

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 330/2023

19.09.2023r.

.....  
(data rozpoczęcia kontroli)

10.10.2023r.

.....  
(data zakończenia kontroli)

1. Podstawa kontroli:
  - Procedura kontroli obowiązująca w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach.
  - Umowa pożyczki nr 05371/22 z dnia 08.08.2023r.
  - Aneks nr 01/23 z dn. 30.01.2023.
  - Umowa udostępnienia środków przez NFOŚiGW dla WFOŚiGW w Kielcach nr 581/2019/Wn13/OW-op-WF/US z dn. 30.10.2019r.

2. Nazwa jednostki i adres:  
**Gmina Stopnica, 28-130 Stopnica, ul. T. Kościuszki 2**

3. Kontrola dotyczy:  
Umowy pożyczki nr 05371/22 z dnia 08.08.2022 roku na dofinansowanie zadania:  
**„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żerniki Dolne”.**

Planowany efekt rzeczowy: 30.09.2023 r.  
Planowany efekt ekologiczny: 31.03.2024 r.

Koszt całkowity zadania: 4.368.283,29 zł (3.500.000,00 zł wartość kosztów kwalifikowanych)  
w tym: 3.500.000,00 zł - Środki z NFOŚiGW w Warszawie

Pożyczka stanowi 80,13 % wartości dostaw, usług i robót budowlanych możliwych do dofinansowania przez Fundusz.

4. Kontrolę przeprowadzili:  
**Stanisław Kozłowski - Specjalista w Sekcji Kontroli**  
**Dariusz Pronobis - Specjalista w Sekcji Kontroli**  
upoważnienie nr 330/2023 z dnia 05.09.2023

Obecny w trakcie kontroli przedstawiciel jednostki kontrolowanej Pan(i):

**Mirosław Rajtar- Z-ca Burmistrza**

**Krzysztof Rogala - K-k Referatu Gospodarki Przestrzennej, Inwestycji i Ochrony Środowiska**

5. Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pan(i):

**Ryszard Zych - Burmistrz**

6. Cel kontroli - końcowej:

Celem kontroli było:

Czy realizacja warunków umowy jest prawidłowa?

Czy bieżąca realizacja zadania stwierdzona podczas wizji lokalnej jest zgodna z dokumentami dostarczonymi do Funduszu?

Czy realizacja zadania została prawidłowo udokumentowana?

7. Przedmiotowy zakres kontroli

Przedmiotowa kontrola związana jest z zadaniem: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żerniki Dolne”.

Zakres kontroli:

- a) Sprawdzenie zgodności zakresu rzeczowego realizowanego przedsięwzięcia z warunkami umowy pożyczki w oparciu o harmonogram realizacji inwestycji stanowiący załącznik nr 1 do umowy,
- b) Sprawdzenie dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją zadania w tym zgodność z zamówieniami publicznymi,
- c) Kwalifikację wydatków w zakresie poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych przekładanych w WFOŚiGW oraz ich zgodności ze stanem faktycznym,
- d) Ustalenie działań informowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach.

8. Poprzednią kontrolę przeprowadzono w dniu: nie przeprowadzono.

9. Okres objęty kontrolą: na dzień kontroli

10. Ustalenia z kontroli:

Ad. a) Kontrola zgodności zakresu rzeczowego realizowanego przedsięwzięcia z warunkami umowy pożyczki w oparciu o harmonogram realizacji zadania stanowiący załącznik nr 1 do umowy.

Beneficjent został w dniu 05.09.2023r. (e-mail, e-Puap) powiadomiony o planowanej dacie przeprowadzenia kontroli końcowej zadania i zakresie kontroli.

W obecności Z-cy Burmistrza Mirosława Rajtara i K-ka Referatu Gospodarki Przestrzennej, Inwestycji i Ochrony Środowiska Krzysztofa Rogali, dokonano oględzin zakresu prac – przedłożonych do dofinansowania, zawartych w harmonogramie realizacji zadania będącego załącznikiem nr 1 do umowy.

