

INFORMACJA POKONTROLNA NR 184/2022

07.06.2022r.

.....
(data rozpoczęcia kontroli)

21.06.2022r.

.....
(data zakończenia kontroli)

1. Podstawa kontroli:

- Procedura kontroli obowiązująca w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach.
- Umowa udostępnienia środków Nr 329/2021/Wn13/OZ-up-WF/US z przeznaczeniem na udzielanie dotacji i wspólnej realizacji Programu „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest”.
- Umowa dotacji nr 6467/21 z dnia 08.09.2021r.
- Aneks nr 01/21 z dnia 18.10.2021r.

2. Nazwa jednostki i adres:

Gmina Wąchock, ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock

3. Kontrola dotyczy:

Umowy dotacji nr 6467/21 z dnia 08.09.2021r. roku na dofinansowanie zadania:

„Realizacja Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Wąchock”

Planowany efekt rzeczowy: **31.10.2021r.**

Planowany efekt ekologiczny: **31.10.2021r.**

Koszt całkowity zadania: **50.382,00 zł** (50.382,00 zł koszty kwalifikowane)
w tym:

25.191,00 zł - dotacja z WFOŚiGW w Kielcach

25.191,00 zł - dotacja z NFOŚiGW w Warszawie

Dotacja stanowi 100,00% wartości kosztów kwalifikowanych zadania.

4. Kontrolę przeprowadzili:

Stanisław Kozłowski - Specjalista w Sekcji Kontroli

Andrzej Kowalski - pełniący obowiązki Koordynatora ds. Kontroli

upoważnienie nr 184/2022 z dnia 02.06.2021

Obecni w trakcie kontroli przedstawiciele jednostki kontrolowanej Pan(i):

Anna Gębura – Insp. ds. gospodarki komunalnej

Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pan(i):

Jarosław Samela - Burmistrz

5. Cel kontroli: Kontrola końcowa zadania.

Celem kontroli jest:

- a) Czy realizacja warunków umowy jest prawidłowa?
- b) Czy bieżąca realizacja zadania stwierdzona podczas wizji lokalnej jest zgodna z dokumentami dostarczonymi do Funduszu?
- c) Czy realizacja zadania została prawidłowo udokumentowana?

6. Przedmiotowy zakres kontroli

Przedmiotowa kontrola związana będzie z zadaniem pn. „Realizacja Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Wąchock”

Kontroli poddany zostanie zakres merytoryczny zgodnie z umową dotacji wg. poniższej listy:

- a) Sprawdzenie zgodności zakresu rzeczowego realizowanego przedsięwzięcia z warunkami umowy dotacji w oparciu o harmonogram rzeczowo-finansowy stanowiący załącznik nr 1 do umowy.
- b) Sprawdzenie dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją zadania.
- c) Kwalifikacja wydatków w zakresie poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych przekładanych w WFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją i wykonanym zakresem rzeczowym.
- d) Ustalenie działań informowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach.

7. Poprzednią kontrolę przeprowadzono w dniu: nie przeprowadzano.

8. Okres objęty kontrolą: na dzień kontroli

9. Ustalenia z kontroli:

Ad. a) Sprawdzenie zgodności zakresu rzeczowego realizowanego przedsięwzięcia z warunkami umowy dotacji
w oparciu o harmonogram rzeczowo-finansowy stanowiący załącznik nr 1 do umowy.

Dotowany w dniu 02.06.2022r. (e-mailem, listem poleconym), został powiadomiony o planowanej dacie przeprowadzenia kontroli końcowej zadania i zakresie kontroli.

W czasie wizytacji na miejscu, wytypowano do kontroli na próbę 10% nieruchomości wykazanych w ww. zadaniu (zestawienie poniżej). Na podstawie dokumentacji zdjęciowej wykonanej w terenie, dokonano analizy zrealizowanego zakresu umowy, zawartego w harmonogramie poz. II.

