



AUDIT CONSULTING MUNICIPAL

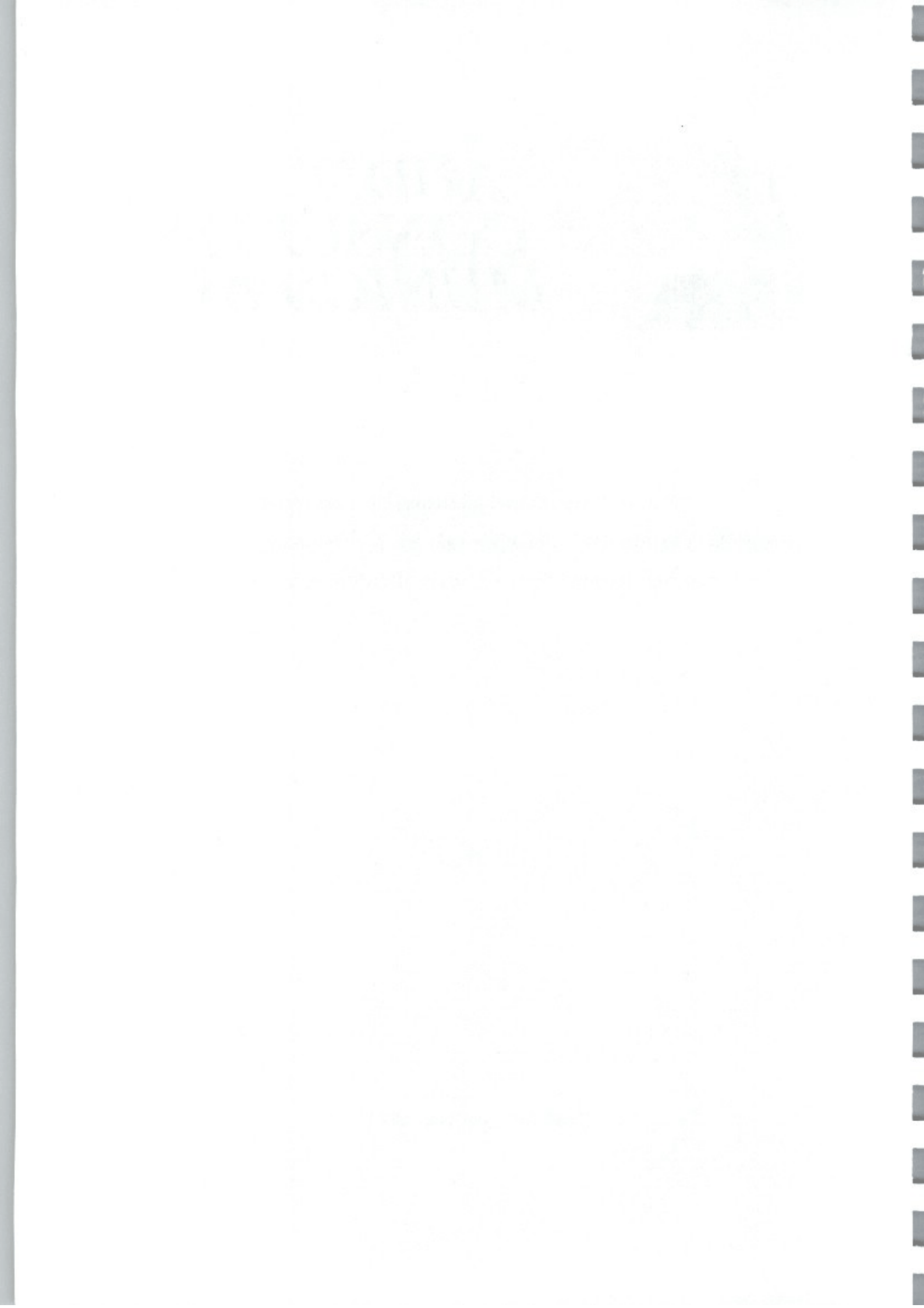
URZĄD MIEJSKI w ŚREMIE
ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA

Wpl. 20 12 2013

Pion/Zespół Zał.
Nr /

Protokół z czynności kontrolnych w zakresie:
„Prawidłowość udzielania dotacji w zakresie przedsięwzięć dotyczących
ochrony środowiska w Urzędzie Miejskim w Śremie”

Chorzów, grudzień 2013 r.



PROTOKÓŁ

kontroli problemowej instytucjonalnej przeprowadzonej przez:

- Łukasza Czapnika,
- Jarosława Koniecznego,

na podstawie upoważnień Burmistrza Miasta Śrem Nr 163/2013 oraz 164/2013 z dnia 18 października 2013 r.

Podmiot objęty kontrolą:

