



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Łodzi

LLO – 4101-28-03/2012

P/12/114

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Łodzi

ul. Kilińskiego 210, 90-980 Łódź

T +48 42 239 32 00, F +48 42 239 32 90

llo@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/12/114 – Koordynacja i realizacja działań z zakresu infrastruktury komunalnej finansowanej ze środków UE na Wspólną Politykę Rolną z funduszy strukturalnych.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi.
Kontroler	Stanisław Wlazło, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 84012 z dnia 7 grudnia 2012 r. [dowód: akta kontroli str. 1-2]
Jednostka kontrolowana	Urząd Gminy w Sławnie, Sławno ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 31, 26-332 Sławno.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Tadeusz Wojciechowski, Wójt Gminy. [dowód: akta kontroli str. 3-4]

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie¹ pomimo stwierdzonych nieprawidłowości działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Pozytywną ocenę działalności w odniesieniu do inwestycji komunalnych realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego (RPO WŁ) i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) na lata 2007-2013, uzasadniają pozytywne oceny dotyczące realizowanych przez Gminę projektów oraz obowiązków związanych z utrzymaniem infrastruktury komunalnej, a w szczególności:

- uzyskanie wszystkich niezbędnych decyzji administracyjnych koniecznych do rozpoczęcia procesu inwestycyjnego,
- poniesienie wydatków prawidłowo uznanych za kwalifikowalne,
- organizacja systemu rachunkowości w sposób zapewniający wyodrębnienie operacji księgowych związanych z realizowanymi projektami,
- zrealizowanie projektów w miejscu, terminie oraz zakresie rzeczowym wynikającym ze złożonych wniosków i umów o dofinansowanie,
- terminowe regulowanie zobowiązań wobec wykonawców zadań,
- zachowanie trwałości zrealizowanych obiektów i zapewnienie środków na ich utrzymanie.

Nieprawidłowości dotyczyły naruszenia zasad udzielania zamówień publicznych w postępowaniach przeprowadzonych w związku z realizacją projektów w ramach RPO WŁ, wykazanych w wyniku przeprowadzonych kontroli przez Urząd Marszałkowski w Łodzi, a w szczególności:

- niepodania w ogłoszeniu i Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, dotyczącego postępowania w sprawie opracowania projektu budowlano-wykonawczego na przebudowę dróg dojazdowych do terenów podstrefy

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

Sławno, ścisłego katalogu dokumentów jakich zamawiający będzie wymagał od wykonawców mających siedzibę poza granicami RP, co na etapie analizy treści przedmiotowych dokumentów stawiało wykonawców z Polski w uprzywilejowanej sytuacji w stosunku do wykonawców zagranicznych.

Na skutek tej nieprawidłowości Instytucja Zarządzająca nałożyła na beneficjenta korektę finansową w wysokości 1.064,90 zł,

- niedochowania zasady niezwłocznego przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego do Biuletynu Zamówień Publicznych w postępowaniu dotyczącym dokumentacji projektowej,
- niezamieszczenie w Biuletynie Zamówień Publicznych, ogłoszenia o zamówieniu dotyczącego pełnienia nadzoru inwestorskiego.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Realizacja inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej finansowanych przy udziale środków RPO i PROW 2007-2013.

Opis stanu faktycznego

1.1. Gmina Sławno na realizację projektów z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WŁ i PROW 2007-2013 złożyła 3 wnioski o dofinansowanie na łączną kwotę 34.675.000,00 zł.

W ramach RPO WŁ złożono 2 wnioski, które dotyczyły następujących projektów:

- „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (Działanie 1.1: Drogi). Wniosek złożony został w dniu 30.11.2009 r. Wartość całkowita projektu wynosiła 11.887.968,96 zł, a kwota dofinansowania 2.972.235,00 zł,
- Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (Działanie 2.1: Gospodarka wodno-ściekowa). Wniosek złożono w dniu 29.05.2009 r., wartość całkowita projektu wynosiła 59.756.965,85 zł, a kwota dofinansowania 27.702.765,00 zł.

W ramach PROW 2007 – 2013 (działanie 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”) Gmina złożyła jeden wniosek (w dniu 29.05.2009 r.) o dofinansowanie projektu pn. „Oczyszczalnia ścieków w miejscowości Zachorzów Kolonia wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i przyłączami – ETAP I A.” Wartość całkowita projektu wynosiła 9.577.302,40zł, a kwota wnioskowanej pomocy 4.000.000,00 zł.

[dowód: akta kontroli str.5-6]

1.2. Koszty przedstawione przez Gminę we wnioskach o przyznanie pomocy, były zgodne z zakresem kosztów kwalifikowalnych w ramach działań z zakresu infrastruktury komunalnej, określonych w RPO WŁ i PROW 2007-2013.