Lp.	Miejsce wykonania prac usunięcia azbestu (adres nieruchomości /obiektu)	Ilość usuniętego azbestu		Typ obiektu: budynek mieszkalny budynek gospodarczy
		m ²	Mg	
1	Wąchock, ul. Tysiąclecia 7	140	2,100	budynek mieszkalny
2	Wąchock, ul. Tysiąclecia 11	100	1,500	budynek mieszkalny
3	Wąchock, ul. Tysiąclecia 20A	300	4,500	budynek mieszkalny
4	Wąchock, ul. Tysiąclecia 28A	190	2,850	budynek mieszkalny
5	Wielka Wieś 118	200	3,000	budynek mieszkalny
6	Wielka Wieś 209a	132	1,980	budynek mieszkalny
7	Wielka Wieś 250	131	1,965	budynek mieszkalny
8	Wielka Wieś 253	300	4,500	budynek mieszkalny

Na podstawie faktury VAT nr 30/10/2021 z dnia 29.10.2021r., Protokołu odbioru wykonanych prac do faktury z dn. 29.10.2021r., Protokół odbioru końcowy wykonanych prac z dn. 29.10.2021r. wraz z następującymi kartami przekazania odpadu:

Lp.	Numer karty przekazania odpadu na składowisko	Data przekazania – przyjęcia odpadu na składowisko	Rodzaj unieszkodliwionych odpadów	Masa przekazanych odpadów na składowisko w ramach niniejszego zadania (Mg)
1.	00450/2021/KPO/0001/000002149	27.10.2021 r.	17 06 05 Materiały konstrukcyjne zawierające azbest	35,38
2.	00451/2021/KPO/0001/000002149	27.10.2021 r.	17 06 05 Materiały konstrukcyjne zawierające azbest	34,42

3.	00452/2021/KPO/0001/000002149	27.10.2021 r.	17 06 05 Materiały konstrukcyjne zawierające azbest	33,54
4.	00453/2021/KPO/0001/000002149	27.10.2021 r.	17 06 05 Materiały konstrukcyjne zawierające azbest	28,00
5.	00484/2021/KPO/0001/000002149	29.10.2021 r.	17 06 05 Materiały konstrukcyjne zawierające azbest	18,66
RAZEM				150,00

Stwierdza się następujący zakres prac:

- Usuwanie materiałów zawierających azbest: płyt azbestowo-cementowych zdeponowanych na posesjach, pakowanie, transport ww. odpadów na składowisko odpadów ich unieszkodliwianie na składowisku – 150,00 Mg, co stanowi 100% zaawansowania w stosunku do pozycji HRZ (II).

Podczas kontroli przedstawiono:

- Oświadczenie Wykonawcy o prawidłowości wykonania prac oraz oczyszczeniu terenu z pyłu azbestowego z dn. 29.10.2021r.,
- Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- Kartę cząstkowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 1,965 Mg,
- Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- Kartę cząstkowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 4,50 Mg,
- Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- Kartę cząstkowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 1,98 Mg,
- Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- Kartę cząstkowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 3,00 Mg,
- Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- Kartę cząstkowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 2,10 Mg,
- Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 28.10.2021r.,
- Kartę cząstkowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 1,50 Mg,
- Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 28.10.2021r.,
- Kartę cząstkowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 4,50 Mg,
- Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 28.10.2021r.,
- Kartę cząstkowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 2,85 Mg,

Na okoliczność braku realizacji demontowanego azbestu – Burmistrz Wąchocka złożył informację w zakresie realizacji prac przy usunięciu zdeponowanych materiałów zawierających azbest. Gmina Wąchock cyklicznie informuje mieszkańców na swojej stronie internetowej

o obowiązkach wynikających z Rozporządzenia Ministra [Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 2 kwietnia 2004 r. w sprawie sposobów i warunków bezpiecznego użytkowania i usuwania wyrobów zawierających azbest (Dz.U. z 2004 r. Nr 71, poz. 649 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Gospodarki z dnia 13 grudnia 2010 r. w sprawie wymagań w zakresie wykorzystania wyrobów zawierających azbest oraz wykorzystywania i oczyszczania instalacji lub urządzeń, w których były lub są wykorzystywane wyroby zawierające azbest (Dz. U. z 2011 r. Nr 8, poz. 31). Wyjaśniono, że w formularzu wniosku o dofinansowanie prac związanych z usuwaniem odpadów zawierających azbest (załącznik do Zarządzenia nr 43/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Wąchock z dnia 11 maja 2021 r.) wnioskodawca składa oświadczenie, że wyroby zostały zdemontowane przez uprawniony podmiot z zachowaniem właściwych przepisów technicznych.