Urząd Miejski w Śremie

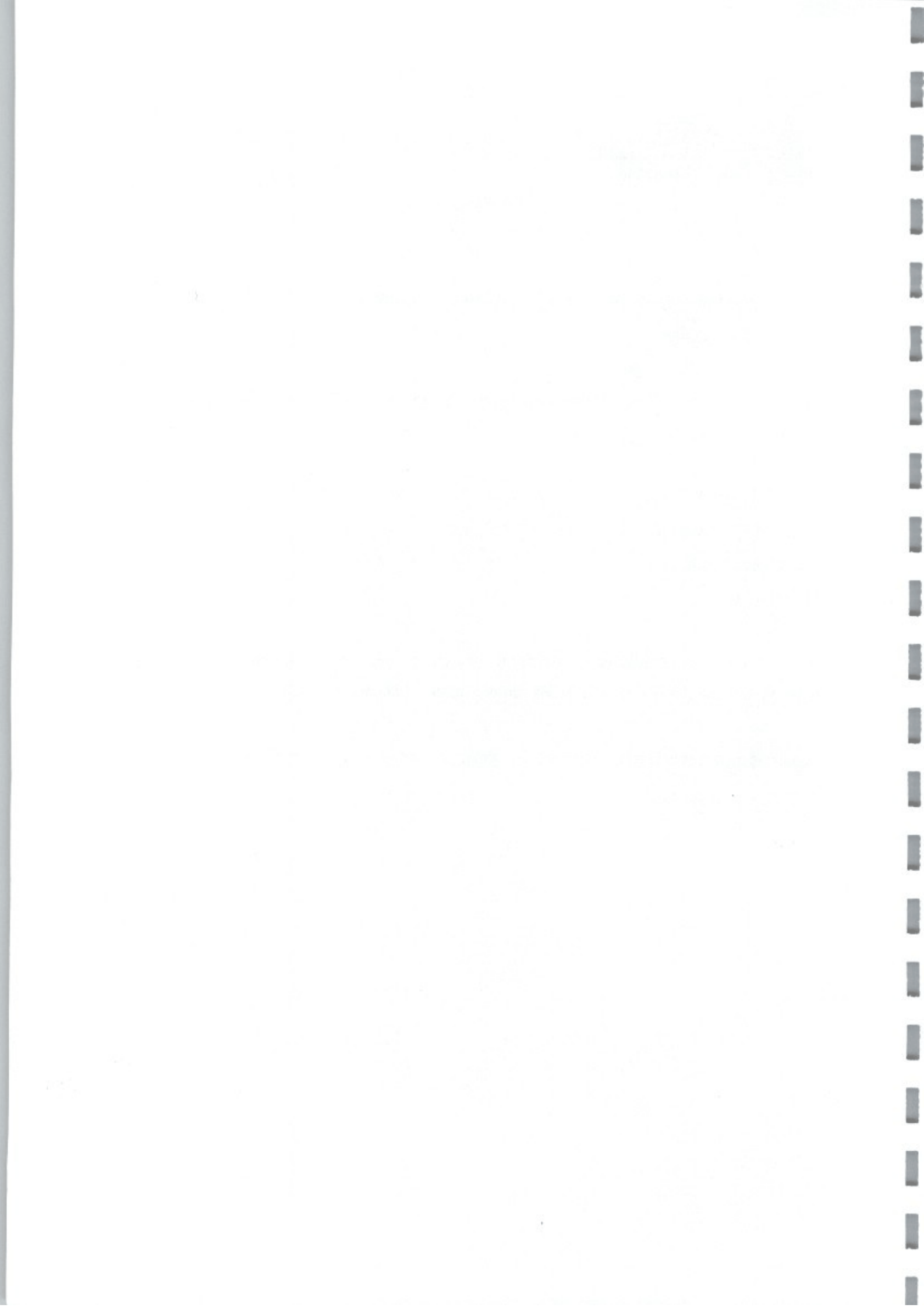
Plac 20 Października 1

63 – 100 Śrem

Temat kontroli: Prawidłowość udzielania dotacji w zakresie przedsięwzięć dotyczących ochrony środowiska w Urzędzie Miejskim w Śremie w latach 2012 – 2013.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 25 października do 15 grudnia 2013 r.





USTALENIA KONTROLI

Sprawdzeniem objęto prawidłowość udzielania w latach 2012 – 2013 na rzecz podmiotów prywatnych (zarówno prowadzących jak i nie prowadzących działalności gospodarczej) dotacji w zakresie przedsięwzięć dotyczących ochrony środowiska, a także prawidłowość rozliczenia i ewentualnych zwrotów przyznanych dotacji.

Wstęp

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o przepisy wewnętrzne przyjęte do stosowania w przedmiotowym zakresie, wydane na podstawie art. 403 ust. 5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska, mianowicie: Uchwałę nr 128/XIV/11 Rady Miejskiej w Śremie z dnia 29 września 2011 r. w sprawie zasad udzielania oraz trybu postępowania i sposobu rozliczania dotacji celowych udzielanych z budżetu gminy Śrem na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarko wodnej, zmienioną następnie uchwałą nr 199/XX/2012 Rady Miejskiej w Śremie z dnia 29 marca 2012 r.

Zgodnie z powyższymi uchwałami, dotacje mogą być udzielane na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych obejmujących:

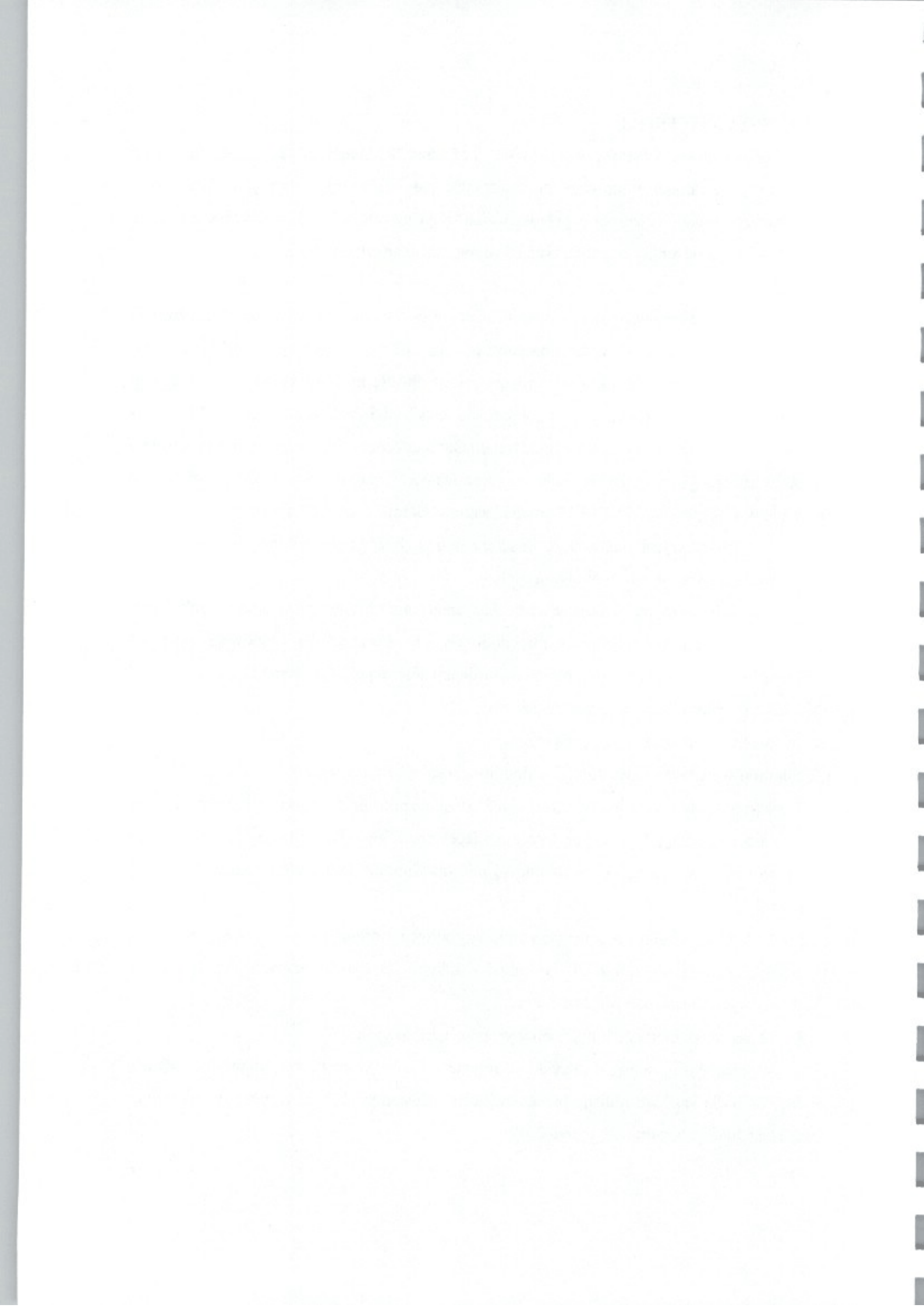
- 1) budowę lub wymianę źródła energii służącego ogrzewaniu pomieszczeń lub wody użytkowej w lokalach i budynkach mieszkalnych (likwidację źródła węglowego na rzecz źródła gazowego, elektrycznego lub montaż instalacji solarnej albo geotermalnej);
- 2) budowę przydomowej oczyszczalni ścieków;
- 3) usuwanie wyrobów zawierających azbest.