Szczegółowej kontroli poddano następujące pozycje harmonogramu:

Poz. 2.1 harm. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żerniki Dolne – 7,21 km;

Wyniki kontroli:

Zadanie polega na wybudowaniu 7,21 km kanalizacji sanitarnej (w tym 3,067 km grawitacyjnej, 4,1395 km tłocznej). Jego realizacja umożliwi podłączenie do kanalizacji 20 budynków. Wpływie to na poprawę stanu środowiska, poprzez likwidację zanieczyszczeń gruntu i wód gruntowych ściekami komunalnymi, pochodzącymi z nieszczelnych zbiorników bezodpływowych.

Do dnia kontroli przedłożono i zafakturowano w ramach przekazania środków trzech wniosków o uruchomienie następujących kwot:

- wniosek o uruchomienie środków z transzy nr 1 – 526.261,13 zł,
- wniosek o uruchomienie środków z transzy nr 2 – 642.870,58 zł,
- wniosek o uruchomienie środków z transzy nr 3 – 1.887.284,11 zł,

• dowód:

- faktura 6/06/2023 z dnia 30.06.2023 na kwotę netto 552.368,13 zł,
- Protokół odbioru wykonanych robót z dn. 30.06.2023 r.,
- faktura 7/07/2023 z dnia 31.07.2023 na kwotę netto 642.870,58 zł,
- Protokół odbioru wykonanych robót z dn. 31.07.2023 r.,
- faktura 4/08/2023 z dnia 25.08.2023 na kwotę netto 1.887.284,11 zł,
- Protokół odbioru końcowego z dnia 25.08.2023 r.,
- Decyzję Nr 649/16 zatwierdzającą Projekt budowlany i udzielający pozwolenia na budowę budowy kanalizacji sanitarnej wraz z pompowniami sieciowymi, przyłączami energetycznymi min. W m. Żerniki Dolne gm. Stopnica,
- Decyzja Nr 3/2017 zatwierdzająca projekt budowlany i udzielający pozwolenia na budowę przejść poprzecznych odcinków sieci kanalizacji sanitarnej pod droga wojewódzką nr 756 min. Obręb ewid. 0030 Żerniki Dolne w km 67+225; 66+910 i 66+580 w jednostce ewid.:260106\_5 Stopnica – obszar wiejski.
- zdjęcia Dziennika budowy nr 1/2020 wydanego dnia 28.01.2020r.,
- zdjęcia Dziennika budowy Nr 1/2023 wydanego dnia 27.07.2023r.,

W trakcie kontroli zakres prac został odebrany końcowo.

Na podstawie przedłożonego „Zestawienia zainwentaryzowanej sieci kanalizacyjnej na obiekcie Żerniki Dolne gm. Stopnica” stwierdza się zrealizowanie następującego zakresu robót:

- kanalizacja grawitacyjna  $\varnothing$  200 mm - 3.072 mb,
- kanalizacja tłoczna - 4.143 mb
- przepompowni sieciowych - 3 szt.
- studzienki kanalizacyjne - 99 szt.

• dowód:

- zestawienie zainwentaryzowanej sieci kanalizacji sanitarnej na obiekcie Żerniki Dolne gm. Stopnica,
- Protokół odbioru końcowego z dn. 14.09.2023 r.

Wyrywkowo w terenie sprawdzono kanały poprzez otwarcie studni na trasie kanalizacji sanitarnej oraz włączów na przepompowni ścieków – co potwierdza dokumentacja zdjęciowa. Inwestor poinformował kontrolujących, że jest na etapie uzyskania pozwolenia na użytkowanie wydanego przez właściwy organ nadzoru budowlanego (zob. art. 55 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 7 lipca 1994. - Prawo budowlane).

Na podstawie przedłożonych dokumentów i wizytacji w terenie potwierdzono zrealizowanie zakresu rzeczowego wyszczególnionego w HRZ stanowiącego załącznik nr 1 do umowy nr 05371/22 z dn. 08.08.2022 r.

Ad b) Sprawdzenie dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją zadania w tym zgodności z zamówieniami publicznymi.

