

PROTOKÓŁ KONTROLI

Egz. nr²

1) Temat kontroli.

Kontrola w zakresie udzielania podmiotom niezaliczonym do sektora finansów publicznych dotacji celowych, o których mowa w art. 403 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (t.j.: Dz. U. z 2013 r., poz. 1232 z późn. zm.), tj. dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji ekologicznych.

2) Oznaczenie jednostki kontrolowanej.

Urząd Gminy Ornontowice – Wydział Środowiska, Przedsiębiorczości i Gospodarki Gruntami
ul. Zwycięstwa 26a
43 – 178 Ornontowice

3) Okres objęty kontrolą.

Kontrolą objęty został okres od 01.01.2013 r. do 30.09.2014 r.

4) Imię i nazwisko kontrolującego.

Grzegorz Szymański wykonujący czynności kontrolne w oparciu o upoważnienie Wójta Gminy Ornontowice nr RUW.0052.059.2014 z dnia 20.10.2014 r.

6) Ustalenia kontroli.

A. Organizacja systemu przyznawania przez UG Ornontowice dotacji celowych, o których mowa w art. 403 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (zwanej dalej Ustawą), tj. dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji ekologicznych (zwanych dalej dotacjami):

Zgodnie z dyspozycją przepisu art. 403 ust. 5 Ustawy, Rada Gminy Ornontowice podjęła w dniu 27.04.2011 r. *uchwałę nr VII/72/11 w/s przyjęcia zasad udzielania dotacji celowych na dofinansowanie kosztów inwestycji podmiotów określonych w art. 403 ust. 4 ustawy Prawo ochrony środowiska w Gminie Ornontowice*, zmienioną uchwałami:

- nr XV/144/12 z dnia 25.01.2012 r.,
- nr XXIII/229/12 z dnia 31.10.2012 r.,
- nr XXXV/361/13 z dnia 27.11.2013 r.

W w/w uchwałach Rada Gminy określiła:

- rodzaje inwestycji objętych dofinansowaniem w formie dotacji (zamontowanie ekologicznego systemu grzewczego albo usunięcie odpadów azbestowych z nieruchomości),
- warunki, jakie dana inwestycja musi spełnić by mogła zostać objęta dofinansowaniem,
- sposób ustalenia wysokości dotacji (w drodze zarządzenia Wójta Gminy), w tym maksymalną wysokość dotacji,
- tryb udzielenia dotacji, w tym: treść wniosku, rodzaje wymaganych dokumentów składanych z wnioskiem i niezbędnych do przyznania dotacji, skład i sposób powoływania komisji do rozpatrywania wniosków, treść umowy zawieranej z beneficjentem dotacji,
- sposób kontroli spełnienia warunków przyznania dotacji.

lej +

W wykonaniu w/w uchwały Wójt Gminy Ornontowice wydał w dniu 13.06.2011 r. zarządzenie nr 47/2011, mocą którego:

- powołał Komisję właściwą do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji,
- określił skład Komisji,
- ustalił Regulamin pracy Komisji,
- określił Wydział Środowiska, Przedsiębiorczości i Gospodarki Gruntami jako właściwy do gromadzenia i przechowywania dokumentacji Komisji związanej z rozpatrywaniem wniosków i udzielaniem dotacji oraz kontrolą realizacji dotowanych inwestycji.

W oparciu o zapisy w/w uchwały Wójt Gminy Ornontowice wydał również w dniu 13.06.2011 r. zarządzenie nr 48/2011, w którym ustalił:

- wzór wniosku o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego,
- wzór umowy o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego,
- wzór wniosku o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie inwestycji dotyczącej usunięcia odpadów azbestowych z nieruchomości,
- wzór umowy o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie inwestycji dotyczącej usunięcia odpadów azbestowych z nieruchomości (zmieniony zarządzeniem Wójta Gminy nr 170/2012 z dnia 22.06.2012 r.).

Uwagi do w/w aktów ustanowionych przez organy Gminy Ornontowice:

