

**Protokół z kontroli na dokumentach projektu
 dofinansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
 i Gospodarki Wodnej w Olsztynie**

Sporządzony w dniu 02.09.2024 r. przez Justynę Grudnowską i Przemysława Koniecko, zgodnie z upoważnieniem stałym wydanym przez Prezesa Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie.

Data dokonanej kontroli:	20.08.2024 r.
Jednostka kontrolująca:	WFOŚiGW w Olsztynie
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	Umowa zawarta z Beneficjentem oraz Instrukcja Wykonawcza WFOŚiGW w Olsztynie
Podmiot kontrolowany	Gmina Kurzętnik
Adres podmiotu kontrolowanego:	ul. Grunwaldzka 39, 13 – 306 Kurzętnik
Miejsce kontroli	Siedziba WFOŚiGW w Olsztynie
Nazwa projektu	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kurzętnik
Umowa nr z dnia	Umowa dotacji nr 00085/24/12042/OZ-LZ/D z dnia 16.05.2024 r. z późn. zmianami
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu	Adam Głowacki – Wójt Gminy
Osoba do kontaktów:	Katarzyna Zalewska – stanowisko ds. zamówień publicznych
Cel kontroli:	Potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z zapisami umowy dotacji, w tym osiągnięcie określonego efektu rzeczowego.
Okres poddany kontroli:	20.03.2024 r. – 20.08.2024 r.

INFORMACJE O PROJEKCIE ZGODNIE Z WNIOSEM O DOFINANSOWANIE I UMOWĄ O DOFINANSOWANIE

Data rozpoczęcia zadania	07.05.2024 r.
Data zakończenia zadania	16.05.2024 r. (na podstawie protokołu końcowego)
Planowany koszt inwestycji	Planowany koszt inwestycji 51 700,72 zł, w tym: dotacja z WFOŚiGW – 51 700,72 zł,
Wydatki poniesione od początku realizacji zadania (na podstawie danych z opłaconych dokumentów finansowych ze wskazaniem źródeł finansowania poszczególnych dokumentów)	51 700,72 zł
Stopień realizacji inwestycji (stosunek wydatków poniesionych do kosztu zadania)	100 %



I. USTALENIA KONTROLI:

1. Zgodność realizacji projektu z Wnioskiem o dofinansowanie i umową dofinansowania:

W toku prowadzonych czynności kontrolnych zweryfikowano zgodność realizacji projektu z umową dotacji nr 00085/24/12042/OZ-LZ/D z dnia 16.05.2024 r. z późn. zm, w zakresie przedstawionym we wniosku o płatność z dnia 20.06.2024r. (data wpływu do 27-06-2024r.) oraz rozliczeniu finansowym z dnia 19.06.2024r. (data wpływu 08.08.2024r.). Zweryfikowano prawidłowość realizacji projektu z danymi przedstawionymi w załącznikach do wniosku o płatność tj. Zestawieniu dokumentów finansowych za okres rozliczeniowy (narastająco od rozpoczęcia zadania), Stan realizacji zadania do dnia złożenia wniosku (narastająco od rozpoczęcia zadania).

Beneficjent przedstawił wymagane zapisami umowy zabezpieczenie:

- weksel in blanco bez protestu (wraz z deklaracją wekslową) – zdeponowany w siedzibie WFOŚiGW w Olsztynie.

Zadanie pn. *„Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kurzętnik”* objęte dofinansowaniem Beneficjent zrealizował zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie ID 5299 (nr wniosku WND/3304/24 oraz w zakresie i terminami określonymi w harmonogramie finansowo-rzeczowym zadania, stanowiącym załącznik nr F-O-2/5 do umowy dotacji (aneks).

Dofinansowanie jest udzielone w celu realizacji Programu Priorytetowego pn. *„Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest. Część 2) Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych”* zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska i umowy udostępnienia środków nr 1439/2023/Wn14/Oz-up-WF/US ze zm.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

2. Zakres finansowy:

W toku prowadzonych czynności kontrolnych zweryfikowano przedstawione we Wniosku o płatność z dnia 20.06.2024 r. (data wpływu 27.06.2024r.) informacje dotyczące zakresu finansowego projektu i Rozliczenia finansowego umowy z dnia 19.06.2024r. (data wpływu 08.08.2024r.). Poddano kontroli prawidłowość danych przedstawionych przez Dotowanego w Zestawieniu dokumentów finansowych za okres rozliczeniowy (narastająco od rozpoczęcia zadania) w odniesieniu do załączonych dokumentów. Zgodnie z Oświadczeniem Wnioskodawcy z dnia 08.05.2024r. podatek **VAT stanowi koszt** przedmiotowego zadania (część D-3 wniosku).