Zadanie było realizowane na podstawie umowy pożyczki nr 05371/22 z dnia 08.08.2022 r. na dofinansowanie zadania pn.: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żerniki Dolne". Stosownie do § 3 ust.1 Pożyczkobiorca zobowiązał się do zrealizowania zadania o efekcie rzeczowym określonym w harmonogramie realizacji zadania w terminie do dnia 30.09.2023 r. Termin osiągnięcia efektu ekologicznego wg § 3 ust.3 określono do dnia 31.03.2024 r. Zgodnie z Protokołem odbioru końcowego efekt rzeczowy zadania został osiągnięty w dniu 14.09.2023 r. Efektu ekologicznego nie został jeszcze osiągnięty.

Pożyczkobiorca przedłożył dokumenty dot. postępowania w trybie podstawowym przeprowadzonym na podstawie art. 275 ustawy Prawo zamówień Publicznych, z którego wynika, że przetarg rozstrzygnięto w dniu 30.08.2022 r. Wybrano wykonawcę zadania: ATB Przedsiębiorstwo Budowlano-Inżynieryjne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą: 28-200 Staszów, ul. Tadeusza Kościuszki 68 za cenę netto 4.368.283,29 zł.

Przedstawiono do wglądu:

- SWZ o postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na zadanie pn: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żerniki Dolne,
- Informacja z otwarcia ofert z dnia 10.08.2022 r.,
- Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 17.08.2022 r.,
- Protokół Postępowania w trybie podstawowym z dnia 30.08.2022 r.,
- Umowa nr 56/2022 z dnia 30.08.2022r. zawarta z firmą: ATB Przedsiębiorstwo Budowlano-Inżynieryjne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą: 28-200 Staszów, ul. Tadeusza Kościuszki 68,
- Ogłoszenie o wynikach postępowania: Roboty budowlane Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żerniki Dolne – data ogłoszenia 30.08.2022 r.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w badanym obszarze.



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

Zespół kontrolny zweryfikował oryginały dokumentów finansowych udostępnionych podczas kontroli:

Numer faktury	Data Wystawienia	Rozliczono ze środków NFOŚiGW w Warszawie (zł)	Wartość Netto (zł)	Podatek Vat (zł)	Wartość Brutto (zł)
6/06/2023	30.06.2023	526.261,13	552.368,13	127.044,67	679.412,80
7/07/2023	31.07.2023	642.870,58	642.870,58	147.860,23	790.730,81
4/08/2023	25.08.2023	1.887.284,11	1.887.284,11	434.075,35	2.321.359,46

Ww. dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zaakceptowane do zapłaty przez upoważnione osoby. Na dokumentach widnieją podpisy osób upoważnionych. Stwierdzono, że zafakturowane roboty dotyczą zadania, które jest zgodne z zakresem rzeczowym określonym w harmonogramie realizacji zadania stanowiącym załącznik nr 1 do powyższej umowy.

Na dzień kontroli nie rozliczono w WFOŚiGW w Kielcach końcowej płatności. Do przekazania pozostało 443.584,18 zł.

Ad d) Kontrola działań informowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy zawartej z WFOŚiGW w Kielcach.

1. Przedstawiono skan umieszczenia na stronie internetowej w widocznym miejscu na okres trwałości przedsięwzięcia określonego w § 1 ust. 7 umowy: logo Funduszy, nazwy zadania, informacji o jego dofinansowaniu ze środków NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy zawartej z WFOŚiGW w Kielcach z podaniem kwoty dofinansowania i nazwy programu priorytetowego, w terminie określonym § 3 ust. 1 umowy.
2. Stwierdzono umieszczenie tablicy pamiątkowej o wymiarach 0,8\*1,2 m – (warunek spełniony) na ogrodzeniu działki gminnej nr 78/1 w Żernikach Dolnych zawierające logo Funduszy, nazwą zadania, informacją nazwy zadania, informacji o jego dofinansowaniu ze środków NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy zawartej z WFOŚiGW w Kielcach z podaniem kwoty dofinansowania i nazwy programu priorytetowego, w terminie określonym § 3 ust. 1 umowy o dofinansowaniu zadania ze środków NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy zawartej z WFOŚiGW w Kielcach z podaniem kwoty dofinansowania i nazwy programu priorytetowego, (dokumentacja zdjęciowa).