Określono również wysokość dotacji, która może wynieść maksymalnie:

- 20 % (lub 30 % dla terenów określonych w załączniku nr 1 uchwały) kosztów zakupu i montażu urządzeń grzewczych lecz nie więcej niż 1.500,00 zł (2.000,00 zł dla terenów obejmujących skoncentrowaną zabudowę miejską Śremu, określonych w załączniku nr 1 uchwały);
- 20 % kosztów zakupu i montażu osadników gnilnych z drenażem rozsączającym lecz nie więcej niż 1.000,00 zł lub 30 % kosztów zakupu i montażu oczyszczalni ze złożem czynnym lecz nie więcej niż 2.000,00 zł;
- 90 % kosztów demontażu i utylizacji wyrobów azbestowych.

W powyższej uchwale określono również wzory wniosków o udzielenie dotacji odpowiednio dla każdego rodzaju przedsięwzięcia (załączniki nr 2, 3, 4), uchylone następnie nowelizacją uchwały z dnia 29 marca 2012 r.





Prawidłowość przyznawania oraz rozliczania dotacji

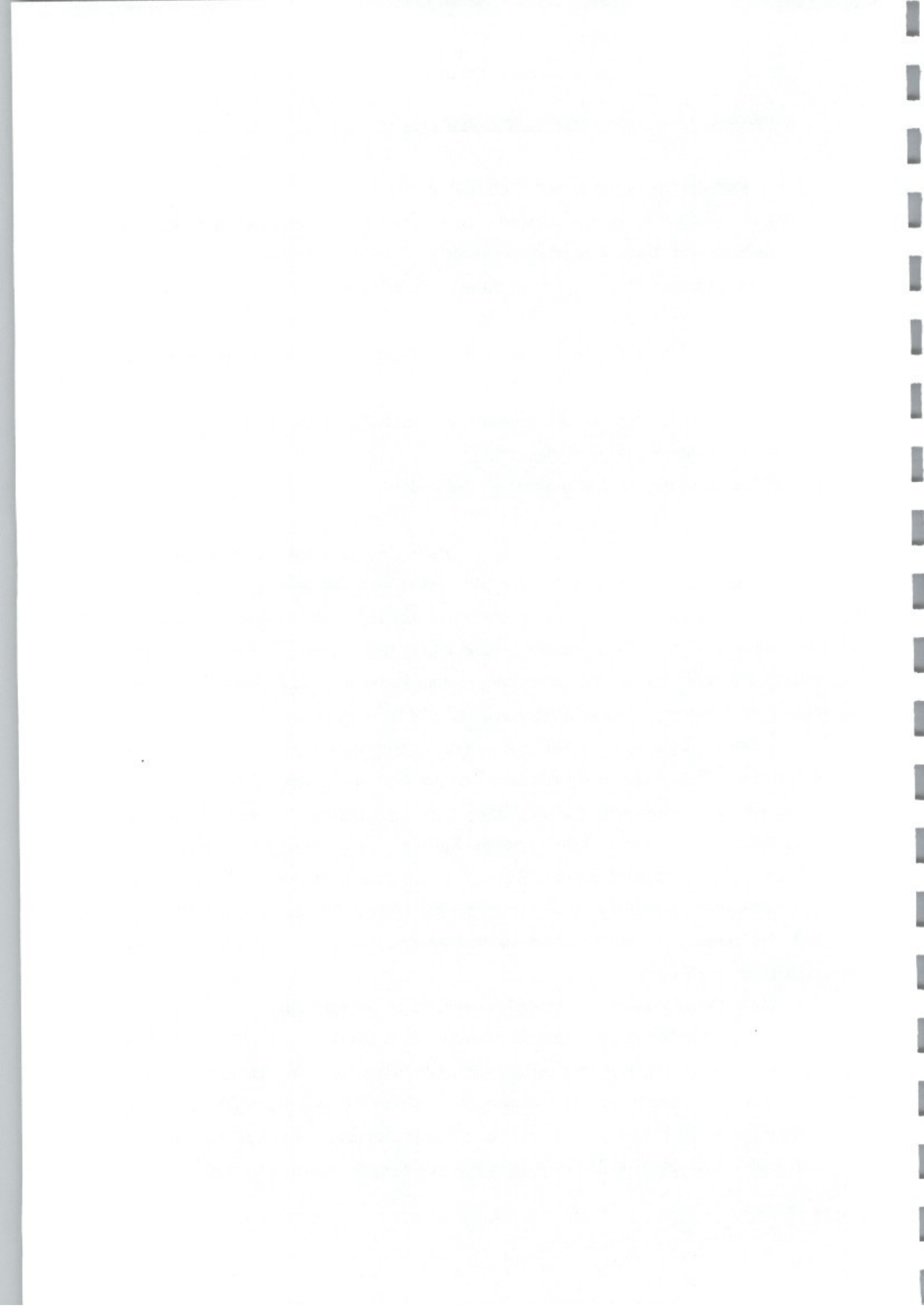
Kontrolę przeprowadzono na podstawie dokumentów:

- Wykaz wniosków i umów o udzielenie dotacji celowych w przedmiotowym zakresie prowadzony przez Burmistrza Śremu w BIP wg stanu na 24 października 2013 r.;
- Wnioski podmiotów ubiegających się o dotację wraz z załącznikami;
- Umowy o przyznanie dotacji;
- Potwierdzenia przekazania dotacji na rachunki bankowe podmiotów, z którymi zawarto umowy;
- Rozliczenia dotacji wraz z dokumentami potwierdzającymi poniesienie kosztów na realizację przedsięwzięcia (rachunki, faktury);
- Ewidencja do konta 130 „Rachunek bieżący jednostki”.

Ustalono, że wykaz wniosków i umów o udzielenie dotacji celowych w przedmiotowym zakresie prowadzony w BIP zawiera wszystkie wymogi wskazane w § 4 ust. 2 w/w uchwały, tj.: numer porządkowy, nazwę obrębu, numer ewidencyjny nieruchomości objętej przedsięwzięciem, rodzaj dotowanego przedsięwzięcia, datę złożenia wniosku, datę zawarcia umowy, numer umowy oraz kwotę udzielonej dotacji. Wykaz jest również aktualizowany – data ostatniej aktualizacji – 28 listopada 2013 r.

Ustalono również, że w BIP jest publikowana informacja o wysokości środków przeznaczonych na dotacje, w podziale na rodzaje przedsięwzięć inwestycyjnych, w terminie 7 dni od daty uchwalenia budżetu gminy lub jego zmiany w zakresie środków przeznaczonych na dotacje, co było wymagane zgodnie z § 4 ust. 4 w/w uchwały. Zgodnie z ostatnią publikacją zamieszczoną w BIP – w dniu 2 stycznia 2013 r. na rok budżetowy 2013, na budowę lub wymianę źródeł energii służących ogrzewaniu pomieszczeń lub wody użytkowej przeznaczono 80.000,00 zł, na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków przeznaczono 6.000,00 zł.