Z przedłożonych dokumentów z poszczególnych nieruchomości wynika, że ilość usuniętego azbestu jest zgodna z przedłożonym Protokołem odbioru wykonanych prac do faktury.

Ad b) Sprawdzenie dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją zadania.

Zadanie jest realizowane na podstawie umowy dotacji nr 6467/21 z dnia 08.09.2021 r. Stosownie do § 3 ust.1 – Dotowany zobowiązany był do osiągnięcia efektu rzeczowego w terminie do 31.10.2021 r. oraz do osiągnięcia efektu ekologicznego wg § 3 ust.3 w terminie do 31.10.2021r.

Na potwierdzenie wykonania zakresu rzeczowego zgodnie z harmonogramem realizacji zadania stanowiącego załącznik nr 1 do umowy dotacji nr 6467/21 - Dotowany przedłożył Protokół odbioru wykonanych prac do faktury z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest sporządzony w dniu 29.10.2021r.

Na potwierdzenie osiągnięcia efektu ekologicznego przedstawiono - Oświadczenie o osiągnięciu efektu ekologicznego potwierdzające, że dniu 29.10.2021r. uzyskano zamierzony efekt ekologiczny zadania poprzez oczyszczenie terytorium gminy Wąchock z wyrobów zawierających azbest w ilości 150,00 Mg tj. 10.000,00 m² zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, stanowiącym załącznik nr 1 do ww. umowy, (przyjęto, że 1 m² płyty azbestowo-cementowej waży 15 kg), zadanie zrealizowano łącznie na 74 nieruchomościach.

Dotowany przedstawił Protokół z otwarcia ofert dot. realizacji zadania pn.: „Usługi w zakresie usuwania odpadów zawierających azbest z nieruchomości położonych na terenie Gminy Wąchock w 2021 roku”, którego wartość nie przekracza kwoty 130.000 zł, gdzie złożono następujące oferty:

Nr oferty	Nazwa, siedziba i adres Wykonawcy	Cena oferty – brutto zł/Mg
1.	HUBERT Wieczorek Hubert ul. Powiśle 29, 24-100 Góra Puławska	335,88 zł
2.	Logistyka Opadów Sp. z o.o. ul. Szklana 20, 43-300 Bielsko-Biała	561,60 zł
3.	REVOL Sp. z o.o. ul. Senatorska 21/30-31, 93-192 Łódź	427,68 zł

4.	AGRO Dorota Skuza ul. Kozienicka 11, 26-920 Gniewoszków	301,32 zł
----	--	-----------

Następnie przedstawiono Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dn. 22.09.20221r. Jako najkorzystniejszą ofertę wskazano na firmę ARGO Dorota Skuza, ul. Kozienicka 11, 26-920 Gniewoszków.

W dniu 24.09.2021 r. e-mailem wpłynęła informacja od firmy ARGO Dorota Skuza – z uwagi na krótki termin realizacji - firma odstępuje od podpisania umowy na wykonanie zadania polegającego na odbiorze, usunięciu i utylizacji wyrobów zawierających azbest w Gminie Wąchock.

Gmina Wąchock w dniu 27.09.2021 r. wysłała nową Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty do Wykonawców zadania, gdzie poinformowała, że w związku z Rozdz. VIII ust. 5 Zapytania ofertowego, Zamawiający wybrał kolejną ofertę, jako najkorzystniejszą spośród złożonych ofert. tj. Ofertę Nr 1 złożoną przez firmę - „HUBER” Hubert Wieczorek, ul. Powiśle 29, 24-100 Góra Puławska.

Wg Umowy Nr BGK 26/2021 z dn. 28.09.2021r. i Aneksie Nr 1 z dn. 25.10.2021r. wysokość wynagrodzenia ostatecznie ustalono na kwotę 50.382,00 zł (brutto).

Zgodnie z § 1 pkt. 10 umowy Nr BGK 26/2021 zawartej w dniu 28.09.2021r., termin zakończenia robót ustalono do dnia 29.10.2021 roku. Termin został dochowany - Protokół odbioru wykonanych prac do faktury, sporządzony został w dniu 29.10.2021r.