- w § 2 ust. 15 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. w sposób nieprecyzyjny, mogący wprowadzać w błąd określono sposób naliczania odsetek w przypadku powstania obowiązku zwrotu dotacji: zapisano, że „*Zwrot dotacji nastąpić winien do 30 dni od daty otrzymania wezwania do zwrotu, z naliczeniem odsetek ustawowych jak dla zobowiązań podatkowych dla tej kwoty za okres od otrzymania w/w kwoty do daty zwrotu.*”. Powyższe sformułowanie może rodzić trudności w praktyce co do sposobu liczenia odsetek w przypadku konieczności obciążenia nimi beneficjenta dotacji ponieważ naliczanie odsetek jako odsetki ustawowe a naliczanie odsetek jak dla zaległości podatkowych to dwa różne sposoby ustalania wysokości należnych odsetek. Z powyższego przepisu uchwały wynika natomiast, że oba te sposoby liczenia odsetek należałoby zastosować jednocześnie. Wg ustawy o finansach publicznych w przypadku powstania obowiązku zwrotu dotacji od podlegającej zwrotowi kwoty dotacji nalicza się nie odsetki ustawowe ale odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (czyli odsetki podatkowe, których wysokość określana jest w sposób ustalony w ustawie Ordynacja podatkowa). Powyższy błędny zapis uchwały przeniesiony został również do wzorca umowy o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego określonego w załączniku nr 2 do zarządzenia Wójta Gminy nr 48/2011 z dnia 13.06.2011 r. (§ 4 wzorca umowy).

B. W Wydziale Środowiska, Przedsiębiorczości i Gospodarki Gruntami prowadzony jest rejestr rozpatrzonych w danym roku wniosków o udzielenie dotacji, w którym w roku 2013 odnotowano 4 sprawy, a w roku 2014 – 15.

Z powyższego rejestru do kontroli wytypowano 4 sprawy rozpatrzone w roku 2013 oraz 6 spraw rozpatrzonych w roku 2014 zakończonych zawarciem umowy o udzielenie dotacji:

1. Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00012.2012.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 25.06.2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu

zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła;

- protokół kontroli z dnia 25.09.2013 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;
- zarządzenie Wójta Gminy nr 339/2013 z dnia 03.10.2013 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 11.10.2013 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00008.2013 z dnia 15.10.2013 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

2. Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00010.2012.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 03.04.2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła, dokumenty dot. stanu prawnego nieruchomości, w której zamontowano urządzenie;
- protokół kontroli z dnia 25.09.2013 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;
- zarządzenie Wójta Gminy nr 339/2013 z dnia 03.10.2013 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 14.10.2013 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00008.2013 z dnia 15.10.2013 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

t. b.j.

3. Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00013.2012.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 03.09.2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; wniosek uzupełniono o brakujące załączniki w dniu 02.10.2012 r.; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła;
- protokół kontroli z dnia 25.09.2013 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;
- zarządzenie Wójta Gminy nr 339/2013 z dnia 03.10.2013 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 10.10.2013 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00008.2013 z dnia 15.10.2013 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

4. Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00008.2012.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 14.03.2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego zastąpiony ponownym wnioskiem z dnia 25.09.2013 r. – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła;
- protokół kontroli z dnia 25.09.2013 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;
- zarządzenie Wójta Gminy nr 339/2013 z dnia 03.10.2013 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 14.10.2013 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00008.2013 z dnia 15.10.2013 r. przekazujące do Wydziału

T. Gaj

Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

5) Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00013.2013.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 18.11.2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła, pozwolenie na budowę (wymagane w/w uchwałą w związku z montażem urządzenia w budynku niezamieszkałym);
- protokół kontroli z dnia 27.08.2014 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;
- zarządzenie Wójta Gminy nr 462/2014 z dnia 28.08.2014 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych i usunięcia odpadów azbestowych z nieruchomości – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 03.09.2014 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00006.2014.MF24 z dnia 08.09.2014 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

6) Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00010.2013.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 11.10.2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła;
- protokół kontroli z dnia 27.08.2014 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;
- zarządzenie Wójta Gminy nr 462/2014 z dnia 28.08.2014 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych i usunięcia odpadów azbestowych z nieruchomości – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r.,

tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;

- umowa z dnia 03.09.2014 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00006.2014.MF24 z dnia 08.09.2014 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

7) Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00009.2013.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 26.09.2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła;
- protokół kontroli z dnia 27.08.2014 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;
- zarządzenie Wójta Gminy nr 462/2014 z dnia 28.08.2014 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych i usunięcia odpadów azbestowych z nieruchomości – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 03.09.2014 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00006.2014.MF24 z dnia 08.09.2014 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

8) Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00003.2013.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 12.02.2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; wniosek uzupełniono o brakujące załączniki w dniu 08.03.2013 r.; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła;
- protokół kontroli z dnia 27.08.2014 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków

Komisji oraz wnioskodawcę;

- zarządzenie Wójta Gminy nr 462/2014 z dnia 28.08.2014 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych i usunięcia odpadów azbestowych z nieruchomości – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 03.09.2014 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00006.2014.MF24 z dnia 08.09.2014 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

9) Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00016.2012.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 10.12.2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na paliwo stałe z automatycznym dozownikiem paliwa, potwierdzenie montażu urządzenia, świadectwo badania energetyczno-emisyjnego kotła;
- protokół kontroli z dnia 27.08.2014 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku, w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;
- zarządzenie Wójta Gminy nr 462/2014 z dnia 28.08.2014 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych i usunięcia odpadów azbestowych z nieruchomości – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 03.09.2014 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00006.2014.MF24 z dnia 08.09.2014 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

