

Gorzyce, dnia 09.04.2018 r.

**Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska  
i Gospodarki Wodnej w Katowicach**

ul. Pletbiscytowa 19, 40-035 Katowice  
tel.: (032) 60 32 200, fax: (032) 251 04 06  
REGON. 271806983, NIP 954-22-39-831

## PROTOKÓŁ NR 34 / 2018

kontroli wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeprowadzonej w dniu 09 kwietnia 2018r. w Urzędzie Gminy Gorzyce.

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

Tomasz Dyduch  
(imię i nazwisko)

Inspektor  
(stanowisko służbowe)

Magdalena Rduch  
(imię i nazwisko)

Inspektor  
(stanowisko służbowe)

2. Z ramienia kontrolowanej jednostki wyjaśnień udzielały osoby:

Katarzyna Błaszczok  
(imię i nazwisko)

Inspektor ds. Infrastruktury technicznej  
w Referacie Gospodarki Komunalnej  
(stanowisko służbowe)

Tomasz Sanecznik  
(imię i nazwisko)

Inspektor w Referacie Strategii i Funduszy  
Zewnętrznych  
(stanowisko służbowe)

3. Podstawa prawna kontroli:

Art. 400k ust. 1 pkt. 5 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska ( tekst jednolity Dz. U. z 2017r., poz. 519, z późniejszymi zmianami ).

4. Przedmiot kontroli:

Realizacja zadania pn.: „Wdrożenie "Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gorzyce na lata 2016-2020" w zakresie wymiany źródeł ciepła oraz montażu instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Gorzyce w roku 2017.”

Zgodnie z umowami:

a) pożyczki nr 101/2017/24/OA/poe/P,

b) dotacji nr 176/2017/24/OA/poe/D

zawartych dnia 09.06.2017r., w sprawie przyznania środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości:

a) dla umowy pożyczki: 491.347,26zł,

b) dla umowy dotacji: 138.000,00zł

Do w/w umów zawarto:

- a) dnia 10.08.2017r. aneksy nr 1 zmieniające dla umowy pożyczki i dotacji: koszt całkowity oraz koszty kwalifikowane zadania, montaż finansowy zadania, efekty rzeczowe i ekologiczne,
- b) dnia 06.02.2018r. aneks nr 2 zmieniający dla umowy pożyczki: harmonogram wypłaty i spłaty pożyczki, kwotę dofinansowania z 536.000,00zł na 491.347,26zł.

#### 4.1. Wartość zadania:

- wg umów: 1.800.000,00zł
- wykonanie na dzień kontroli: 1.718.690,84zł

#### 4.2. Realizacja zakresu rzeczowego zadania w odniesieniu do harmonogramu:

Wykonany zakres rzeczowy zadania jest zgodny z rozliczeniem końcowym z dnia 12.12.2017r. (data wpływu do WFOŚiGW w Katowicach 18.12.2017r. ), oraz z zapisami §4. REALIZACJA ZADANIA przedmiotowych umów – szczegółowy opis w pkt. 6. oraz 7. niniejszego protokołu.

#### 4.3. Stan formalno-prawny:

Zgodnie z wyjaśnieniami Pożyczkobiorcy, w odniesieniu do zakresu obejmującego montaż kotłów gazowych z koniecznością przebudowy istniejącej instalacji gazowej, wymianę kotłów węglowych na kotły na paliwo stałe, wymianę kotłów olejowych na olejowe, Inwestorzy byli zobowiązani do wystąpienia ze zgłoszeniem organowi administracji architektoniczno – budowlanej (o którym mowa w art. 30 ustawy Prawo budowlane). Dla zakresu obejmującego montaż kotłów gazowych w budynkach nieposiadających instalacji gazowej Inwestorzy byli zobowiązani do uzyskania pozwolenia na budowę (o którym mowa w art. 28 ustawy Prawo budowlane). Dla pozostałego zakresu rzeczowego (zabudowa pomp ciepła, zabudowa instalacji solarnych i fotowoltaicznych) roboty były zrealizowane bez konieczności uzyskania decyzji pozwolenia na budowę ani zgłoszenia odpowiedniemu organowi. Jednakże w żadnym przypadku nie zaistniał obowiązek względem Inwestora zawiadomienia organu nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy o którym mowa w art. 54 ustawy Prawo budowlane), ani też uzyskania pozwolenia na użytkowanie.