Ustalono, na podstawie powyższego wykazu, iż od początku 2012 r. do 28 listopada 2013 r. do Urzędu Miejskiego w Śremie wpłynęło 78 wniosków, z czego 12 nie zostało rozpatrzonych (odmowa wszczęcia postępowania lub rezygnacja wnioskodawcy), a 8 było w trakcie rozpatrywania lub realizacji umowy. Brak było wniosków dotyczących demontażu i utylizacji wyrobów azbestowych. Rozwiązanie umowy nastąpiło w 3 przypadkach. Łączna kwota udzielonych dotacji do dnia ostatniej aktualizacji wykazu wyniosła 82.670,43 zł.



Sprawdzono następujące postępowania o udzielenie dotacji:

1. Na podstawie wniosku z dnia 12 marca 2012 r. o udzielenie dotacji na budowę przydomowej oczyszczalni ścieków (osadnika gnilnego) złożonego przez podmiot nieprowadzący działalności gospodarczej, wraz z uprawomocnionym zgłoszeniem robót budowlanych, zawarto umowę nr 6 (177/PPS.OŚ/12) z dnia 22 marca 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 20 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 1.000,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia do 31 marca 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

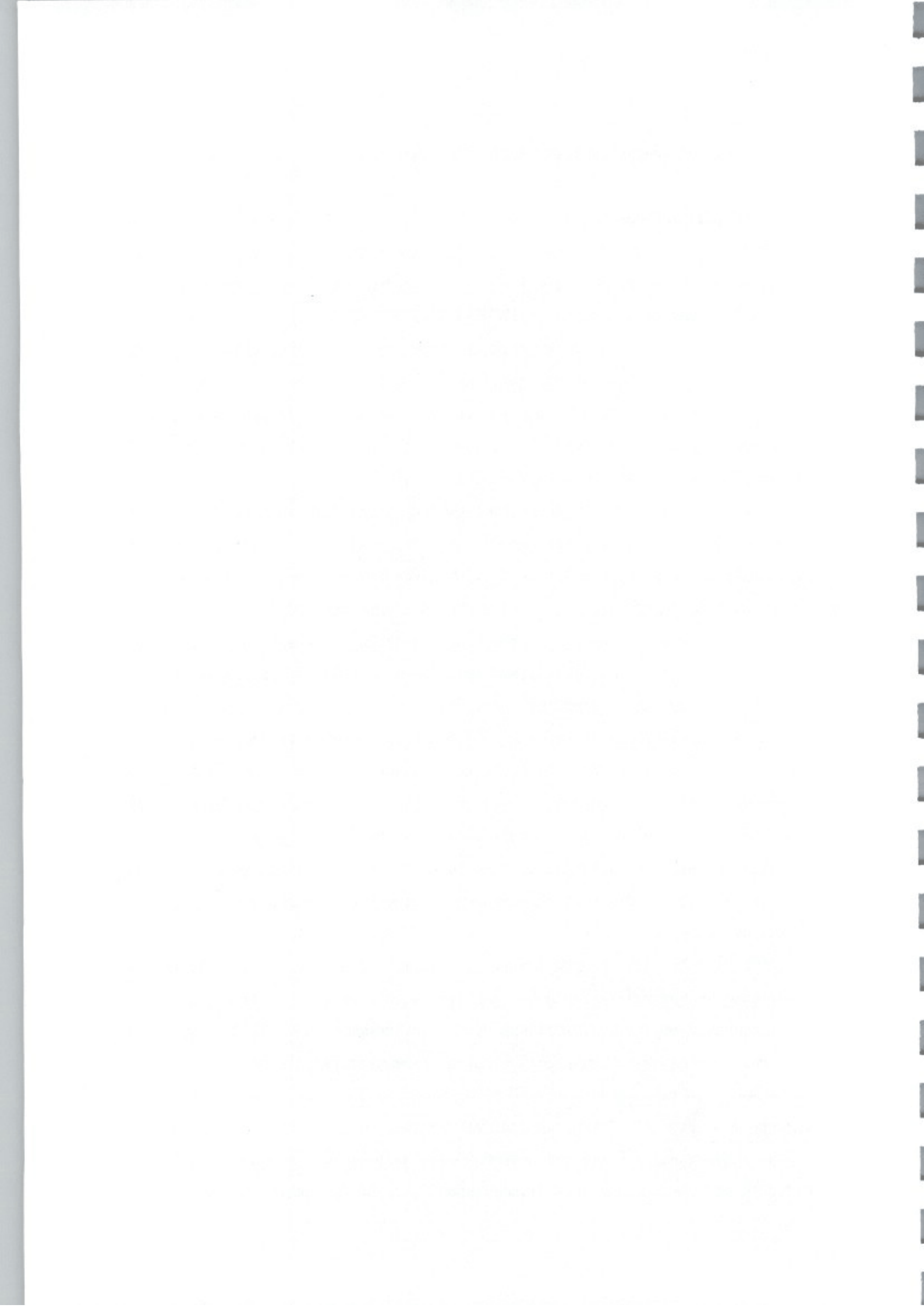
W dniu 20 kwietnia 2012 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 5.800,00 zł. Wypłata kwoty dotacji w wysokości 1.000,00 zł na podstawie dyspozycji z 2 maja 2012 r. nastąpiła przelewem 4 maja 2012 r.

2. Na podstawie wniosku z dnia 29 marca 2012 r. o udzielenie dotacji na zmianę źródła energii cieplnej (instalacja solarna) złożonego przez podmiot prowadzący działalność gospodarczą, wraz z oświadczeniem w zakresie pomocy de minimis oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 9 (199/PPS.OŚ/12) z dnia 5 kwietnia 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 20 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 1.500,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia do 30 lipca 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

W dniu 7 maja 2012 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 12.000,00 zł. Wypłata kwoty dotacji w wysokości 1.500,00 zł na podstawie dyspozycji z 8 maja 2012 r. nastąpiła przelewem 11 maja 2012 r.

3. Na podstawie wniosku z dnia 31 lipca 2013 r. o udzielenie dotacji na zmianę źródła energii cieplnej (z węglowego na instalację gazową) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej, wraz z uprawomocnionym pozwoleniem na budowę i projektem technicznym instalacji oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu





ogłędzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr PPS/U/18 z dnia 5 sierpnia 2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 30 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 2.000,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia do 30 września 2013 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 14 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

