

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 363/2022

**25.10.2022r.**

.....  
(data rozpoczęcia kontroli)

**08.11.2022r.**

.....  
(data zakończenia kontroli)

1. Podstawa kontroli:

- Procedura kontroli obowiązująca w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach.
- Umowa udostępnienia środków Nr 276/2021/Wn-13/OA-po-WF/US, z dnia 15.04.2021 r.
- Porozumienie zawarte z Gminą Jędrzejów z dnia 27.05.2021 r. na realizację pokrycie kosztów uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego w gminach w ramach wdrażania Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”.

2. Nazwa jednostki i adres:

**Gmina Jędrzejów, 28-300 Jędrzejów, ul. 11 listopada 33a**

3. Kontrola dotyczy:

Porozumienie z dnia 27.05.2021 r. na dofinansowanie zadania:

**Pokrycie kosztów uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego w gminach w ramach wdrażania Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”**

Planowany termin realizacji Porozumienia: **27.05.2022r.**

Koszt całkowity zadania: **30.561,65 zł**

w tym:

30.000,00 zł	- dotacja z NFOŚiGW w Warszawie
561,65 zł	- środki własne gminy

4. Kontrolę przeprowadzili:  
Stanisław Kozłowski - Specjalista w Sekcji Kontroli  
Marta Tomczyńska – Inspektor Dział Ochrony Powietrza

upoważnienie nr 363/2022 z dnia 17.10.2022

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

**Jolanta Pazera** - Inspektor w Wydziale Rolnictwa i Gospodarki Gruntami

5. Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pan(i):

**Marcin Piszczek** – Burmistrz Miasta Jędrzejów

6. Cel kontroli - końcowej:

Kontrola końcowa zadania.

Celem kontroli jest:

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

7. Przedmiotowy zakres kontroli

Przedmiotowa kontrola związana jest z realizacją Porozumienia z dnia 27.05.2021 r. na dofinansowanie zadania: **Pokrycie kosztów uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego w gminach w ramach wdrażania Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”** – przeprowadzona w Urzędzie Miasta i Gminy Jędrzejów.

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

- a) Sprawdzenie zgodności realizacji Porozumienia, zawartego z Gminą Jędrzejów z dnia 27.05.2021 r. na realizację pokrycie kosztów uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego w gminach w ramach wdrażania Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”,
- b) Potwierdzenie kosztów prowadzenia punktu konsultacyjnego na podstawie dokumentów źródłowych (faktury, rachunki, listy płac, opis stanowiska pracy i powierzenia zadań) tj.:
  - koszty osobowe
  - koszty wyposażenia punktu konsultacyjnego
  - działania edukacyjno-informacyjne

8. Poprzednią kontrolę przeprowadzono w dniu: nie przeprowadzano.

9. Okres objęty kontrolą: na dzień kontroli

10. Ustalenia z kontroli:

Ad. a) Sprawdzenie zgodności realizacji Porozumienia, zawartego z Gminą Jędrzejów z dnia 27.05.2021 r. na realizację pokrycia kosztów uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego w gminach w ramach wdrażania Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”

Gmina Jędrzejów w czasie kontroli przedstawiła informację w zakresie realizacji poszczególnych punktów z Porozumienia:

Lp.	Zadanie określone w Porozumieniu	Ilość/zakres	Informacja o realizacji lub przyczyna braku realizacji, dokumentacja potwierdzająca realizację	Weryfikacja (TAK/NIE)
1.	udzielanie informacji o programie osobom zainteresowanym złożeniem wniosku o dofinansowanie,	ok.749	W okresie od 27.05.2021 r. do 27.05.2022 r. W punkcie konsultacyjno - informacyjnym uruchomionym w gminie Jędrzejów udzielono ok. 485 konsultacji osobiście oraz ok. 264 konsultacji telefonicznych. Przyjęto na podstawie szacunkowych danych.	TAK (rejestr prowadzony przez pracownika)
2.	podejmowanie działań mających na celu zidentyfikowanie budynków, których właściciele mogliby być potencjalnymi Wnioskodawcami i przedstawienie im korzyści płynących z wzięcia udziału w Programie,	Trudno oszacować ilość	Właściciele budynków, którzy mogliby być beneficjentami programu było możliwe do ustalenia na podstawie danych zaczerpniętych z systemu CEEB. Przy składaniu deklaracji udzielano informacji odnośnie wymogów PPCP.	TAK (bez sprawdzenia ilości podejmowanych działań)