11. Ocena stanu faktycznego:

Na podstawie ocenianych dokumentów i wizji lokalnej oraz przedstawionych dokumentów i ustnych wyjaśnień, stwierdza się zgodność zakresu rzeczowego wynikającego z umowy a faktycznie wykonanym zakresem robót.

12. Wnioski z kontroli (pokontrolne): brak

13. Załączniki stanowiące część składową protokołu:

- 1) Faktura 6/06/2023 z dnia 30.06.2023,
- 2) Protokół odbioru wykonanych robót z dn. 30.06.2023 r.,
- 3) Faktura 7/07/2023 z dnia 31.07.2023,
- 4) Protokół odbioru wykonanych robót z dn. 31.07.2023 r.,
- 5) Faktura 4/08/2023 z dnia 25.08.2023,
- 6) Protokół odbioru końcowego z dnia 25.08.2023 r.,
- 7) Decyzję Nr 649/16 zatwierdzającą Projekt budowlany i udzielający pozwolenia na budowę budowy kanalizacji sanitarnej wraz z pompowniami sieciowymi, przyłączami energetycznymi min. W m. Żerniki Dolne gm. Stopnica,
- 8) Decyzja Nr 3/2017 zatwierdzająca projekt budowlany i udzielający pozwolenia na budowę przejść poprzecznych odcinków sieci kanalizacji sanitarnej pod droga wojewódzką nr 756 min. Obręb ewid. 0030 Żerniki Dolne w km 67+225; 66+910 i 66+580 w jednostce ewid.:260106\_5 Stopnica – obszar wiejski.
- 9) Zdjęcie Dziennika budowy nr 1/2020 wydanego dnia 28.01.2020r.,
- 10) Zdjęcie Dziennika budowy Nr 1/2023 wydanego dnia 27.07.2023r.,
- 11) Zestawienie zainwentaryzowanej sieci kanalizacji sanitarnej na obiekcie Żerniki Dolne gm. Stopnica,
- 12) Protokół odbioru końcowego z dn. 14.09.2023 r.
- 13) SWZ o postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na zadanie pn: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żerniki Dolne,
- 14) Informacja z otwarcia ofert z dnia 10.08.2022 r.,
- 15) Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 17.08.2022 r.,
- 16) Protokół Postępowania w trybie podstawowym z dnia 30.08.2022 r.,
- 17) Umowa nr 56/2022 z dnia 30.08.2022r. zawarta z firmą: ATB Przedsiębiorstwo Budowlano-Inżynierskie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą: 28-200 Staszów, ul. Tadeusza Kościuszki 68,
- 18) Ogłoszenie o wynikach postępowania: Roboty budowlane Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żerniki Dolne – data ogłoszenia 30.08.2022 r.,
- 19) Skan umieszczenia informacji o dofinansowaniu na stronie internetowej,
- 20) Dokumentacja zdjęciowa.

Załączniki powstały, jako kopie oryginałów dokumentów, w których posiadaniu jest Dotowany lub ze stron internetowych ogólnodostępnych. Załączniki nie są przekazywane Dotowanemu.

14. Kierownik jednostki kontrolowanej może zgłosić w ciągu 7 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej pisemne wyjaśnienie do zawartych ustaleń lub zastrzeżenia do treści informacji.
15. Kierownik jednostki kontrolowanej może odmówić podpisania protokołu.
16. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz został doręczony kierownikowi jednostki kontrolowanej.



17. Dokonano wpisu do książki kontroli w dniu: 19.09.2023 r. poz. 5.

Kontrolujący:	Kontrolowany:
12.10.2023 Sławkowski ..... (data i czytelny podpis)	<b>BURMISTRZ</b> 18.10.2023 Ryszard Zych ..... (data i czytelny podpis)
12.10.2023 Pienobis ..... (data i czytelny podpis)	..... (data i czytelny podpis)

**GMINA STOPNICA**  
ul. Tadeusza Kościuszki 2  
28-130 Stopnica  
tel. 41 377 98 00, fax 41 377 98 00  
NIP 655-17-68-527 REGON 201011782