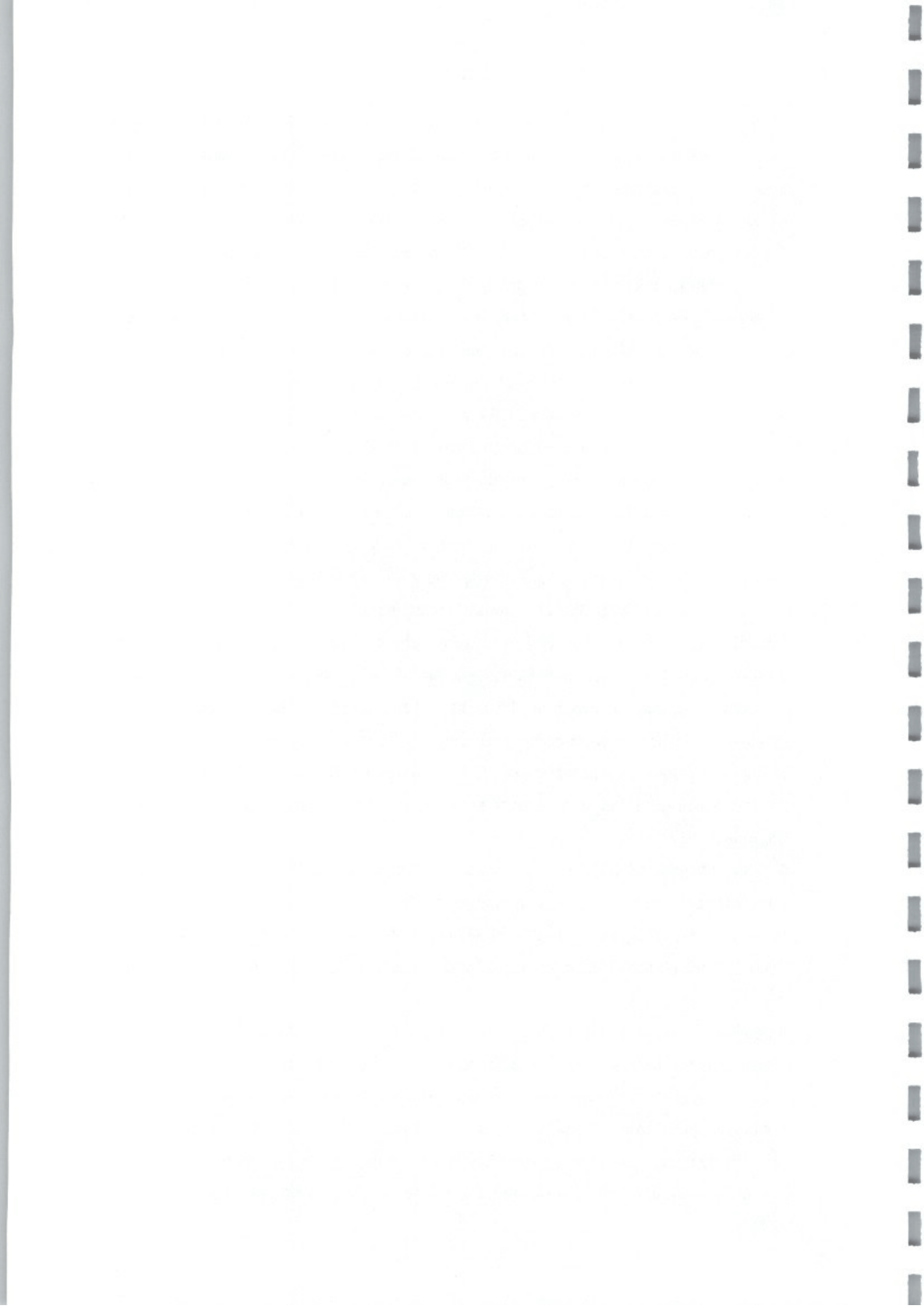
W dniu 30 sierpnia 2013 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 9.785,66 zł. Wyplata kwoty dotacji w wysokości 2.000,00 zł na podstawie dyspozycji z 3 września 2013 r. nastąpiła przelewem 5 września 2013 r.

4. Na podstawie wniosku z dnia 30 sierpnia 2012 r. o udzielenie dotacji na zainstalowanie źródła energii cieplnej (pompa ciepła) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej, wraz z uprawomocnionym pozwoleniem na budowę i kopią mapy inwentaryzacyjnej budynku w trakcie budowy oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 31 (352/PPS.OŚ/12) z dnia 3 września 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 20 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 1.500,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia do 15 listopada 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia. Na wniosek beneficjenta Aneksem nr 1 z dnia 10 listopada 2012 r. do w/w umowy przesunięto termin realizacji przedsięwzięcia na 10 grudnia 2012 r.

W dniu 14 grudnia 2012 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturami za jego wykonanie na łączną kwotę brutto 22.377,60 zł. Wyplata kwoty dotacji w wysokości 1.500,00 zł na podstawie dyspozycji z 17 grudnia 2012 r. nastąpiła przelewem 20 grudnia 2012 r.

5. Na podstawie wniosku z dnia 16 kwietnia 2012 r. o udzielenie dotacji na montaż źródła energii cieplnej (instalacja solarna) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 11 z dnia 23 kwietnia 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 20 % wartości brutto wydatków





poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 1.500,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia: do 31 maja 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

W dniu 11 czerwca 2012 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturami za jego wykonanie na łączną kwotę brutto 5.176,61 zł. Wyplata kwoty dotacji w wysokości 1.035,32 zł na podstawie dyspozycji z 13 czerwca 2012 r. nastąpiła przelewem 15 czerwca 2012 r.

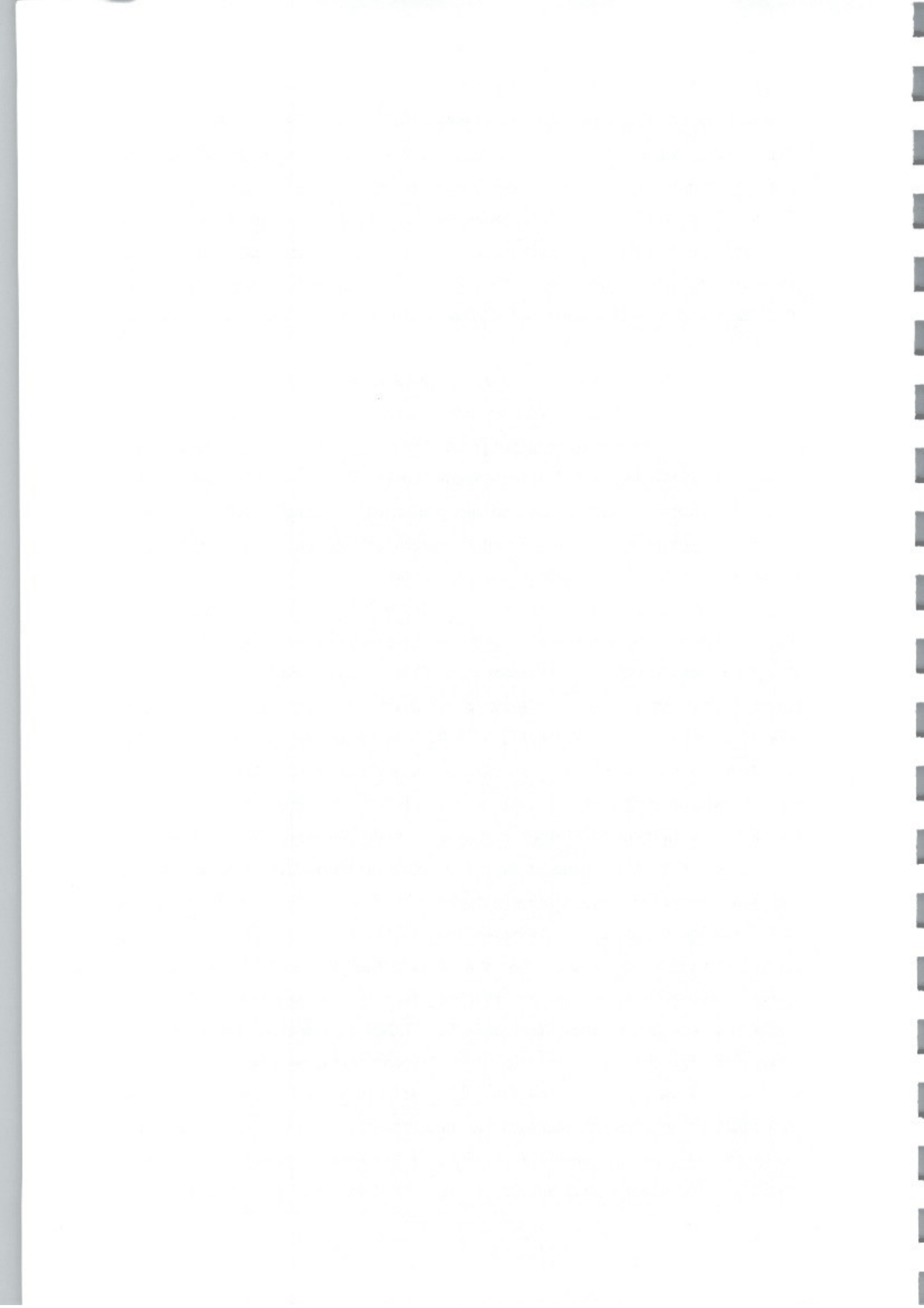
6. Na podstawie wniosku z dnia 23 maja 2012 r. o udzielenie dotacji na montaż źródła energii cieplnej (instalacja solarna) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 18 (252/PPS.OŚ/12) z dnia 29 maja 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 30 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 2.000,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia: do 20 czerwca 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