3.	wsparcie Wnioskodawców w zakresie przygotowywania Wniosków o dofinansowanie, w tym pod kątem spełnienia wymagań określonych w programie, z zachowaniem należytej staranności,	201 szt. WOD 129 szt. WOP	W okresie od 27.05.2021 r. do 27.05. 2022 r. w punkcie konsultacyjno - informacyjny uruchomionym w gminie Jędrzejów złożono 139 wniosków o podstawowym stopniu dofinansowania, 51 wniosków o podwyższonym stopniu dofinansowania i 11 wniosków o najwyższym stopniu dofinansowania. Punkt informacyjno-konsultacyjny pomógł również w wypełnieniu 129 wniosków o płatność. Podano na podstawie kopii pierwszych stron wniosków oraz prowadzonego rejestru działalności punktu.	TAK (na podstawie prowadzonego zestawienia potwierdzono 201 szt. WOD)
4.	zagwarantowanie dostępności dla Wnioskodawców przeszkolonego przez WFOŚiGW pracownika lub pracowników, którzy zapoznali się z dokumentacją programową i znają zasady programu, którzy będą informować o Programie i pomagać przy wypełnianiu Wniosków o dofinansowanie,	1 szkolenie	Na potrzeby realizacji Porozumienia pracownik prowadzący punkt konsultacyjno-informacyjny odbył szkolenia przeprowadzone przez WFOŚiGW w Kielcach. Uzyskał wiedzę dot. zasad programu. Szkolenie przeprowadzono w WFOŚiGW w Kielcach w m-cu maju 2021 r.	TAK (szkolenie w WFOŚiGW w Kielcach w dniu 13.05.2021)
5.	zapewnienie stanowiska komputerowego z dostępem do Internetu, obsługiwane przez pracownika wskazanego w pkt 4, stanowisko spełniające wymogi bezpieczeństwa informacji i zachowania poufności oraz ochrony danych osobowych, umożliwiającego	TAK	Na potrzeby prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego zakupiono sprzęt komputerowy z dostępem do Internetu. Stanowisko spełnia wymogi bezpieczeństwa informacji i zachowania poufności oraz ochrony danych osobowych. Opis stanowiska	TAK (punktu konsultacyjno-informacyjnego znajduje się na III piętrze pokój nr 40 - dokumentacja zdjęciowa).

	Wnioskodawcy złożenie Wniosku o dofinansowanie oraz jego wydruk,			
6.	organizacja spotkań informujących o zasadach Programu dla mieszkańców – minimum jedno spotkanie w kwartale (pierwsze powinno odbyć się w ciągu 30 dni od dnia wejścia w życie postanowień zawierającego porozumienia dotyczących punktu konsultacyjno-informacyjnego) minimum cztery spotkania w roku (w sytuacji epidemii dopuszczalne spotkania online),	1 spotkanie 22 osoby 2 spotkanie 41 oso 3 spotkanie 70 osób 4 spotkanie 41 osób 5 spotkanie 46 osób	W okresie od 27.05.2021 r. do 27.05.2022 r. zorganizowano 5 spotkań. W spotkaniach wzięło udział łącznie 220 osób. Spotkania z mieszkańcami odbyły się: 24.06.2021; 15.09.2021; 22.12.2021; 11.03.2022; 27.05.2022. Na podstawie list obecności – 5 spotkań.	TAK (na podstawie list obecności)
7.	wydruk i zapewnienie dostępności przynajmniej w punkcie konsultacyjno-informacyjnym, materiałów informacyjnych i promocyjnych o Programie – udostępnionych Gminie przez WFOŚiGW w formie elektronicznej (opracowanych przez NFOŚiGW oraz Ministerstwo Klimatu i Środowiska),		Materiały informacyjne o programie są dostępne na stronie Urzędu Miejskiego, w punkcie informacyjnym oraz na tablicy informacyjnej. Potwierdzono ulotki na stoliku dla Beneficjentów.	TAK (dokumentacja zdjęciowa potwierdza, dostępność materiałów informacyjnych i promocyjnych o Programie CP dostępnych w punkcie konsultacyjno-informacyjnym. Broszury dostępne są w punkcie konsultacyjno-informacyjnym)
8.	przekazywanie Wnioskodawcom informacji dotyczących Programu, w tym określonych w Programie dopuszczalnych warunkach łączenia dofinansowania przedsięwzięć z innymi programami finansowanymi ze środków publicznych, w		Brak – gmina nie realizuje takich programów, które się łączą z PPCP.	Nie dotyczy