Stosowne zapisy odnoszące się do stanu formalno – prawnego znalazły się w dokumencie: „Zestawienie zadań zrealizowanych w ramach POE” dołączonym do rozliczenia końcowego (data wpływu do WFOŚiGW w Katowicach: 18.12.2017r.).

#### 4.4. Terminy realizacji zadania:

- wg umowy: 01.04.2017r. – 30.11.2017r.
- stan na dzień kontroli: 01.04.2017r. – 13.11.2017r.

Jako termin końcowy rzeczywistego okresu realizacji zadania, w rozliczeniu końcowym, Pożyczkobiorca przyjął najpóźniejszą datę z wszystkich protokołów odbioru (datę 13.11.2017r. przypisano sześciu Inwestorom).

Natomiast potwierdzeniem realizacji zadania są przedstawione przez Pożyczkobiorcę (zgodnie z zawartą umową pożyczki/dotacji § 5. ust. 1, punkty 3) i 6)): „Zestawienie zadań zrealizowanych w ramach POE” oraz „Oświadczenie o osiągniętym efekcie ekologicznym wynikającym z umowy”. Z tych dokumentów wynika, iż efekt ekologiczny został osiągnięty w dniu 30.11.2017r., a rzeczowy – w dniu 13.11.2017r..

#### 4.5. Wykonawcy:

Urząd Gminy Gorzyce nie powołał podmiotu (tzw. Operatora) realizującego czynności w obszarze koordynacji i nadzoru prac związanych z przeprowadzeniem Zadania oraz reprezentowania Urzędu przed Inwestorami. Kontrolę nad prawidłowością wykonania Zadania sprawował gminny Referat Gospodarki Komunalnej.

Zgodnie z wyjaśnieniem Pożyczkobiorcy, Wykonawcy robót budowlano – montażowych zgłaszali się do uczestniczenia w Programie przez cały czas jego trwania. Każdy właściciel budynku dokonywał samodzielnie wyboru nowego źródła ciepła oraz wykonawcy.

Umowy dotacji spisywane pomiędzy Gminą Gorzyce a mieszkańcami (zwanymi w tych umowach Inwestorami) nakładają na Inwestorów obowiązki, m. in.:

- a) korzystanie z nowego kotła przez minimum 5 lat od dnia odbioru końcowego, pod groźbą zwrotu gminnej dotacji,
- b) zakończenie prac do 31.10.2017r.,
- c) we własnym zakresie zlecenie wykonania wymaganych dokumentów oraz wybór Wykonawcy.

Ponadto Inwestorzy potwierdzali zapisem w umowie gminnej dotacji zaznajomienie się z obowiązkami wynikającymi z Uchwały Rady Gminy Gorzyce nr XXX/264/17 wraz z Regulaminem stanowiącym załącznik do tej uchwały, w tym m. in.:

- a) umieszczenie na zamontowanym, nowym urządzeniu naklejki świadczącej o dofinansowaniu ze środków Funduszu,
- b) spełnienie wymogów 5 klasy wg normy PN – EN 303 – 5:2012 (potwierdzone certyfikatem) przez nowy kocioł na paliwo stałe,
- c) spełnienie wymogów normy PN – EN 12975 – 1 lub posiadanie znaku jakości „Solar Keymark” przez nowe kolektory słoneczne,
- d) spełnienie wymogów normy PN – EN 61215 lub PN – EN 61646 (potwierdzone certyfikatem) przez nowe moduły fotowoltaiczne.

Wykonawca prac (wg wspomnianej powyżej uchwały nr XXX/264/17) składający ofertę na uczestnictwo w programie wymiany źródeł ciepła musiał spełnić m. in. poniższe warunki:

- a) dołączył do oferty wydruk KRS /wydruk CEiDG – nie starsze niż 6 miesięcy, NIP, REGON,
- b) przedstawił dokument potwierdzający, że jest płatnikiem VAT,
- c) dołączył dokumentację potwierdzającą przygotowanie zawodowe do realizacji robót i montażu objętych modernizacją,
- d) przedstawił autoryzację producenta lub dystrybutora oferowanych urządzeń,

- e) dołączył: dokument badania energetyczno-emisyjnego (wydany przez laboratorium akredytowane przez Polskie Centrum Akredytacji), wzór karty gwarancyjnej, deklarację zgodności urządzeń z przepisami z zakresu bezpieczeństwa produktu.