W dniu 15 czerwca 2012 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 16.400,00 zł. Wyplata kwoty dotacji w wysokości 2.000,00 zł na podstawie dyspozycji z 19 czerwca 2012 r. nastąpiła przelewem 21 czerwca 2012 r.

7. Na podstawie wniosku z dnia 21 czerwca 2012 r. o udzielenie dotacji na montaż źródła energii cieplnej (instalacja solarna) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 21 (278/PPS.OŚ/12) z dnia 25 czerwca 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 20 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 1.500,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia: do 20 lipca 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

W dniu 26 lipca 2012 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 16.800,00 zł. Wyplata kwoty dotacji w wysokości 1.500,00 zł na podstawie dyspozycji z 30 lipca 2012 r. nastąpiła przelewem 1 sierpnia 2012 r.





8. Na podstawie wniosku z dnia 9 listopada 2012 r. o udzielenie dotacji na montaż źródła energii cieplnej (instalacja solarna) złożonego przez osobę prawną (fundację), wraz z kopią mapy inwentaryzacyjnej budynku w trakcie budowy, po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 36 (463/PPS.OŚ.12) z dnia 15 listopada 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 30 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 2.000,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia: do 10 grudnia 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 7 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

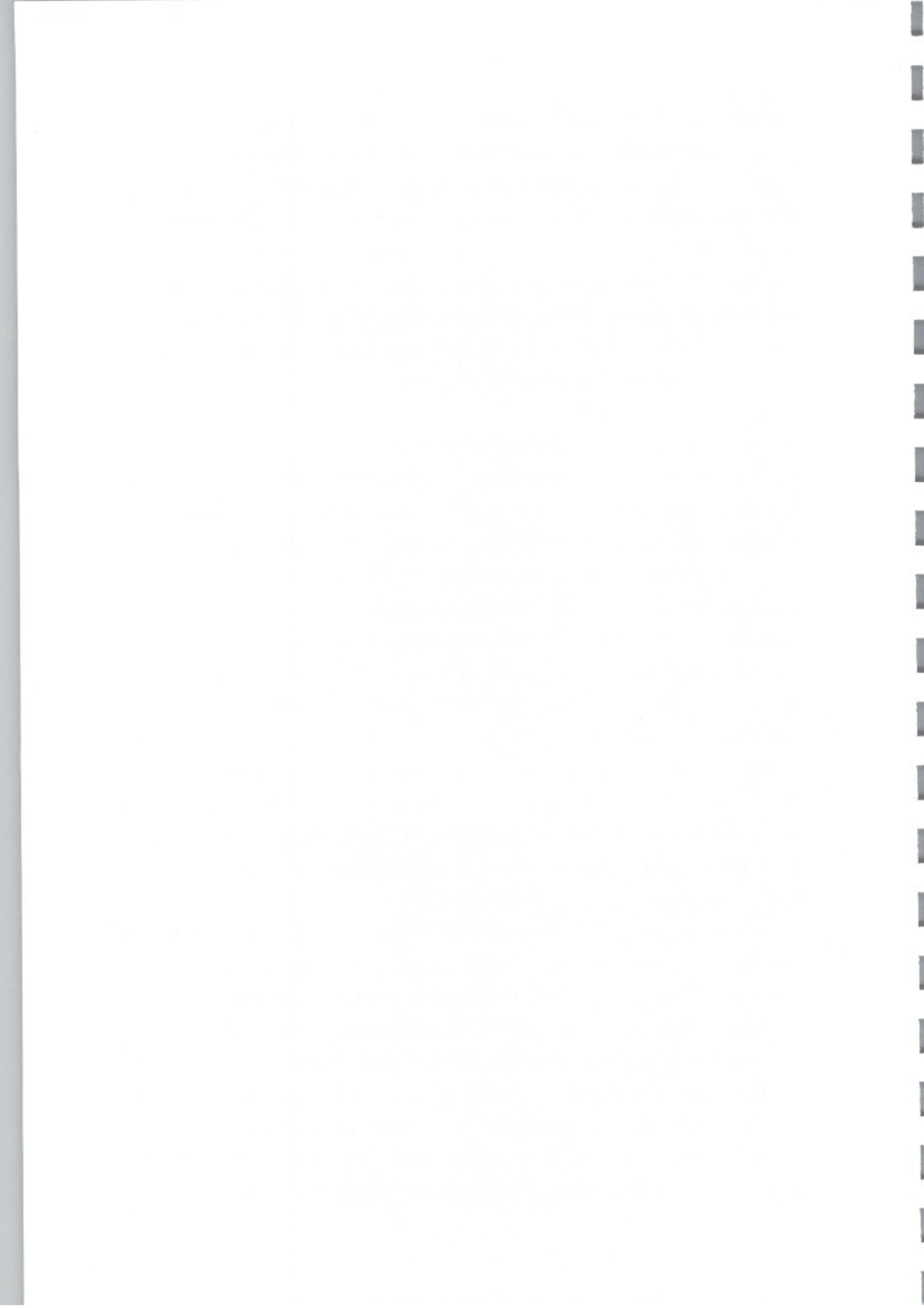
W dniu 13 grudnia 2012 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 44.545,10 zł. Wypłata kwoty dotacji w wysokości 2.000,00 zł na podstawie dyspozycji z 14 grudnia 2012 r. nastąpiła przelewem 19 grudnia 2012 r.

9. Na podstawie wniosku z dnia 6 sierpnia 2012 r. o udzielenie dotacji na montaż źródła energii cieplnej (instalacja solarna) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 27 (325/PPS.OŚ/12) z dnia 8 sierpnia 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 20 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 1.500,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia: do 31 sierpnia 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia. Na wniosek beneficjenta Aneksem nr 1 z dnia 31 sierpnia 2012 r. do w/w umowy przesunięto termin realizacji przedsięwzięcia na 30 września 2012 r.