Beneficjent dostarczył Zaświadczenie z Urzędu Marszałkowskiego o niezaleganiu z opłatami za korzystanie ze środowiska na terenie woj. Warmińsko – Mazurskiego - znak OŚ-OP.3141.81.2024.AS z dnia 29.02.2024r. Zgodnie z warunkami umowy dotacji (aneksu) całkowita wartość zadania wynosi 51 700,72 zł, i została pokryta ze środków NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy udostępnienia środków nr 1439/2023/Wn14/Oz-up-WF/US ze zm.

W ramach zawartej umowy z Gminą Kurzętnik złożono jeden wniosek o płatność z dnia 20.06.2024r. nr WNP/3304/24-01 ID 1023. Do wniosku Beneficjent dołączył następujące dokumenty finansowo-księgowe:

- faktura nr 126/2024 z dnia 16.05.2024 r. wystawiona przez PHU US-KOM Robert Kołodziejski NIP 9710537702 dotycząca zabezpieczenia, transportu, utylizacji odpadów o kodzie 17 06 05

(materiały budowlane zawierające azbest), na kwotę zł 47 871,04 zł (netto) 51 700,72 zł (brutto). Faktura została opłacona w całości przelewem w dniu 20.05.2024 r.

Przedłożono protokół końcowego odbioru prac z zakresu „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kurzętnik” z dnia 16.05.2024r.

Przedłożone dokumenty finansowo - księgowe dotyczą bezpośrednio zadania objętego umową dotacji oraz potwierdzają, że źródła finansowania projektu są zgodne z umową dotacji, wnioskiem o płatność oraz rozliczeniem finansowym zadania. Dokumenty wpłynęły w terminie.

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

3. Zakres rzeczowy:

W ramach realizacji zadania wykonano (zgodnie z harmonogramem finansowo – rzeczowym) usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kurzętnik.

Na wykonawcę zadania, w trybie rozpoznania cenowego, wybrano Firmę PHU US-KOM Robert Kołodziejski ul. Kolejowa 28, 09 – 500 Gostynin z którą w dniu 30.04.2024 r. umowę nr IRG.271.34.2024 z późn. zm. na wykonanie przedmiotowego zadania.

Zgodnie z informacją zawartą na stronie internetowej BIP Gminy Kurzętnik w dniu 12.04.2024 r. zamieszczono zaproszenie do rozpoznania cenowego. Złożono 6 ofert z czego wybrano firmę PHU US-KOM Robert Kołodziejski.

Umowa z wykonawcą nr IRG.271.34.2024 z dnia 30.04.2024 r. zawarta pomiędzy Gminą Kurzętnik a PHU US-KOM Robert Kołodziejski. Przedmiotem umowy jest usunięcie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kurzętnik. Termin wykonania prac od 07.05.2024 r. do 10.06.2024. kwota umowna 53 220,59 zł. Do powyższej umowy sporządzono aneks nr 1/2024 z dnia 12.05.2024 zmieniający kwotę umowy na 51 700,72 zł.

Protokół końcowy odbioru prac z zakresu „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kurzętnik” z dnia 16.05.2024r. Wykonawca prac firma PHU US-KOM Robert Kołodziejski. Zamawiający – Gmina Kurzętnik. Strony ustaliły iż zadanie zostało wykonane i zakończone zgodnie z zawartą umową IRG.271.34.2024. Zgodnie z Protokołem odebrano łącznie 139,48 Mg odpadów zawierających azbest z czego 122,12Mg pokrywa Gmina a pozostałe 17,36Mg mieszkańcy.