#### 4.6. Źródła finansowania całego zadania:

Lp.	Źródła finansowania	Planowane wg umowy	Wykonanie na dzień kontroli
1	Środki WFOŚiGW pożyczka	491.347,26 zł	491.347,26 zł
2	Środki WFOŚiGW dotacja	138.000,00 zł	138.000,00 zł
3	Środki Gminy	1.000,00 zł	1.000,00 zł
4	Środki mieszkańców	1.088.343,58 zł	1.088.343,58 zł
	<b>Razem:</b>	<b>1.718.690,84 zł</b>	<b>1.718.690,84 zł</b>

#### 4.7. Spis faktur zapłaconych ze środków WFOŚiGW w Katowicach:

Rozliczenie zadania zostało zweryfikowane na podstawie przedstawionych przez Pożyczkobiorcę kopii faktur, co jest zgodne z przyjętym przez Gminę Regulaminem. Podczas wizji lokalnej zweryfikowano 13 oryginałów faktur u Inwestorów. Potwierdzono poprawność dokonanych adnotacji dotyczących finansowania.

Skontrolowane faktury wystawiono we właściwym terminie, tj. po dacie wniosku na dofinansowanie, czyli po dniu 14.12.2016 r.

Stwierdzono niezgodność z zapisami Regulaminu, dla dokumentów księgowych u dwóch Inwestorów: Eugenia Jordan Gorzyce, ul. Stawowa 2a oraz Dominik i Anita Blanik Gorzyce, ul. Rybnicka 121, polegającą na tym, iż wykonawca nie jest płatnikiem podatku VAT.

Potwierdzono realizację płatności dokonanych przez Gminę na rzecz Inwestorów z tytułu dofinansowania Zadania.

#### 5. Protokoły odbiorowe:

Protokoły odbioru końcowego i przekazania do użytkowania zostały spisane przez Inwestorów z wykonawcami w terminie do dnia 13.11.2017 r., tj. przed umownym terminem zakończenia zadania.

Opinie i protokoły uczestników odbioru zgodnie z art. 54-59 Prawa Budowlanego (zawiadomienie o zakończeniu budowy, użytkowanie obiektu po zawiadomieniu, decyzja o pozwoleniu na użytkowanie, zawiadomienie Państwowej Inspekcji Sanitarnej i Państwowej Straży Pożarnej, kontrola przeprowadzana przez organ nadzoru budowlanego ): stosowne wyjaśnienie zawarto w punkcie 4.3. niniejszego protokołu.

#### 6. Uzyskane efekty:

##### 6.1. Efekty ekologiczne:

**Planowane:** zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do atmosfery (efekt minimalny): pył - 7.159 kg/a, SO<sub>2</sub> - 3.153 kg/a, NO<sub>x</sub> - 203 kg/a, CO - 4.645 kg/a, CO<sub>2</sub> - 260.419 kg/a, b-a-p - 1,4 kg/a, przy produkcji energii ze źródeł odnawialnych min. 67 GJ/a, oraz produkcji energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych min. 31.500 kWh/a.

Planowany termin osiągnięcia efektu ekologicznego: **30.11.2017r.**

**Rzeczywiste:** (na podstawie dokumentu z dnia 12.12.2017r.: „Oświadczenie o osiągniętym efekcie ekologicznym wynikającym z umów”) ściśle odpowiadają efektom planowanym.

Rzeczywisty termin osiągnięcia efektu ekologicznego (na podstawie wspomnianego powyżej oświadczenia) : **30.11.2017r.**

## 6.2. Efekty rzeczowe:

**Planowane:** w budynkach indywidualnych, zlokalizowanych na terenie gminy Gorzyce zaplanowano:

- a) zlikwidowanie źródeł ciepła opalanych paliwem stałym w 73 budynkach,
- b) zlikwidowanie źródeł ciepła opalanych olejem w 1 budynku,
- c) zmodernizowanie 74 źródeł ciepła,
- d) 7 instalacji solarnych,
- e) 15 instalacji fotowoltaicznych.

Planowany termin osiągnięcia efektu rzeczowego: **30.11.2017r.**

**Rzeczywiste:** (na podstawie dokumentu: „Zestawienie zadań zrealizowanych w ramach POE”) zostały osiągnięte w terminie wynikającym z najpóźniejszego protokołu odbioru, tj. **13.11.2017r.** (terminu umownego zatem nie przekroczone), w ilościach ściśle odpowiadających ilościom planowanym.