10) Sprawa nr ZWWŚPiGG.3041.00005.2013.MF24, której dokumentacja obejmuje:

- wniosek z dnia 27.02.2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zamontowania ekologicznego systemu grzewczego – wniosek złożony na formularzu zgodnym z ustalonym wzorem i podpisany przez wnioskodawcę; do wniosku dołączono niezbędne załączniki zgodnie z wymogiem określonym w § 2 ust. 12 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. dowód zakupu ekologicznego kotła na gaz ziemny, potwierdzenie montażu urządzenia, pozwolenie na budowę (wymagane w/w uchwałą w związku z montażem urządzenia w budynku niezamieszkałym);
- protokół kontroli z dnia 27.08.2014 r. - spełniono określony w § 2 ust. 13 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r. wymóg przeprowadzenia kontroli w budynku,

w którym zamontowano urządzenie grzewcze; kontroli dokonali członkowie Komisji właściwej do rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy nr 47/2011 z dnia 13.06.2011 r.; w protokole potwierdzono fakt dokonania oględzin kotła, w wyniku których nie wniesiono uwag; protokół podpisany został przez 2 członków Komisji oraz wnioskodawcę;

- zarządzenie Wójta Gminy nr 462/2014 z dnia 28.08.2014 r. w/s ustalenia wysokości dotacji celowych stanowiących dofinansowanie do zamontowanych ekologicznych systemów grzewczych i usunięcia odpadów azbestowych z nieruchomości – ustalono wysokość dotacji w sposób zgodny z § 2 ust. 10 załącznika do uchwały nr VII/72/11 z dnia 27.04.2011 r., tj. na podstawie wymaganych w/w uchwałą dokumentów oraz z zachowaniem określonej w uchwale maksymalnej wysokości dotacji;
- umowa z dnia 03.09.2014 r. o udzielenie dotacji – treść umowy zgodna z ustalonym wzorem umowy;
- pismo nr ZWWŚPiGG.3041.00006.2014.MF24 z dnia 08.09.2014 r. przekazujące do Wydziału Finansowego i Budżetu zbiorczy wykaz przyznanych dotacji w celu dokonania wypłaty dotacji beneficjentom w terminie określonym w umowie dotacyjnej.

Podsumowanie:

W trakcie kontroli ustalono, że objęte kontrolą postępowania w przedmiocie udzielenia wnioskodawcom dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji ekologicznych prowadzone były prawidłowo, tj. zgodnie z wprowadzonymi w Gminie Ornontowice zasadami udzielania tychże dotacji. Sprawy te załatwiane były przy zachowaniu najwyższego stopnia staranności. W każdym przypadku udzielenie dotacji poprzedzone było przeprowadzeniem wnikliwego postępowania wyjaśniającego mającego na celu potwierdzenie istnienia przesłanek przyznania dotacji. Dokumentacja w zakresie udzielonych dotacji prowadzona jest w sposób kompletny i rzetelny, tj. w sposób zapewniający uzyskanie pełnej informacji w zakresie przebiegu postępowań co do złożonych wniosków o dotacje oraz spełnienia przesłanek ich przyznania.

Powyższe pozwala kontrolującemu na stwierdzenie, iż w skontrolowanym obszarze, tj. w obszarze przyznawania dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji ekologicznych Urząd Gminy Ornontowice funkcjonuje prawidłowo, a funkcjonujące w tym obszarze mechanizmy kontrolne w ramach systemu kontroli zarządczej są odpowiednie i skuteczne.

Na tym kontrolę zakończono.

Kierownika Wydziału Środowiska, Przedsiębiorczości i Gospodarki Gruntami poinformowano o przysługującym mu prawie zgłoszenia Wójtowi Gminy Ornontowice pisemnych wyjaśnień co do ustaleń zawartych w niniejszym Protokole w terminie 3 dni od dnia jego podpisania.

Wobec niestwierdzenia istotnych nieprawidłowości kontrolujący proponuje odstąpienie od sformułowania zaleceń pokontrolnych.

Protokół niniejszy liczący 8 zaparafowanych stron sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i przed podpisaniem odczytano. Egzemplarz nr 1 wręczono kierownikowi Wydziału Środowiska, Przedsiębiorczości i Gospodarki Gruntami.

Ornontowice, 13.01.2015 r.

KIEROWNIK
.....
Wydział Środowiska, Przedsiębiorczości
i Gospodarki Gruntami
Justyna Sittek-Goj

..... *Giszpior* *fyjmei*