuje się zapisem „całkowity koszt wynosi 35 713,56 zł (słownie: trzydzieści pięć tysięcy siedemset trzynaście złotych 56/100), w tym koszty kwalifikowane zadania stanowią wartość 33 319,90 zł (słownie: trzydzieści trzy tysiące trzysta dziewiętnaście 90/100).

3/ dotychczasowy zapis „Na kwotę dotacji składają się:

- 1) - środki WFOŚiGW w Kielcach – 11 737,85 zł, tj. 35,00 % kosztów kwalifikowanych zadania,
- 2) - środki NFOŚiGW w Warszawie – 16 768,36 zł, tj. 50,00% kosztów kwalifikowanych zadania”.

Zastępuje się zapisem „Na kwotę dotacji składają się:

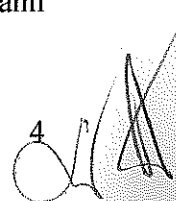
- 1) - środki WFOŚiGW w Kielcach – 11 661,97 zł, tj. 35,00 % kosztów kwalifikowanych zadania,
- 2) - środki NFOŚiGW w Warszawie – 16 659,94 zł, tj. 50,00% kosztów kwalifikowanych zadania”.

2. Wymieniony w § 2 ust. 2 i 8 oraz w § 3 ust. 1 umowy harmonogram rzeczowo-finansowy stanowiący załącznik nr 1 do umowy zastępuje się harmonogramem rzeczowo- finansowym stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego aneksu.

Kopia aneksu jest w posiadaniu Funduszu

o Na podstawie faktur VAT:

- nr 18/03/2014/A z dnia 31.03.2014 r. wraz z protokołem odbioru wykonanych prac do faktury z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony w dniu 31.03.2014 r. za okres realizacji prac od 27.03.2014 r. do 31.03.2014 r. wraz z kartami przekazania odpadu:
  - nr 14621 z dnia 28.03.2014 r.,
  - nr 14628 z dnia 31.03.2014 r.,
  - nr 14631 z dnia 31.03.2014 r.;
- nr 28/04/2014/A z dnia 30.04.2014 r. wraz z protokołem odbioru wykonanych prac do faktury z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony w dniu 30.04.2014 r. za okres realizacji prac od 01.04.2014 r. do 30.04.2014 r. wraz z kartami przekazania odpadu:
  - nr 14654 z dnia 09.04.2014 r.,

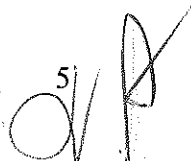


- nr 14678 z dnia 15.04.2014 r.,
- nr 14707 z dnia 25.04.2014 r.;
  
- nr 47/05/2014/A z dnia 30.05.2014 r. wraz z protokołem odbioru wykonanych prac do faktury z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony w dniu 31.05.2014 r. za okres realizacji prac od 01.05.2014 r. do 30.05.2014 r. wraz z kartami przekazania odpadu:
  - nr 14760 z dnia 08.05.2014 r.,
  - nr 14856 z dnia 27.05.2014 r.,
  - nr 14890 z dnia 30.05.2014 r.;
  
- nr 101/07/2014/A z dnia 31.07.2014 r. wraz z protokołem odbioru wykonanych prac do faktury z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony w dniu 04.08.2014 r. za okres realizacji prac od 01.07.2014 r. do 31.07.2014 r. wraz z kartą przekazania odpadu:
  - nr 15095 z dnia 07.07.2014 r.,
  
- nr 129/08/2014/A z dnia 29.08.2014 r. wraz z protokołem odbioru wykonanych prac do faktury z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony w dniu 29.08.2014 r. za okres realizacji prac od 01.08.2014 r. do 01.09.2014 r. wraz z kartą przekazania odpadu:
  - nr 15303 z dnia 05.08.2014 r.,
  
- nr 220/09/2014/A z dnia 30.09.2014 r. wraz z protokołem odbioru wykonanych prac do faktury z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony w dniu 30.09.2014 r. za okres realizacji prac od 01.09.2014 r. do 30.09.2014 r. wraz z kartą przekazania odpadu:
  - nr 15743 z dnia 23.09.2014 r.,
  
- nr 255/10/2014/A z dnia 08.10.2014 r. wraz z protokołem odbioru wykonanych prac do faktury z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony w dniu 08.10.2014 r. za okres realizacji prac od 01.10.2014 r. do 08.10.2014 r. wraz z kartą przekazania odpadu:
  - nr 16015 z dnia 07.10.2014 r.,

stwierdzono, że dotychczasowe zafakturowane roboty są zgodne z zakresem rzeczowym i wartościami określonymi dla robót zawartych w Części I harmonogramu rzeczowo-finansowego stanowiącego załącznik nr 1 do aneksu nr 01/14 z dnia 30.10.2014 r. do umowy dotacji nr 087/14 z dnia 09.06.2014 roku.