## 7. Ustalenia prawidłowości realizacji umowy:

W poniższych trzech tabelach dokonano zestawienia 15 wybranych losowo Inwestorów, dla których zaplanowano przeprowadzenie wizji lokalnej oraz w dalszej kolejności zweryfikowanie udostępnionej przez Gminę Gorzyce przynależnej dokumentacji.

Spośród 15 wytypowanych inwestycji skontrolowano wymianę źródeł ciepła u wszystkich Inwestorów. Z powodu nieobecności Inwestora nr 2, a także odesłania faktury do Funduszu przez Inwestora nr 3 ( wg wspomnianych tabeli ) nie sprawdzono zapisu adnotacji na przynależnych dwóch oryginałach faktur.

Podczas wizji lokalnych zweryfikowano zakres rzeczowy dla wybranych lokalizacji wyszczególniony w rozliczeniu końcowym zadania. W obszarze realizacji wymian kotłów oraz nowych urządzeń: pomp ciepła, instalacji fotowoltaicznej, instalacji solarnej, a także w obszarze dokumentów, które Gmina w myśl umów pożyczki i dotacji winna przechowywać, nie stwierdzono nieprawidłowości.

Potwierdzono wykonanie oznakowania zadania zgodnie z wymogami Funduszu.

Lp.	imię i nazwisko Inwestora	adres	poczwienie na budowy	wyszczególnienie zakresu rzeczowego/ nazwa wykonawcy	uri i data faktury	wystawiający fakturę	kwota całkowita faktury brutto	źródła finansowania				data przelewu	data (na podstawie posiadanych dokumentów)				
								środek Inwestora	środek Gminy	środek WFOŚiGW pożyczka	środek WFOŚiGW dotacja		rozpoczęcia zadania	odbioru końcowego zadania	przyjęcia zgłoszenia przez PINB o zakończeniu inwestycji	przekazania do użytkowania zgodnie z art. 54 Prawa Budowl.	fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Józef Grzybek	44-350 Gorzycki, ul. Polna 49	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany węglem ZMK SAS typu SAS EFEKT moc 29 kW	498/2017 z dnia 09.05.17	P.P.U.H. PLACEK s.c., 44-300 Wodzisław Śląski, ul. Rybnicka 10	18 500,00	11 500,00	0,00	5 000,00	2 000,00	06.06.17	19.04.17	29.05.17	nd	nd	08.05.17
2	Dana Wojczek	44-351 Turza Śl. ul. Mszenińska 5a	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: pompa ciepła firmy Nibe Biwar typu F2040 moc 12 kW	686/2017 z dnia 28.04.17	F.U.H. "FORKUP" PIOTR KUPKA, 44-203 Rybnik, ul. Wolna 85	37 350,00	27 350,00	0,00	8 000,00	2 000,00	06.06.17	01.04.17	29.05.17	nd	nd	20.05.17
3	Adam Siedzi	44-352 Czystowice, ul. Strażacka 15c	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany biomasą firmy Z.P.H. TEKLA typu DRACO BIO moc 23 kW	02/05/17 z dnia 08.05.17	FHU Bio Max Anna Jasinska, 43-520 Chybie, ul. Skosna 9	17 358,00	10 414,80	0,00	4 943,20	2 000,00	06.06.17	06.04.17	29.05.17	nd	nd	12.05.17
4	Beata Kanczyk	44-350 Gorzyca, ul. 7 Kwietnia 21	04/32/17 z dnia 23.05.17	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy De Dietrich typu MCR 3 moc 21 kW	0042/2017 z dnia 04.07.17	RABENSCHWARZ Rafal Musiol, 44-310 Radlin, ul. Jana Wastaby 30	12 000,00	4 000,00	0,00	6 000,00	2 000,00	01.08.17	10.04.17	26.07.17	nd	nd	23.06.17
5	Adam Kozzy	44-351 Turza Śl. ul. Kościuszki 16a	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany węglem firmy DEFRO typu SIGMA moc 16 kW	54/2017 z dnia 21.07.17	Zakład instal. san. wod.-kan i co. Doruz Sosna, 44-351 Turza Śl., ul. Kościuszki 65a	13 400,00	8 040,00	0,00	3 360,00	2 000,00	21.08.17	06.04.17	10.08.17	nd	nd	19.07.17