W dniu 19 września 2012 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 12.000,00 zł. Wypłata kwoty dotacji w wysokości 1.500,00 zł na podstawie dyspozycji z 24 września 2012 r. nastąpiła przelewem 25 września 2012 r.

10. Na podstawie wniosku z dnia 2 listopada 2012 r. o udzielenie dotacji na zmianę źródła energii cieplnej (z węglowego na instalację gazową) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej, wraz z uprawomocnionym pozwoleniem na budowę i projektem technicznym instalacji oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 1





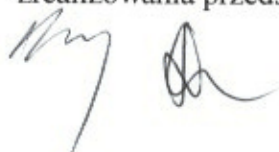
(24/PPS.OŚ/12) z dnia 9 stycznia 2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 30 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 2.000,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia do 31 stycznia 2013 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 14 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

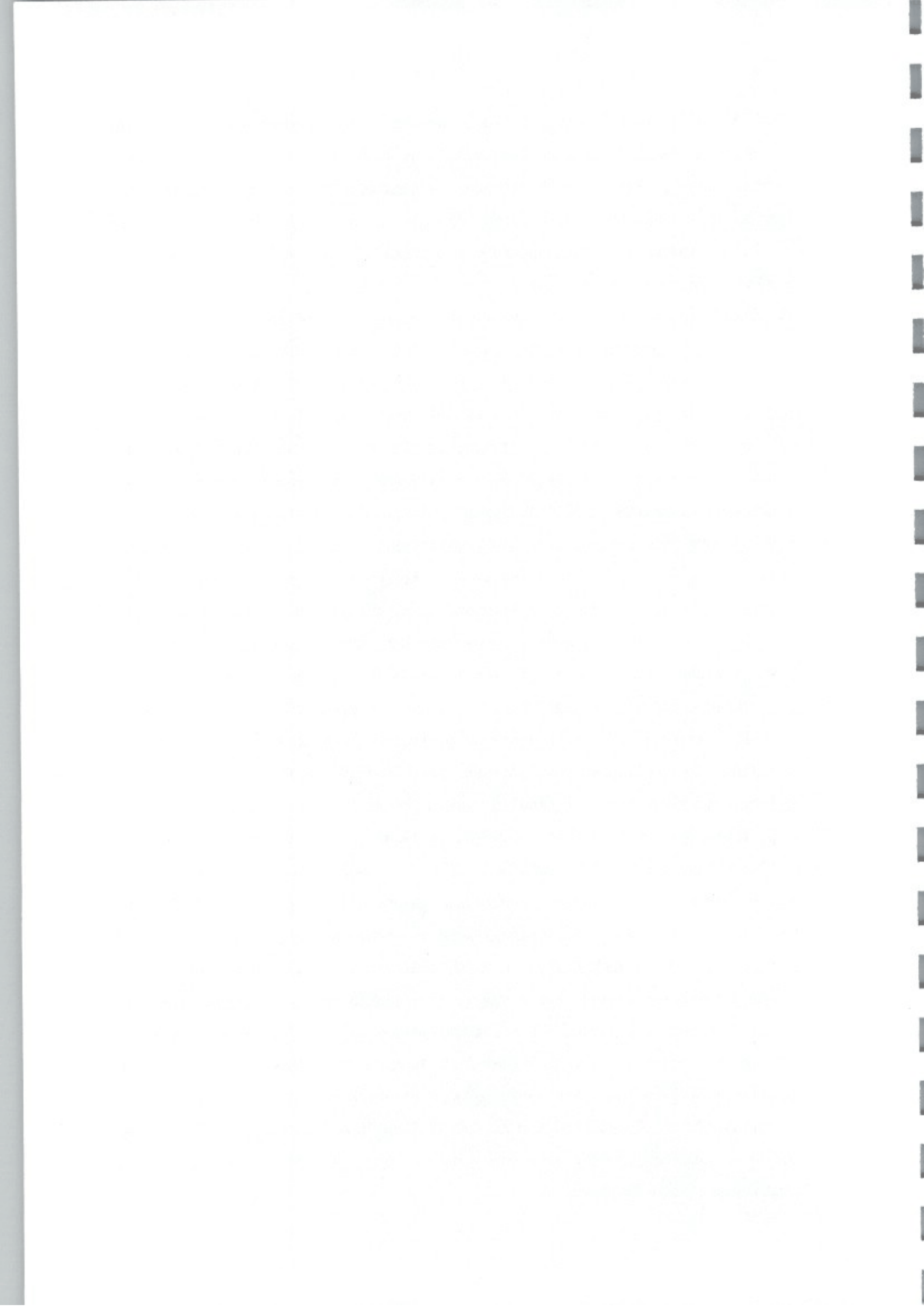
W dniu 7 lutego 2013 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 9.277,20 zł. Wypłata kwoty dotacji w wysokości 2.000,00 zł na podstawie dyspozycji z 19 lutego 2013 r. nastąpiła przelewem 21 lutego 2012 r.

11. Na podstawie wniosku z dnia 16 kwietnia 2013 r. o udzielenie dotacji na montaż źródła energii cieplnej (instalacja solarna) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr PPS/U/5 z dnia 24 kwietnia 2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 30 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 2.000,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia: do 31 maja 2013 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 14 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

W dniu 4 czerwca 2013 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturą za jego wykonanie na kwotę brutto 17.400,00 zł. Wypłata kwoty dotacji w wysokości 2.000,00 zł na podstawie dyspozycji z 7 czerwca 2013 r. nastąpiła przelewem 10 czerwca 2013 r.

12. Na podstawie wniosku z dnia 5 lipca 2013 r. o udzielenie dotacji na zmianę źródła energii cieplnej (z węglowego na instalację gazową) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej, wraz z uprawomocnionym pozwoleniem na budowę i projektem technicznym instalacji oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr PPS/U/17 z dnia 1 sierpnia 2013 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 30 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 2.000,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia do 30 września 2013 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 14 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.



