

Kielce, dnia lutego 2009 r.

P/08/116
LKI-41025-3-08

**Pan
Jacek Tarnowski
Burmistrz
Miasta i Gminy
Połaniec**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (DzU z 2007 r. nr 231, poz. 1701 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Miasta i Gminy w Połancu zakresie realizacji Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych (KPOŚK) w okresie 2006 – I półrocze 2008 r.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 26 stycznia 2009 r. Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Burmistrzowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działalność Burmistrza Miasta i Gminy Połaniec w zakresie realizacji KPOŚK.

1. Rozporządzeniem nr 14/2005 z dnia 7 kwietnia 2005 r. wojewoda świętokrzyski wyznaczył aglomerację Połaniec z oczyszczalnią ścieków w Łęgu, obejmującą miasto i miejscowości wchodzące w skład gminy Połaniec.

2. W opracowanym w 2005 r. przez CITEC S.A. z Katowic projekcie *Sanitacja rzeki Czarnej Staszowskiej – wykonanie kanalizacji sanitarnej dla gmin Połaniec, Staszów i Rytwiany* (Projekt) w odniesieniu do gminy Połaniec założono zbudowanie kanalizacji ciśnieniowej, podłączenie jej do sieci kanalizacyjnej oraz zainstalowanie pompowni sieciowych i przydomowych w celu podłączenia całej aglomeracji Połaniec do systemu kanalizacji. Podstawowym celem ww. Programu było skanalizowanie Gminy w 98% i zwiększenie redukcji wytwarzanego ładunku zanieczyszczeń BZT₅ z 56,1% do 96,1% poprzez modernizację istniejącej oczyszczalni ścieków w Łęgu i budowę czterech oczyszczalni wód deszczowych. Koszty całego przedsięwzięcia obliczono na 6.495 tys. euro, w tym koszty kwalifikowane 6.339 tys. euro. Bezpośrednią realizację Projektu powierzono Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej w Połancu Spółce z o.o. (PGK), w której gmina posiada 100% udziałów.

3. Z Projektu wynikało, że będzie on finansowany z Funduszu Spójności Unii Europejskiej, pożyczek z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz ze środków własnych. Złożony 2 września 2005 r. do Komisji Wspólnot Europejskich wniosek o przyznanie pomocy w ramach Funduszu Spójności dla ww. Projektu, został 19 grudnia 2005 r. rozpatrzony pozytywnie a beneficjentami końcowymi zostali PGK i gmina Rytwiany. Decyzja Komisji Europejskiej stworzyła podstawę prawną do uzyskania przez gminę Połaniec dofinansowania Projektu z Funduszu Spójności w wysokości 85% całkowitego kosztu kwalifikowanego.

We wniosku o dofinansowanie założono, że wydatki kwalifikowane realizacji Projektu stanowić będą kwotę 25.546.170 zł. PGK przewiduje, że rzeczywiste koszty kwalifikowane wyniosą 22.929.397 zł i będą niższe o 2.616.722 zł od planowanych. Wydatki niekwalifikowane będą niższe o 126.915 zł i wyniosą 865.894 zł.

Wydatki kwalifikowane finansowane będą z Funduszu Spójności w kwocie 19.489.988 zł (85%), pożyczek inwestycyjnych Narodowego i Wojewódzkiego Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 3.095.468 zł (13,5%) i środków własnych Gminy

w kwocie 343.941 zł (1,5%). Wydatki niekwalifikowane w łącznej kwocie 865.893,86 zł będą sfinansowane z pożyczek inwestycyjnych Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz ze środków własnych Gminy.

4. 30 listopada 2007 r. PGK zawarło z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę pożyczki na dofinansowanie ww. inwestycji do kwoty 1.607.788,00 zł. Ponadto, 28 grudnia 2007 r. PGK zawarło z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach umowę, na podstawie której Fundusz udzielił Spółce pożyczki w kwocie do 1.732.900 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie powyższego zadania. 7 sierpnia 2008 r. strony sporządziły aneks do umowy zmniejszając wysokość pożyczki do kwoty 1.487.669,62 zł.