Lp.	imię i nazwisko inwestora	adres	pozwolenie na budowę	wyzczególnienie zakresu rzeczowego/nazwa wykonawcy	nr i data faktury	wystawiający fakturę	kwota całkowita faktury brutto	źródła finansowania				data przelotu	data ( na podstawie posiadanych dokumentów )				
								środki inwestora	środki Ominy	środki WFOŚiGW pożyczka	środki WFOŚiGW dotacja		rozpoczęcia zadania	odbioru końcowego zadania	przyjęcia zgłoszenia przez PINB o zakończeniu inwestycji	przekazania do użytkowania zgodnie z art. 54 Prawa budowl.	fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
6	Bożena Riecha	44-350 Gorzyce, ul. Bolesława Prusa 5	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany węglem firmy OGNIWO EKO PLUS M moc 26 kW	9/21/2017 z dnia 31.08.17	P.P.U.H. PLACEK s.c., 44-300 Wodzisław Śląski, ul. Rybnicka 10	18 000,00	11 000,00	0,00	5 000,00	2 000,00	21.09.17	30.05.17	13.09.17	nd	nd	08.06.17
7	Aleksandra Wachawczyk	44-350 Gorzyce, ul. Generała Sikorskiego 11	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany węglem firmy ZMK SAS typu SAS SOLID moc 25 kW	11/8/2017 z dnia 31.08.17	instalEM Macionczyk Sławomir, 44-350 Gorzyce, ul. Raciborska 89	17 900,00	10 900,00	0,00	5 000,00	2 000,00	27.09.17	23.05.17	19.09.17	nd	nd	28.08.17
8	Biana Knopiek	44-350 Gorzyce, ul. Ogrodowa 12	098/17 z dnia 17.03.2017	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany gazem firmy De Dietrich typu MCR3 Plus 24T moc 24 kW	8/2017 z dnia 31.08.17	Z.P.U.H. "ZAR" A. Karwacki, 47-450 Krzyżanowice, ul. Tworzkowska	12 200,00	4 200,00	0,00	6 000,00	2 000,00	10.10.17	23.05.17	28.09.17	nd	nd	29.08.17
9	Andrzej Czogala	44-351 Turza Śl., ul. Rzeczna 4	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany węglem firmy ZMK SAS typu SAS SOLID moc 25 kW	0029/06/2017 z dnia 29.06.17	Zakład Elektryki i Automatyki Marcin Bugła, 47-450 Krzyżanowice, ul. Mickiewicza 18	13 647,00	8 188,20	0,00	5 458,80	0,00	23.11.17	22.05.17	13.11.17	nd	nd	29.08.17
			nd	Zakup i montaż instalacji solarnej, wyposażonej w kolektory słoneczne firmy KENO-ENERGY typu SB-1800/58-22ST o łącznej powierzchni 5,4 m <sup>2</sup>	0030/06/2017 z dnia 29.06.17	Zakład Elektryki i Automatyki Marcin Bugła, 47-450 Krzyżanowice, ul. Mickiewicza 18	10 000,00	6 500,00	0,00	3 500,00	0,00	23.11.17	22.05.17	13.11.17	nd	nd	nd
10	Ewa i Artur Lubiszczuk	44-351 Turza Śl. ul. Ligonia 3a	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany węglem firmy DEFRO typu Sigma, moc 20 kW	7/4/2017 z dnia 19.09.17	Zakład instal. ser. mod.-kan i co. Dariusz Sorn, 44-351 Turza Śl., ul. Kościuszki 65a	15 330,00	9 198,00	0,00	4 132,00	2 000,00	17.10.17	27.04.17	11.10.17	nd	nd	16.09.17