Kopie faktur, protokołów i kart przekazania odpadu są w posiadaniu Funduszu.

- Na podstawie ww. faktur wraz z protokołami odbioru przekazane zostały środki finansowe Funduszu na wartość 28 321,91 zł co stanowi 100% środków przyznanych w aneksie nr 01/14 z dnia 30.10.2014 r. do umowy dotacji nr 087/14 z dnia 09.08.2014 roku.



- o Na podstawie wyciągów bankowych nr 122, 141, 60, 145, 146, 70, 89 stwierdzono, że Beneficjent za wykonane roboty dokonał zapłaty faktur i przekazał środki na rachunek Wykonawcy.

Kopie wyciągów bankowych są w posiadaniu Funduszu.

- o Na podstawie protokołu odbioru końcowego wykonanych prac z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony dnia 11.10.2014 r. za okres realizacji prac od 01.03.2014 r. do 08.10.2014 r. stwierdzono, że komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego wykonanych prac na podstawie następujących dokumentów:

- a) ww. faktur potwierdzających zrealizowany zakres rzeczowo-finansowy zadania
- b) protokołów odbioru wykonanych prac (do faktur), przedstawiających rzeczywistość, wynikającą z pomiarów ilość usuniętych i unieszkodliwionych materiałów zawierających azbest z każdej nieruchomości,
- c) pisemnych oświadczeń Wykonawcy zadania o prawidłowości wykonania prac oraz oczyszczeniu terenu z pyłu azbestowego, z zachowaniem właściwych przepisów technicznych i sanitarnych,
- d) kart przekazania odpadu na składowisko.

Komisja stwierdziła, że zadanie zostało wykonane zgodnie z umową zawartą pomiędzy Zamawiającym i Wykonawcą nr RGŚ 272.1.2014 z dnia 27.03.2014 r.

- o Beneficjent na podstawie dostarczonego ww. dokumentu, zgodnie z § 3 ust. 1 i 2 umowy dotacji osiągnął efekt rzeczowy zadania określony w harmonogramie rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik nr 1 do aneksu nr 01/14 z dnia 30.10.2014 r. do umowy dotacji nr 087/14 z dnia 09.06.2014 roku.

Kopia protokołu jest w posiadaniu Funduszu.

- o Na podstawie oświadczenia o osiągnięciu efektu ekologicznego oraz kart przekazania odpadu stwierdzono, że Beneficjent osiągnął efekt ekologiczny zadania określony w § 3 ust. 3 i 4 do umowy dotacji nr 087/14 z dnia 09.06.2014 roku.

Oświadczenie i karty przekazania odpadu są w posiadaniu Funduszu.

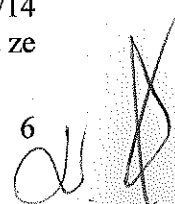
- o Na podstawie formularza rozliczenia kosztów zadania stwierdzono, że zgodnie z § 2 ust. 8 umowy dotacji nr 087/14 z dnia 09.06.2014 roku, Beneficjent dokonał rozliczenia kosztów kwalifikowanych zadania w odniesieniu do harmonogramu rzeczowo-finansowego stanowiącego załącznik nr 1 do aneksu nr 01/14 z dnia 30.10.2014 r. do umowy dotacji nr 087/14 z dnia 09.06.2014 roku.

Formularz jest w posiadaniu Funduszu.

- o Zgodnie z zapisem w § 11 umowy dotacji nr 087/14 z dnia 09.06.2014 roku Dotowany zobowiązany był do zamieszczenia informacji o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach oraz NFOŚiGW w Warszawie na stronie internetowej oraz w prasie lokalnej w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia podpisania umowy.

W związku z powyższym, Dotowany nie w pełni zrealizował zapisy §11 umowy nr 87/14 z dnia 09 czerwca 2014 r., bowiem umiesił tylko informacje o dofinansowaniu zadania ze



6  


środków WFOŚiGW w Kielcach oraz NFOŚiGW w Warszawie na stronie internetowej Gminy Sitkówka –Nowiny natomiast nie zamieścił w prasie lokalnej ww. informacji.

Kopie wydruków ze strony stanowi załącznik do protokołu kontroli.