5. We wniosku o dofinansowanie Projektu z Funduszu Spójności, zaplanowano zawarcie przez beneficjenta dwóch kontraktów: na roboty budowlane i na dostawy urządzeń. Kontrakt na roboty budowlane miał zostać podzielony na dziewięć części, zgodnie z planowanymi kierunkami budowy kanalizacji oraz zakresem poszczególnych zadań.

Najwyższa Izba Kontroli nie wnosi uwag do prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie ww. robót budowlanych i dostawę urządzeń. Postępowania te, w trybie przetargu nieograniczonego, zostały przeprowadzone zgodnie z przepisami ustawy z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (DzU z 2007 r. nr 223, poz. 1655 ze zm.). Z wybranymi wykonawcami PGK zawarło 20 sierpnia 2007 r. i 17 stycznia 2008 r. kontrakty, w których zarówno terminy wykonania robót i dostaw, jak również cena, były zgodne ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia (siwz) oraz zgłoszonymi ofertami.

Pierwszy kontrakt (P1) obejmujący budowę systemu kanalizacji sanitarnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków i budową oczyszczalni wód deszczowych w gminie Połaniec, zakładał zakończenie realizacji zadania do 31 grudnia 2009 r., a drugi (P2) na dostawę i rozruch technologiczny pompowni i urządzeń płuczających dla kanalizacji ciśnieniowej oraz przeszkolenie pracowników – do 31 grudnia 2008 r. Brak synchronizacji zakończenia realizacji robót objętych tymi kontraktami na etapie opracowywania wniosku o dofinansowanie i następnie w sporządzonych siwz i zawartych umowach spowodował, że wykonawca kontraktu P2 nie mógł w umownym terminie dokonać rozruchu dostarczonych urządzeń. W podpisanym 19 grudnia 2008 r. aneksie do umowy wydłużono termin dokonania rozruchu końcowego do dnia 30 czerwca 2009 r. Zgodnie z zawartymi umowami i podpisanym aneksem, powyższa zmiana nie wpłynie na ostateczny termin oddania całej planowanej inwestycji oraz na jej koszt.

6. Na zlecenie PGK Zespół Biegłych Rewidentów „FK EKSPERT” przeprowadził w latach 2006 – 2007 audyt finansowy dla ww. Projektu. W wyniku badania, którym objęto m.in.: procedury zarządzania i kontroli, zasady rachunkowości i księgi rachunkowe, plany finansowania i raporty z postępu realizacji Projektu, wszystkie wydatki kwalifikowane i wyciągi bankowe, nie stwierdzono nieprawidłowości.

7. Na podstawie raportów miesięcznych sporządzanych przez *Inżyniera Kontraktu* ustalono, że na dzień 22 grudnia 2008 r. wykonane zostało 90.731 mb sieci kolektorów kanalizacji ciśnieniowej (98,25% wielkości planowanej), zamontowano 18 szt. pompowni sieciowych (100%), 876 szt. studzienek przepompowni przydomowych (96,7%), 673 szt. skrzynek przy studzienkach przepompowni przydomowych (74,3%), uruchomiono 590 szt. przepompowni przydomowych (65,1%) oraz zrealizowano w 100% dostawy urządzeń. Prowadzone były również prace modernizacyjne w oczyszczalni ścieków. Zakończono roboty w oczyszczalni wód deszczowych, wykonano oprogramowanie sterowania i kontynuowano prace związane z systemem monitoringu.

8. Z informacji udzielonych przez wykonawcę kontraktu P1 wynika, że zakończenie robót nastąpi do 30 czerwca 2009 r., tj. 6 miesięcy wcześniej niż termin ustalony w umowie.

Wykonawca kontraktu P2 przewiduje przyspieszenie zakończenia przekazania do eksploatacji pozostałej części przepompowni do 30 kwietnia 2009 r.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Panu Burmistrzowi prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Kielcach umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwag zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń zostaną one rozpatrzone przez właściwą komisję NIK.