	tym w ramach regionalnych programów operacyjnych oraz z gminnymi programami ograniczania niskiej emisji (jeżeli gmina takie realizuje),			
9.	wizyty u mieszkańców, połączone z oceną obecnego źródła ciepła i potrzebą jego wymiany oraz wstępną analizą stanu budynku pod kątem termomodernizacji, w trakcie wizyt jest przedstawiana oferta Programu, wizyty mogą być realizowane w trakcie kontroli prowadzonych na podstawie art. 379 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska,	19 wizyt	W II kw. 2022r. w obecności funkcjonariuszy Straży Miejskiej i pracownika obsługującego punkt informacyjno-konsultacyjny przeprowadzono 19 wizyt u mieszkańców z terenu gminy Jędrzejów. W trakcie wizyt przedstawiono ofertę programu „Czyste Powietrze”. Gmina nie dokumentowała tych wizyt.	TAK (ustne oświadczenie pracownika)
10.	rozsyłanie materiałów informacyjnych do potencjalnych wnioskodawców Programu zachęcających do złożenia wniosku - rozsyłanie materiałów informacyjnych do potencjalnych wnioskodawców Programu zachęcających do złożenia wniosku - liczba adresów musi się równać minimum 20% liczby budynków jednorodzinnych na terenie Gminy w roku, w którym prowadzony jest punkt konsultacyjno-informacyjny,	6.000 szt.	Broszury i informatory dot. programu "Czyste Powietrze" w ilości 6000 szt. zostały dostarczone do skrzynek pocztowych przez pracowników Urzędu Miejskiego oraz Sołtysów z terenu gminy Jędrzejów. Broszury i informatory umieszczono również w sklepach, szkołach, bankach, na różnych festynach organizowanych przez Urząd Miejski, Ochotniczą Straż Pożarną i Koła Gospodyń Wiejskich z terenu gminy Jędrzejów. Ulotki były rozsyłane do wszystkich właścicieli budynków wraz z dystrybucją informacji o wysokości opłaty za odbiór odpadów komunalnych przez gońców UMiG Jędrzejów.	TAK (ustne oświadczenie pracownika, ilość budynków w systemie CEEB to 7.791 szt.(dane z CEEB) *20%=1.559 szt. Warunek (minimum 20% liczby budynków jednorodzinnych na terenie Gminy) – spełniony)
11.	przeprowadzanie anonimowych ankiet wśród		Nie dotyczy	Nie dotyczy

	mieszkańców z zakresu ochrony powietrza i programów pomocowych, w przypadku wystąpienia przez WFOŚiGW z taką prośbą do gminy oraz przekazania wzoru ankiety. WFOŚiGW na prośbę NFOŚiGW przekaże ankiety gminie. NFOŚiGW udostępni WFOŚiGW wzór ankiety oraz wskaże grupę docelową, której będzie ona dotyczyła.			
12.	prowadzenie innych działań mających na celu propagowanie Programu (jeżeli gmina będzie widziała taką potrzebę),	3 działania	W m-cu sierpniu 2021r. w tygodniku Echo Dnia ukazał się artykuł sponsorowany dot. Programu "Czyste Powietrze oraz przez okres 5 dni wyświetlał się na stronie internetowej tygodnika. W m-cu marcu 2022 r. w tygodniku Echo Dnia ukazał się kolejny artykuł sponsorowany. Zawierał on nowe założenia dotyczące programu "Czyste Powietrze " wdrożone od 25.01.2022 r. W maju 2022r. sfinalizowano druk 300 szt. informatorów, których celem była edukacja mieszkańców w zakresie dbania o środowisko i troska o własne zdrowie. Gmina na bieżąco przekazywała informatory dla zainteresowanych.	TAK (dołączono ksera artykułów)
13.	przekazywanie do WFOŚiGW Wniosków o dofinansowanie, składanych przez Wnioskodawców w gminie, niezwłocznie, lecz nie później niż 5 dni	201 szt.	W okresie od 27.05.2021 do 27.05. 2022 r. w punkcie konsultacyjno - informacyjnym uruchomionym w gminie Jędrzejów złożono 139	TAK (na próbie sprawdzono 4 szt. WOD, przekazanie do WFOŚiGW w