Wykonanie prac zostało potwierdzone następującymi Kartami Przekazania Odpadów o numerach:

- 00087/2024/KPO/0051/000110169 z dnia 09.05.2024 r. – 18,37Mg;
- 00088/2024/KPO/0051/000110169 z dnia 09.05.2024 r. – 19,40Mg;
- 00089/2024/KPO/0051/000110169 z dnia 09.05.2024 r. – 20,94Mg;
- 00090/2024/KPO/0051/000110169 z dnia 10.05.2024 r. – 22,46Mg;
- 00091/2024/KPO/0051/000110169 z dnia 10.05.2024 r. – 17,84Mg;
- 00092/2024/KPO/0051/000110169 z dnia 10.05.2024 r. – 12,50Mg;
- 00100/2024/KPO/0051/000110169 z dnia 16.05.2024 r. – 15,45Mg;

oraz

- 00084/2024/KPO/0051/000110169 z dnia 08.05.2024 r. – 12,52Mg – nie uwzględniony w protokole odbioru z dnia 16.05.2024r.

Łączna masa z wszystkich (8) kart przekazania odpadów – 139,48Mg (122,12Mg w ramach umowy dotacji). Powyższe wartości potwierdzono również w 21 protokołach odbioru z poszczególnych posesji. Odpady zostały oddane na składowisko do firmy EKO-POL sp. z o.o., Miejsce składowania w miejscowości Małociechowo gm. Pruszcz.

Beneficjent przedstawił również wykaz nieruchomości objętych dofinansowaniem, z których usunięto odpady zawierających azbest z informacją i ilością unieszkodliwionych odpadów.

Zgodnie z załączonymi oświadczeniem wykonawcy przy realizacji przedmiotowego zadania spełnione zostały wszystkie warunki wymagane prawem oraz Rozporządzenie 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. nr 71 poz. 649 z późn. zmianami).

Łącznie karty przekazania odpadów oraz protokoły odbioru odpadów z posesji właścicieli potwierdziły zebranie odpadu określonego kodem 17 06 05 o łącznej masie 139,48 Mg (**122,12Mg ramach umowy dotacji**), co potwierdza osiągnięcie efektu ekologicznego w 100%

Przeprowadzone czynności kontrolne **potwierdziły osiągnięcie efektu rzeczowego zadania oraz ekologicznego w 100% w stosunku do zakładanego.**

Stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

4. Informacja i promocja.

Inwestycja została częściowo oznakowana zgodnie z zapisami Instrukcji oznaczania przedsięwzięć dofinansowanych/sfinansowanych ze środków WFOŚiGW w Olsztynie. Na stronie internetowej Beneficjenta znajduje się informacja o realizacji umowy i dofinansowaniu tej umowy środkami WF i środkami NFOŚiGW

[https://kurzetnik.pl/PL/3016/857/Dofinansowanie dla Gminy Kurzetnik -
Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kurzetnik/k/](https://kurzetnik.pl/PL/3016/857/Dofinansowanie%20dla%20Gminy%20Kurzetnik%20-%20Usuwanie%20wyrob%C3%B3w%20zawieraj%C3%A1cych%20azbest%20z%20terenu%20Gminy%20Kurzetnik/k/)

Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.

II ZALECENIA POKONTROLNE:

brak

III UWAGI:

brak

Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisany protokół w terminie **14 dni kalendarzowych** od daty jej otrzymania. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem protokołu, prawo zgłoszenia uzasadnionych uwag i zastrzeżeń do treści ustaleń zawartych w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania niniejszej informacji. Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowym protokole wniesione po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez WFOŚiGW w Olsztynie. WFOŚiGW w Olsztynie dokona analizy zasadności wniesienia uwag. Uznanie zastrzeżeń będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w treści protokołu.

Podpisanie informacji pokontrolnej jest równoznaczne z przyjęciem zobowiązania wykonania wszystkich zaleceń pokontrolnych.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Protokół sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Sporządził:

KIEROWNIK ZESPOŁU
02.09.2024
Przemysław Konecko
data, podpis

.....
02.09.2024
Grudnowska
data, podpis

Sprawdził:

Z-CA PREZESA ZARZĄDU
03 WR7 2024
Jan Warhaj
data, podpis

Zatwierdził:

Z-CA PREZESA ZARZĄDU
03 WR7. 2024
Jan Warhaj
data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

WÓJT
06-09-2024
Adam Głowacki
data, podpis