Na podstawie umowy dotacji nr 6467/21 z dnia 08.09.2021 roku na dofinansowanie zadania: „Realizacja Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Wąchock” zawartej pomiędzy WFOŚiGW w Kielcach, a Gminą Wąchock oraz Aneksu nr 01/21 z dnia 13.10.2021r. Dotowanemu została udzielona dotacja w kwocie:

- środki WFOŚiGW w Kielcach – 25.191,00 zł tj. 50% kosztów kwalifikowanych zadania,
- środki NFOŚiGW w Warszawie – 25.191,00 zł tj. 50% kosztów kwalifikowanych zadania.

Łączna kwota dofinansowania wynosiła 50.382,00 zł.

Wg. Wniosku o uruchomienie środków wsparcia łączonego z WFOŚiGW i z NFOŚiGW – przekazano Dotowanemu łączną kwotę 50.382,00 zł, tj. 100% wartości kosztów kwalifikowanych. Na kwotę dofinansowania składają się:

- środki WFOŚiGW w Kielcach – 25.191,00 zł tj. 50% kosztów kwalifikowanych zadania,
- środki NFOŚiGW w Warszawie – 25.191,00 zł tj. 50% kosztów kwalifikowanych zadania.

Na powyższą okoliczność Dotowany złożył oświadczenie, że realizacja przedsięwzięcia jest zgodna z zapisami umowy dotacji nr 6467/21 na „Realizację Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Wąchock” w 2021r. z Zasadami Udzielania i Umarzania Pożyczek oraz Trybu i Zasad Udzielania i Rozliczania Dotacji ze środków WFOŚiGW w Kielcach.

Ad c) Kwalifikacja wydatków w zakresie poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych przekładanych w WFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją i wykonanym zakresem rzeczowym

Na podstawie Faktury VAT nr 30/10/2021 z dnia 29.10.2021r., Protokołu odbioru wykonanych prac do faktury z dn. 29.10.2021r., Protokół odbioru końcowy wykonanych prac z dn. 29.10.2021r. – sprawdzono na dokumentach oryginalnych podczas kontroli na miejscu oraz potwierdzenia wykonania operacji w postaci przelewu z rachunku bankowego - dotowany dokonał płatności za wykonane zadanie na podstawie faktury zatwierdzonej do wypłaty przez osoby upoważnione. Faktura zawierała na odwrocie wymagany opis z podaniem kwalifikacji kosztów jako koszty bieżące.

Wg zapisów Umowy nr 6467/21 z dn. 08.09.2021 - Dotowany w terminie do 14.11.2021r. zobowiązany jest przesłać do Funduszu – Rozliczenie kosztów kwalifikowanych zadania w odniesieniu do harmonogramu realizacji zadania. W dniu 05.11.2021r. zostało złożone do Funduszu – Rozliczenie kosztów zadania, z którego wynika, że koszt kwalifikowany realizacji zadania wyniósł 50.382,00 zł, co jest zgodnie z harmonogramem realizacji zadania stanowiący załącznik nr 1 do umowy. Przedłożono również potwierdzenie przelewu na pełną kwotę.

Stwierdzono, że odebrana protokołami oraz zafakturowana usługa dotyczyła zadania opisanego w poz. II harmonogramu realizacji zadania.

Ad d) Ustalenie działań informowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach oraz NFOŚiGW w Warszawie.

Zgodnie z zapisem w §3 ust. 5 umowy dotacji nr 6467/21 z dnia 08.09.2021 roku, Dotowany był zobowiązany do poinformowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach oraz NFOŚiGW w Warszawie poprzez umieszczenie logo Funduszy (dostępne na stronach internetowych: www.wfos.com.pl oraz www.nfosigw.gov.pl) w widocznym miejscu na stronie internetowej Gminy Wąchock, wraz z podaniem informacji na temat tego dofinansowania oraz jego wysokości z każdego z ww. źródeł w terminie określonym w §3 ust.1 umowy.

Dotowany wywiązał się z powyższego warunku - (dowód Informacja dot. zadania p.n. „Realizacja Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Wąchock” w 2021r.) wraz z przedstawionym zrzutem ze strony Internetowej Gminy Wąchock.

10. Ocena stanu istniejącego:

Na podstawie kontroli końcowej realizacji zadania stwierdza się, że zadanie zostało zrealizowane w terminach umownych.