	roboczych od złożenia w gminie. Wnioski o dofinansowanie przekazywane do WFOŚiGW przez gminę powinny zawierać numer nadany przez nią. Data wpływu podpisanego Wniosku o dofinansowanie do kancelarii gminy (potwierdzona na pierwszej stronie dostarczonego wniosku poprzez stempel kancelarii lub potwierdzona poprzez odbiór przesyłki) stanowi datę złożenia wniosku do WFOŚiGW w rozumieniu Programu,		wniosków o podstawowym stopniu dofinansowania, 51 wniosków o podwyższonym stopniu dofinansowania i 11 wniosków o najwyższym stopniu dofinansowania.	Kielcach nastąpiło od 3 do 5 dni od dnia złożenia wniosku w gminie)
14.	pomoc Wnioskodawcom przy rozliczeniu przyznanego dofinansowania, w tym przy poprawnym wypełnianiu wniosku o płatność oraz kompletowaniu wymaganych załączników.	129 szt.	Pracownik punktu informacyjno-konsultacyjny pomógł wypełnić 129 wniosków o płatność.	TAK (wg sprawozdania gminy)

Kontrolujący potwierdzili realizację Porozumienia zawartego z Gminą Jędrzejów z dnia 27.05.2021 r. na realizację pokrycie kosztów uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego w gminach w ramach wdrażania Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze” wg powyższego zestawienia za wyjątkiem pkt. 8 i 11, których nie dotyczą.

A.d. b Potwierdzenie kosztów prowadzenia punktu konsultacyjnego na podstawie dokumentów źródłowych (faktury, rachunki, listy płac, opis stanowiska pracy i powierzenia zadań) tj.:

a) Koszty osobowe (listy płac):

- na podstawie ewidencji czasu pracy punktu konsultacyjno-informacyjnego PPCP zaewidencjonowano następujący czas pracy:



m-c/rok	Liczba godzin pracy punktu konsultacyjnego	Kwota rozliczonego dodatku specjalnego dla pracownika punktu konsultacyjnego (zł)
07.2021	55 godz.	-
08.2021	50 godz.	-
09.2021	30 godz.	2.400,00 zł
10.2021	41 godz.	-
11.2021	45 godz.	-
12.2021	45 godz.	3.268,35 zł
01.2022	38 godz.	-
02.2022	39 godz.	-
03.2022	64 godz.	3.631,50 zł kwota wynikająca z Listy płac nr 109/2022
04.2022	37 godz.	1.210,50 zł kwota wynikająca z Listy płac nr 131/2022
05.2022	56 godz.	1.210,50 zł kwota wynikająca z Listy płac nr 185/2022
	<b>Razem</b>	<b>11.720,85 zł</b>

Sprawdzono listy płac z roku 2022 r., które zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz podpisane przez głównego księgowego i kierownika jednostki. Podczas kontroli przedstawiono zakres czynności Pani Jolanty Pazery – inspektora Wydziału Rolnictwa i Gospodarki Gruntami, gdzie w pkt. VII wpisano – realizacja rządowego programu „Czyste Powietrze” stosownie do § 2 ust. 1 zawartego przez Gminę Jędrzejów i Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej WFOŚiGW porozumienia z dnia 27.05.2021 r.

b) koszty wyposażenie punktu konsultacyjnego:

Podczas kontroli przedstawiono następujące faktury:

Faktura: nr BB/FV/29/62011- 4.799,46 zł

Faktura VAT nr: 4720/11/2021-150,00 zł

Faktura VAT nr: 5264/12/2021- 315,15 zł

Faktura: FV/13/2021/12 – 260,00 zł

Faktura VAT: 683/12/2021 – 749,00 zł

Faktura VAT: 1119/03/2022 – 1.346,60 zł

Faktura VAT: 63/2502022 – 192,47 zł

Faktura VAT: 1263/04/2022 – 155,00 zł

Faktura nr: FV/371/2022 – 2.300,00 zł

Faktura nr: 22/05/2022 – 598,00 zł

Faktura VAT:1890/05/2022 – 291,60 zł

**SUMA=11.157,28 zł**

Faktury zostały opisane jako wydatek bieżący na potrzeby wyposażenia Punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu „Czyste Powietrze” w Gminie Jędrzejów. Dokumenty zostały

sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzono do wypłaty.

c) Działania edukacyjno informacyjne

Przedstawiono do wglądu następujące faktury:

Faktura VAT FAS/29/06/2021 – 153,75 zł,

Faktura VAT FAS/26/07/2021 – 651,90 zł,

Faktura VAT FVS2021/0002851/BKI – 1.002,45 zł,

Faktura VAT FS 275/2021 – 2.500,00 zł,

Faktura VAT nr FVS2022/0000869/BKI – 774,90 zł,

Faktura VAT FS 69/2022 – 1.200,00 zł,

Faktura nr 38/2022/5 – 200,52 zł,

Faktura VAT FAS/29/05/2022 – 1.200,00 zł

Razem=**7.683,52 zł** (koszty kwalifikowane wykazane w Prowadzeniu działań edukacyjnych i informacyjnych w ramach działalności punktu konsultacyjno-informacyjnego – stanowią 25,14% wszystkich kosztów i są większe od wymaganego minimum 20% - warunek spełniony).