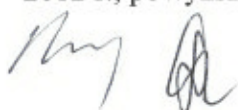


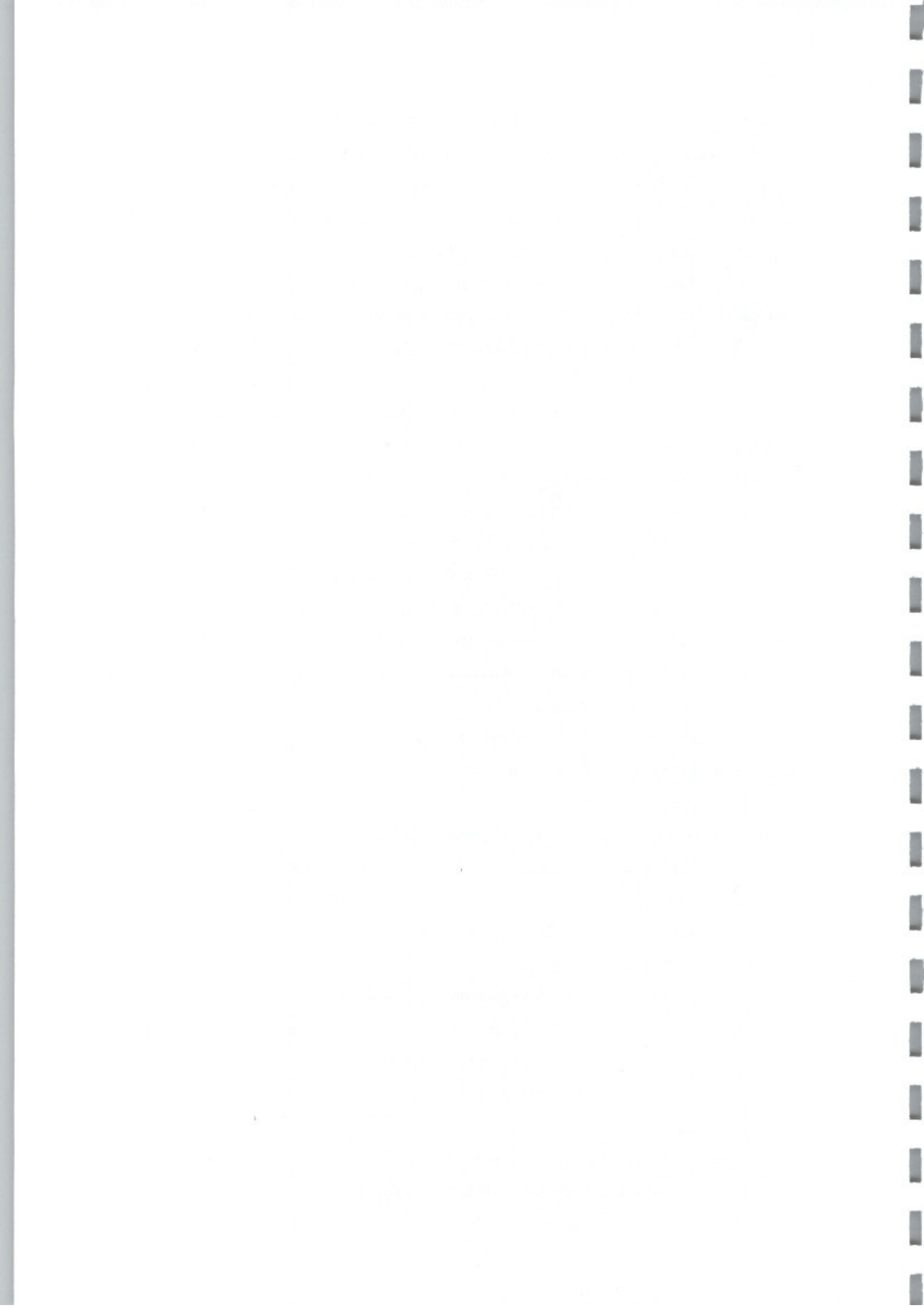
W dniu 26 września 2013 r. dostarczono do Urzędu protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający prawidłowe zrealizowanie przedsięwzięcia wraz z fakturami za jego wykonanie na kwotę brutto 6.853,20 zł. Wypłata kwoty dotacji w wysokości 1.831,11 zł (30 % wartości brutto przedsięwzięcia) na podstawie dyspozycji z 30 września 2013 r. nastąpiła przelewem w dniu 2 października 2013 r.

13. Na podstawie wniosku z dnia 27 lutego 2012 r. o udzielenie dotacji na montaż źródła energii cieplnej (instalacja solarna) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 3 z dnia 29 lutego 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 20 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 1.500,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia: do 30 kwietnia 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia. Na wniosek beneficjenta Aneksem nr 1 z dnia 27 kwietnia 2012 r. do w/w umowy przesunięto termin realizacji przedsięwzięcia na 31 sierpnia 2012 r., a następnie na kolejny wniosek beneficjenta dotyczący niedotrzymania terminu realizacji przedsięwzięcia, Aneksem nr 2 z dnia 29 sierpnia 2012 r. do w/w umowy wprowadzono zapis powodujący rozwiązanie umowy w dniu następnym po upływie terminu realizacji przedsięwzięcia wskazanego w umowie wraz z aneksem nr 1 tj. 31 sierpnia 2012 r. Mając na uwadze powyższe, umowa została rozwiązana a dotacja nie została przekazana.

14. Na podstawie wniosku z dnia 27 sierpnia 2012 r. o udzielenie dotacji na zmianę źródła energii cieplnej (z węglowego na instalację gazową) złożonego przez podmiot nie prowadzący działalności gospodarczej, wraz z uprawomocnionym pozwoleniem na budowę i projektem technicznym instalacji oraz po dokonaniu przez pracowników merytorycznych Urzędu oględzin, z których sporządzono protokół, zawarto umowę nr 30 (347/PPS.OŚ/12) z dnia 31 sierpnia 2012 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wysokość dotacji ustalono na 30 % wartości brutto wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia lecz nie więcej niż 2.000,00 zł. Termin zrealizowania przedsięwzięcia do 15 września 2012 r. a dostarczenia rozliczenia wraz z rachunkami / fakturami w ciągu 21 dni od zrealizowania przedsięwzięcia.

W związku z brakiem zrealizowania przez beneficjenta przedsięwzięcia do 15 września 2012 r., powyższa umowa została rozwiązana a dotacja nie została przekazana.





Mając na uwadze powyższe postępowania, ustalono, iż były one przeprowadzone zgodnie z obowiązującą w/w uchwałą wraz ze zmianami, tzn.:

- złożone wnioski były zgodne z § 5 ust. 2 – (z wzorami w załącznikach nr 2 – 4) a po zmianie uchwały – z ust. 2a (zawierały wskazane informacje);
- w przypadku nieprawidłowego sporządzenia lub braku załączenia do wniosku lub rozliczenia dotacji wymaganych dokumentów lub oświadczeń, wnioskodawcę wzywano w wymaganym terminie do ich usunięcia lub uzupełnienia, co było wymagane zgodnie z § 5 ust. 3 w/w uchwały;
- umowy o udzielenie dotacji zawierały informacje wskazane w § 4 w/w uchwały, a także były zawierane w terminie 21 dni od daty wpływu kompletnego wniosku;
- wypłaty dotacji były dokonywane w formie bezgotówkowej na rachunki bankowe beneficjentów w terminie 7 dni od przedłożenia poprawnego rozliczenia dotacji;
- w przypadkach niezrealizowania przedsięwzięć zgodnie z warunkami umowy, następowało rozwiązanie umowy a dotacje nie były wypłacane.

Uwag w zakresie objętym kontrolą nie wniesiono.

INFORMACJE KOŃCOWE


Protokół sporządzono w trzech egzemplarzach.

Kontrolowanego poinformowano o przysługującym mu prawie złożenia pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń w terminie 7 dni od dnia podpisania.

Miejscowość, ¹..... data

Podpisy

Za Audit Consulting Municipal Sp. z o.o.

16-12-2013 
16.12.2013.....
Data i podpis kontrolującego

BURMISTRZ
20.12.13 
.....
Data i podpis kontrolowanego