- b) Ustalenia na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej związanej z realizacją zadania pn.: „Realizacja Programu usuwania azbestu dla Gminy Sitkówka –Nowiny w 2014 r”.

Wizję lokalną zadania przeprowadzono na losowo wybranych 7 nieruchomościach zgłoszonych do odbioru i demontażu wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sitkówka -Nowiny. Podczas przeprowadzonej wizji lokalnej stwierdzono demontaż i odbiór materiałów zawierających azbest zalegających na posesjach:

- Zgórsko ul. Jaśminowa 6 – demontaż;
- Zgórsko ul. Jaśminowa 8- odbiór;
- Zagrody 15- demontaż;
- Kowal 43A-odbiór;
- Kowala 44- demontaż;
- Kowala 51-odbiór;
- Kowala 82-odbiór.

Zdjęcia z przeprowadzonej wizji lokalnej stanowią załącznik do protokołu kontroli.

11. Ocena stanu faktycznego:

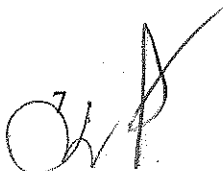
W trakcie przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że realizacja zadania pn.: Realizacja Programu usuwania azbestu dla Gminy Sitkówka –Nowiny w 2014 r” przedstawiona w dokumentach (patrz pkt. 10a protokołu kontroli nr 1/3/2015) przedłożonych przez Dotowanego jest zgodny ze stanem faktycznym stwierdzonym w trakcie przeprowadzonej wizji lokalnej.

12. Wnioski wynikające z oceny stanu faktycznego:

- a) Kontrola zadania potwierdza prawidłowość wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach;
- b) Przeprowadzona kontrola potwierdza, że stan faktyczny stwierdzony w trakcie wizji lokalnej jest zgodny z dokumentami dostarczonymi do Funduszu;
- c) Prawidłowość udokumentowania realizacji zadania będzie potwierdzona po zrealizowaniu zaleceń pokontrolnych (patrz: pkt. 13);
- d) Przeprowadzona kontrola potwierdza osiągnięcie efektu rzeczowego i ekologicznego określonego w umowie z WFOŚiGW w Kielcach.

13. Zalecenia pokontrolne:

ZK zaleca umieszczenie w prasie lokalnej informacji dot. dofinansowania zadania w terminie do 10 marca 2015 r. zgodnie z zapisami §11 umowy nr 87/14 z dnia 09 czerwca 2014 r. oraz poinformowanie o wykonaniu zalecenia pokontrolnego Zespół Kontroli oraz Zespół Realizacji Umów.



14. Załączniki stanowiące część składową protokołu:

- a) Kopie dokumentów z rozeznania cenowego oraz ofert.
- b) Kopia rozliczenia azbestu,
- c) Wydruk ze strony internetowej.
- d) Zdjęcia z przeprowadzonej wizji lokalnej kontroli.

15. Kierownik jednostki kontrolowanej może zgłosić w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu pisemne wyjaśnienie do zawartych ustaleń lub zastrzeżenia do treści protokołu.

16. Kierownik jednostki kontrolowanej może odmówić podpisania protokołu.

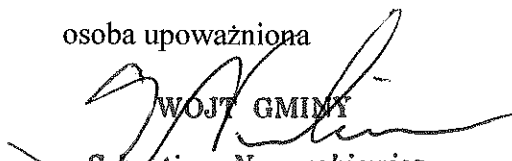
17. Protokół sporządzono w 2 (dwóch) jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz został doręczony kierownikowi jednostki kontrolowanej.

18. Dokonano wpisu w siedzibie Gminy Sitkówka -Nowiny do książki kontroli w dniu 05.02.2015 r. pod pozycją nr 1/2015.

19. Protokół zakończono i parafowano na każdej ze stron.

Kierownik lub

osoba upoważniona

  
WOJTA GMINY  
Sebastian Nowackiewicz  
Sitkówka -Nowiny, dn.05.02.2015 r.

GMINA SITKÓWKA-NOWINY  
26-052 Nowiny, ul. Białe Zagłębie 25  
tel. 41/347 50 00, fax 41/347 50 11  
NIP 959-14-68-922 REGON 291010665  
B.S. O/Nowiny  
93 8493 0004 0040 0429 2160 0002

Kontrolujący

ZESPÓŁ KONTROLI

Sylvia Dola  
Inspektor

Sitkówka -Nowiny, dn. 05.02.2015 r.

KOORDYNATOR  
ZESPOŁU KONTROLI

Mariusz Michalkiewicz

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska  
i Gospodarki Wodnej  
w Kielcach  
ZESPÓŁ KONTROLI