Lp.	imię i nazwisko inwestora	adres	pozwolenie na budowę	wykazególnienie zakresu rzeczowego/nazwa wykonawcy	nr i data faktury	wystawiający fakturę	kwota całkowita faktury brutto	źródła finansowania				data przedpłaty	data ( na podstawie posiadanych dokumentów )				
								środki inwestora	środki Gminy	środki WFOŚiGW pożyczka	środki WFOŚiGW dołata		rozpoczęcia zadania	odbioru końcowego zadania	przyjęcia zgłoszenia przez PINB o zakończeniu inwestycji	przekazania do użytkowania zgodnie z art. 54 Prawa budowl.	fizycznej likwidacji urządzeń grzewczych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
11	Bogdan i Helena Wolny	44-352 Czystowice, ul. Strazacka 24b	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany węglem firmy ZMK SAS typu SAS EPEKT moc 23 kW	257/17/TOW z dnia 29.09.17	PUH INSTAL-REMBUD K. Adamczyk, 44-352 Czystowice, ul. Wodzisławska 5	18 450,00	11 450,00	0,00	5 000,00	2 000,00	17.10.17	16.05.17	11.10.17	nd	nd	30.09.17
12	David Rybarz	44-350 Gorzyceki, ul. Wiejska 104	nd	Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej, wyposażonej w panele fotowoltaiczne firmy LG typu LG 315 N1C-G4 o łącznej powierzchni 29,5 m <sup>2</sup>	FADET/000063 /2017 z dnia 28.09.17	POL-EKO-APARATURA Sp. J., 44-300 Wodzisław ŚL, ul. Kokoszycka 172c	25 953,00	18 953,00	0,00	7 000,00	0,00	23.10.17	12.06.17	11.10.17	nd	nd	nd
13	Lukasz Lenczyk	44-351 Turza Śl., ul. Mszaniska 20d	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany olejem firmy De Dietrich typu NeoOvo EcoNChx moc 22,4 kW	0028/2017 z dnia 21.09.17	"Ben" Serwis Systemów Grzewczych i Sanitarnych Andrzej Strączek, 44-352 Czystowice, ul. Belsznicka 13	20 700,00	12 700,00	0,00	8 000,00	0,00	15.11.17	31.05.17	06.11.17	nd	nd	25.09.17
14	Grzegorz i Beata Jastrząk	44-362 Belsznica, ul. Skotnica 3	nd	Zakup i montaż źródła ciepła wyposażonego w: kocioł opalany biomasą firmy HKS LAZAR typu SMART FIRE 22 moc 22 kW	13/10/2017 z dnia 30.10.17	Usługi Instalacyjne i Serwisowe J. Polwaczny, 43-250 Pielgrzymowice, ul. Podlesie 11	24 036,00	17 036,00	0,00	5 000,00	2 000,00	23.11.17	26.10.17	13.11.17	nd	nd	07.11.17
15	Monika Czystowicz-Złotnicka	44-350 Gorzyce, ul. Wyzwoleńca 59	nd	Zakup i montaż instalacji solarnej, wyposażonej w kolektory słoneczne firmy ENSOL typu EN11V o łącznej powierzchni 4 m <sup>2</sup> .	F/101/17/ 000900 z dnia 03.11.17	PW HYDRAULIK Spółka z o. o. Spółka komandytowa, 44-355 Jastrzębie Zdrój, ul. Astrów 23	12 200,00	7 930,00	0,00	4 270,00	0,00	23.11.17	31.05.17	13.11.17	nd	nd	nd



## 8. Załączniki do protokołu:

- Załącznik nr 1 - dokumentacja fotograficzna (dotyczy egzemplarza należącego do jednostki kontrolującej).

## 9. Uwagi:

- Podczas wizji lokalnej wykonano dokumentację fotograficzną wykonanych robót, stwierdzono zamontowanie tablicy pamiątkowej w korytarzu siedziby Gminy.
- Poza niezgodnością opisaną w punkcie 4.7. niniejszego protokołu nie stwierdzono więcej nieprawidłowości w realizacji zadania. Gmina jest niniejszym proszona o pisemne wyjaśnienie zasadności udzielenia dotacji dla adresów: Stawowa 2a oraz Rybnicka 121 dla zadań gdzie Wykonawcy nie spełnili warunku uczestnictwa, tj. nie są płatnikami VAT-u. Termin wyjaśnienia: 14 dni tj.: 24.04. br..
- Spostrzeżenia i uwagi Inspektorów kontrolujących zrealizowane zadanie zamieszczono w treści protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, przy czym jeden zatrzymuje jednostka kontrolowana i jeden jednostka kontrolująca. Na tym protokół zakończono i podpisano.

WFOŚiGW w Katowicach

Inspektor

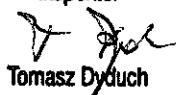


Magdalena Bduch

.....  
Przedstawiciele WFOŚiGW w Katowicach

WFOŚiGW w Katowicach

Inspektor



Tomasz Dyduch

 INSPEKTOR ds. infrastruktury technicznej  
 INSPEKTOR ds. strategii i funduszy zewnętrznych  
 Katarzyna Błaszczok  
 Tomasz Sanecznik
.....  
Przedstawiciele jednostki kontrolowanej

WFOŚiGW w Katowicach


.....  
Kierownik jednostki kontrolowanej

GMINA GORZYCE

ul. Kościelna 15  
44-880 Gorzyce


THE UNIVERSITY OF  
MICHIGAN

ANN ARBOR, MICH.