Faktury zostały opisane jako wydatek bieżący dot. Porozumienia z dn. 27.05.2021 r. działającego Punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu „Czyste Powietrze” w Gminie Jędrzejów. Dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzono do wypłaty.

Na podstawie dokumentów źródłowych - potwierdzono koszty prowadzenia punktu konsultacyjnego w wysokości 30.561,65 zł.

11. Wnioski z kontroli (pokontrolne): brak

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

- 1) Informacja Gminy Jędrzejów dot. realizacji porozumienia z dn. 27.05.2021,
- 2) Broszury dostępne w punkcie konsultacyjno-informacyjnym,
- 3) Lista płac nr 109/2022,
- 4) Lista płac nr 131/2022,
- 5) Lista płac nr 185/2022,
- 6) Zakres czynności,
- 7) Faktura: nr BB/FV/29/62011- 4.799,46 zł,
- 8) Faktura VAT nr: 4720/11/2021-150,00 zł,
- 9) Faktura VAT nr: 5264/12/2021- 315,15 zł,
- 10) Faktura: FV/13/2021/12 – 260,00 zł,
- 11) Faktura VAT: 683/12/2021 – 749,00 zł,
- 12) Faktura VAT: 1119/03/2022 – 1.346,60 zł,
- 13) Faktura VAT: 63/2502022 – 192,47 zł,
- 14) Faktura VAT: 1263/04/2022 – 155,00 zł,
- 15) Faktura nr: FV/371/2022 – 2.300,00 zł,
- 16) Faktura nr: 22/05/2022 – 598,00 zł,
- 17) Faktura VAT: 1890/05/2022 – 291,60 zł,

- 18) Faktura VAT FAS/29/06/2021 – 153,75 zł,
- 19) Faktura VAT FAS/26/07/2021 – 651,90 zł,
- 20) Faktura VAT FVS2021/0002851/BKI – 1.002,45 zł,
- 21) Faktura VAT FS 275/2021 – 2.500,00 zł,
- 22) Faktura VAT nr FVS2022/0000869/BKI – 774,90 zł,
- 23) Faktura VAT FS 69/2022 – 1.200,00 zł,
- 24) Faktura nr 38/2022/5 – 200,52 zł,
- 25) Faktura VAT FAS/29/05/2022 – 1.200,00 zł
- 26) Wniosek CzP/9/G wraz z pismem znak: RGG 602.8.2021/JP z dn. 23.07.2021r,
- 27) Wniosek CzP/37/G wraz z pismem znak: RGG 602.24.2021/JP z dn. 13.09.2021r,
- 28) Wniosek CzP/6/22/G wraz z pismem znak: RGG 602.5.2022/JP z dn. 17.01.2022r,
- 29) Wniosek CzP/78/22/G wraz z pismem znak: RGG 602.38.2022/JP z dn. 17.05.2022r,
- 30) Echo Dnia - artykuł sponsorowany dot. Programu "Czyste Powietrze 08.2021r.,
- 31) Echo Dnia - artykuł sponsorowany dot. Programu "Czyste Powietrze 03.2022 r.,
- 32) Dokumentacja zdjęciowa funkcjonowania punktu konsultacyjno-informacyjnego.

- 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. Kierownik jednostki kontrolowanej może odmówić podpisania protokołu.
- 15. Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz został doręczony kierownikowi jednostki kontrolowanej.
- 16. Dokonano wpisu do książki kontroli w dniu: 25.10.2022r. pod poz. nr 6.

Kontrolujący	Kontrolowany
<p>08.11.2022. <i>M. Tomczyński</i>  <i>(data i czytelny podpis)</i></p>	<p>.....  <i>(data i czytelny podpis)</i></p>
<p>08.11.2022 <i>S. Kowalski</i>  <i>(data i czytelny podpis)</i></p>	<p>.....  <i>(data i czytelny podpis)</i></p>