11. Wnioski z kontroli (pokontrolne): brak.

12. Załączniki stanowiące część składową protokołu (egz. WFOŚiGW w Kielcach):

- 1) Faktura VAT nr 30/10/2021 z dnia 29.10.2021r.,
- 2) Protokół odbioru wykonanych prac do faktury z dn. 29.10.2021r.,
- 3) Protokół odbioru końcowy wykonanych prac z dn. 29.10.2021r.
- 4) Karta przekazania odpadów- 00450/2021/KPO/0001/000002149 z dn. 2021.10.27,
- 5) Karta przekazania odpadów- 00451/2021/KPO/0001/000002149 z dn. 2021.10.27,
- 6) Karta przekazania odpadów- 00452/2021/KPO/0001/000002149 z dn. 2021.10.27,
- 7) Karta przekazania odpadów- 00453/2021/KPO/0001/000002149 z dn. 2021.10.27,
- 8) Karta przekazania odpadów- 00484/2021/KPO/0001/000002149 z dn. 2021.10.29,
- 9) Oświadczenie Wykonawcy o prawidłowości wykonania prac oraz oczyszczeniu terenu z pyłu azbestowego z dn. 29.10.2021r.,
- 10) Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- 11) Karta częściowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 1,965 Mg,
- 12) Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- 13) Karta częściowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 4,50 Mg,
- 14) Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- 15) Karta częściowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 1,98 Mg,
- 16) Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- 17) Karta częściowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 3,00 Mg,
- 18) Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 29.10.2021r.,
- 19) Karta częściowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 2,10 Mg,
- 20) Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 28.10.2021r.,
- 21) Karta częściowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 1,50 Mg,
- 22) Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 28.10.2021r.,
- 23) Karta częściowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 4,50 Mg,
- 24) Protokół odbioru odpadów zawierających azbest z dn. 28.10.2021r.,
- 25) Karta częściowego przekazania odpadów o masie przekazanych odpadów 2,850 Mg,
- 26) Informacja Burmistrza Gminy Wąchock z dn. 21.06.2022 r. w zakresie realizacji prac przy usunięciu zdeponowanych materiałów zawierających azbest,
- 27) Uchwała nr LI/293/2010 Rady Miejskiej w Wąchocku z dn. 31.08.2010r. wraz z załącznikiem – Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Wąchock na lata 2010-2032,
- 28) Umowa nr BGK 26/2021 z dn. 28.09.2021r.,
- 29) Aneks nr 1 z dn. 25.10.2021 r.,
- 30) Zapytanie ofertowe z dn. 09.09.2021r.,
- 31) Protokół z otwarcia ofert z dn. 20.09.2021r.,
- 32) Informacja z otwarcia ofert z dn. 20.09.2021r.,
- 33) Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dn. 22.09.2021r.,
- 34) E-mail ARGO Dorota Skuza – odstąpienie od podpisania umowy,
- 35) Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dn. 27.09.2021r.,
- 36) Formularz ofertowy HUBER Wieczorek Hubert,
- 37) Umowa dotacji nr 6467/21 z dn. 08.09.2021r.,
- 38) Oświadczenie, że realizacja przedsięwzięcia jest zgodna z zapisami umowy dotacji nr 6467/21,
- 39) Wniosek o uruchomienie środków wsparcia łączonego z WFOŚiGW i z NFOŚiGW z dn. 09.11.2021r.,

- 40) Informacja dot. poinformowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania p.n. „Realizacja Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Wąchock” w 2021r.,
- 41) Zrzut ze strony internetowej <https://wachock.pl/>.
- 42) Dokumentacja zdjęciowa.

Załączniki powstały jako kopie oryginałów dokumentów, których w posiadaniu jest Beneficjent. Załączniki nie są przekazywane dla Beneficjenta.

13. Kierownik jednostki kontrolowanej może zgłosić w ciągu 7 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej pisemne wyjaśnienie do zawartych ustaleń lub zastrzeżenia do treści informacji.
14. Informację pokontrolną sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz został doręczony kierownikowi jednostki kontrolowanej.
15. Dokonano wpisu do książki kontroli w dniu: 21.06.2022r. pod poz. nr 8.

Kontrolujący	Kontrolowany
18.07.2022 S. Głowacki (data i czytelny podpis)	27.07.2022 BURMISTRZ mgr Jarosław Samela (data i czytelny podpis)
18.07.2022 A. Kowalski (data i czytelny podpis)	 (data i czytelny podpis)

