



Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Krakowie

Kraków, dnia września 2011 r.

Pan
Zbigniew Grzyb
Wójt Gminy Iwanowice
Iwanowice Włościańskie 99
32-095 Iwanowice

P/11/002

LKR-4101-13-05/2011

Wystąpienie pokontrolne

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie przeprowadziła - na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o NIK” - kontrolę w Gminie Iwanowice w zakresie pozyskiwania środków z budżetu Unii Europejskiej w latach 2007 – 2011 (I półrocze).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 18 sierpnia 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie pozytywnie ocenia pozyskiwanie przez Gminę Iwanowice środków z budżetu Unii Europejskiej, , mimo stwierdzonych uchybień. Pozytywną ocenę uzasadniają w szczególności: opracowanie dokumentów określających potrzeby Gminy w zakresie realizacji inwestycji i realizacja zadań zgodnie z tymi dokumentami, aktywność Gminy i zainteresowanie możliwościami pozyskania środków z funduszy unijnych. Uchybienia polegały na: złożeniu jednego wniosku po terminie (spośród 13 badanych), niedopracowaniu 2 wniosków, niepodnoszeniu kwalifikacji pracowników zajmujących się pozyskiwaniem środków unijnych. Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia i oceny szczegółowe:

1. Gmina planowała – zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami – swoje potrzeby inwestycyjne. W Wieloletnim planie inwestycyjnym na lata 2007 – 2011 ujęto 39 zadań o łącznej wartości 60,1 mln zł. W Wieloletniej prognozie finansowej Gminy na lata 2011 – 2016 wskazano m.in. cztery przedsięwzięcia planowane do sfinansowania z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi. W latach 2007 – 2010 Gmina realizowała 58 zadań inwestycyjnych, na które poniosła wydatki łącznie w kwocie 12.777,3 tys. zł. Zadania te były finansowane ze środków własnych Gminy, kredytów i pożyczek.

Na 2011 r. zaplanowano realizację 30 zadań inwestycyjnych, z których do końca I półrocza w pełni zakończono realizację jednego zadania, dotyczącego wykonania odwodnienia budynku Urzędu Gminy. W trakcie realizacji są dwa, spośród trzech zadań, których współfinansowanie planowane było w Wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2018, a mianowicie:

- „Budowa kanalizacji sołectwa Maszków” w zakresie drugiego etapu, na które zaplanowano nakłady w wysokości 2 750 tys. zł,
- „Przeciwdziałanie marginalizacji i wykluczeniu społeczno-zawodowemu beneficjentów pomocy społecznej”, tj. zadanie realizowane od 2010 r., na które w 2011 r. zaplanowano wydatki w wysokości 180,3 tys. zł.

W odniesieniu do trzeciego zadania pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” o łącznej wartości 1,3 mln zł, na które w 2011 r. zaplanowano wydatki w wysokości 100 tys. zł, Gmina nie przygotowała jeszcze wniosku o dofinansowanie ze środków budżetu UE. Jak wyjaśniono, w sierpniu 2011 r. ma zostać ogłoszony przez Urząd Marszałkowski Województwa Małopolskiego w Krakowie konkurs, umożliwiający ubieganie się o dofinansowanie tego zadania.

2. NIK pozytywnie ocenia aktywność Gminy w pozyskiwaniu środków pochodzących z funduszy europejskich, W kontrolowanym okresie Gmina złożyła dwa wnioski w ramach Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na łączną kwotę 3.058,6 tys. zł, dotyczące następujących zadań: „Budowa zespołu boisk sportowych wraz z infrastrukturą techniczną i miejscami parkingowymi” i „Budowa Sali gimnastycznej z węzłem sanitarnym przy szkole w Naramie – etap drugi”. Wnioski te zostały umieszczone – na podstawie decyzji Zarządu Województwa Małopolskiego - na listach rezerwowych, odpowiednio na 48 i 18 miejscu. W uzasadnieniu ww. decyzji podano m.in., że pierwszy z ww. projektów w minimalnym stopniu a drugi w pełnym zakresie przyczynia się do realizacji polityki strategicznego rozwoju regionu. W ramach Programu

Rozwoju Obszarów Wiejskich Gmina złożyła 3 wnioski, z których na realizację 1 zadania („Budowa kanalizacji w Gminie Iwanowice jako poprawa infrastruktury technicznej na terenie wsi Maszków i Widoma”) o wartości 7.392,7 tys. zł otrzymała dofinansowanie ze środków UE w kwocie 1.552,6 tys. zł, a 2 pozostałe wnioski są w trakcie oceny. W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Gmina złożyła 8 wniosków. Na dwa zadania pn. „Czas na zmiany, program aktywizacji społeczno – zawodowej w Gminie” o łącznej wartości 559,8 tys. zł Gmina otrzymała dofinansowanie na całość kosztów. Trzy wnioski znajdują się w trakcie oceny. Dwa wnioski zostały odrzucone na etapie oceny merytorycznej. Zdaniem NIK były one niedopracowane. Zastrzeżenia NIK budzi natomiast złożenie jednego wniosku po terminie (na sfinansowanie zadania pn. „Lepsze dziś, lepsze jutro – inwestujemy w kompleksowy rozwój dziecka” o wartości 502,0 tys. zł), co poskutkowało jego odrzuceniem na etapie oceny formalnej.

NIK zwraca uwagę na niewykorzystanie w 2 przypadkach możliwości złożenia protestu do oceny merytorycznej.

W kontrolowanym okresie Gmina poniosła koszty przygotowania projektów w łącznej kwocie 33,0 tys. zł.

3. W latach 2007 – I półrocze 2011 Gmina Iwanowice nie miała problemów z pozyskaniem kredytów bankowych na sfinansowanie wkładu własnego do realizowanych projektów. Relacja kwoty długu do dochodów kształtowała się w granicach od 8,3 % w 2007 r. do 20,7 % w 2010 r.
4. Obowiązki związane z pozyskiwaniem środków unijnych zostały powierzone trzem pracownikom, w tym Kierownikowi Referatu Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Rolnictwa. NIK zwraca uwagę, że żaden z ww. pracowników nie posiadał wykształcenia związanego z ww. problematyką. Zastrzeżenia NIK budzi fakt, iż dwóch pracowników odpowiedzialnych za pozyskiwanie środków europejskich nie uczestniczyło w szkoleniach lub innych formach podnoszenia kwalifikacji zawodowych w tym zakresie. Nadmienić należy ponadto, że jakość jedynego szkolenia, w którym brał udział jeden z pracowników została przez niego nisko oceniona.

Zdaniem Wójta Gminy bariery i czynniki utrudniające pozyskanie środków unijnych to m.in. nadmierne zbiurokratyzowanie procesu, nastawienie systemu oceny na identyfikowanie uchybień zamiast na analizę potrzeb i prawidłowości realizacji zadania. Kontrowersje budzi stosowane w MRPO oceny kryterium strategicznego, które pozwala na arbitralne przyznawanie wnioskowi dodatkowych punktów. Problemem są również

stosunkowo niskie dochody Gminy, pozwalające na pokrycie jedynie wydatków bieżących a niewystarczające na finansowanie inwestycji.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi Najwyższa Izba Kontroli Delegatura NIK w Krakowie wnosi o podjęcie działań w kierunku podnoszenia kwalifikacji przez pracowników w zakresie pozyskiwania środków europejskich.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, zwraca się o przedstawienie przez Pana Wójta w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku oraz o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

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

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.

Otrzymują:

1. Adresat,

3. Akta kontroli.