Dla projektu realizowanego w ramach RPO WŁ „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (działanie 1.1. Drogi), jako koszty kwalifikowalne uznano m.in. koszty opracowania dokumentacji technicznej, map do celów projektowych i prawnych, robót przygotowawczych, wykonania podbudowy i nawierzchni modernizowanych dróg oraz koszty nadzoru inwestorskiego. Kosztami kwalifikowalnymi był również podatek VAT (Gmina - zgodnie z interpretacją Izby Skarbowej w Poznaniu z dnia 28.05.2009 r. - nie miała możliwości odzyskania tego podatku).

Dla projektów realizowanych w ramach RPO WŁ (działanie 2.1. „Gospodarka wodno-ściekowa”) i PROW (działanie 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”) obejmujących budowę oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej, jako koszty kwalifikowalne uznano m.in. koszty opracowania projektów technicznych, koszty budowy oczyszczalni ścieków, kanalizacji sanitarnej z przepompowniami i przyłączami oraz nadzoru inwestorskiego.

[dowód: akta kontroli str.7-10]

1.3. Wszystkie projekty, zgłoszone do dofinansowania w ramach RPO WŁ i PROW 2007-2013 zostały przez Gminę zakończone i rozliczone. Realizując projekt pn. „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (Działanie 1.1: Drogi) Gmina złożyła do Instytucji Zarządzającej 4 wnioski o płatność na łączną kwotę 5.840.557,41 (wydatki kwalifikowalne), w tym kwota dofinansowania wynosiła 4.964.473,80 zł.

W przypadku projektu „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej -Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (Działanie 2.1: Gospodarka wodno-ściekowa) złożonych zostało 8 wniosków o płatność na łączną kwotę 27.206.137,16 zł, z czego kwota dofinansowania wynosiła 15.387.791,18 zł.

Realizując projekt pn. „Oczyszczalnia ścieków w miejscowości Zachorzów Kolonia wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i przyłączami – ETAP I A”, Gmina złożyła 2 wnioski o płatność na kwotę 4.625.408,23 zł, w tym kwota udzielonej pomocy wynosiła 3.469.055,00 zł.

[dowód: akta kontroli str. 11, 279-289]

1.4. Gmina prowadziła dla realizowanych projektów, wyodrębnioną ewidencję księgową w ramach prowadzonych już ksiąg rachunkowych, w sposób określony w Zarządzeniu Nr 98/10 Wójta Gminy z dnia 31.12.2010 r. w sprawie przyjęcia zasad rachunkowości w Urzędzie Gminy Sławno. Na potrzeby tych projektów wydzielone zostały odpowiednie konta analityczne, na których zaewidencjonowane zostały wszystkie operacje związane z projektami.

[dowód: akta kontroli str.12-55, 99-122, 130, 284-285, 468-475]

1.5. Gmina, w związku z realizacją projektów z zakresu infrastruktury komunalnej, uzyskiwała wymagane pozwolenia, w tym. m.in. decyzje o środowiskowych uwarunkowaniach (poprzedzone przeprowadzeniem postępowań w sprawie oceny oddziaływania na środowisko przedsięwzięć), pozwolenia na budowę oraz pozwolenia wodnoprawne. Wydane pozwolenia miały charakter decyzji ostatecznych.

[dowód: akta kontroli str.56-59]

1.6. W związku z realizacją projektów z zakresu infrastruktury komunalnej, Urząd przeprowadził 12 postępowań w sprawie zamówień publicznych, z tego 11 w trybie art. 39 (przetarg nieograniczony) i jedno w trybie art. 67 (zamówienie z wolnej ręki) ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych², zwanej dalej Pzp. Wszystkie postępowania były przedmiotem kontroli przeprowadzonych przez Urząd Marszałkowski w Łodzi w latach 2010-2012.

Kontrole dotyczące projektów realizowanych w ramach RPO WŁ wykazały m.in., że:

- w ogłoszeniu i Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, dotyczących postępowania w sprawie opracowania projektu budowlano-wykonawczego na przebudowę ciągu dróg dojazdowych do terenów podstrefy Sławno, zamawiający nie podał ścisłego katalogu dokumentów jakich będzie wymagał od wykonawców mających siedzibę poza granicami RP,

² Dz. U. Nr z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.

- prowadząc postępowanie na wykonanie robót dodatkowych w ramach zamówienia pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej zgodnie ze spec ustawą wraz z uzyskaniem zezwolenia na realizację inwestycji drogowej; modernizację drogi gminnej na odcinku Grudzeń Las - do przejazdu kolejowego Bratków” w ramach projektu pn. „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów”, zamawiający nie dochował zasady niezwłocznego przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego do Biuletynu Zamówień Publicznych,
- w postępowaniu dotyczącym wykonania robót budowlanych projektu pn. „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (działanie 2.1. Gospodarka wodno-ściekowa), wartość zamówienia ustalona została przez autora kosztorysu inwestorskiego, zamiast przez Zamawiającego,
- zamawiający nie zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych, ogłoszenia o zamówieniu dotyczącego pełnienia nadzoru inwestorskiego nad realizacją ww. zadania inwestycyjnego (ogłoszenie zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej oraz na stronie internetowej Zamawiającego).

Postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzone w związku z realizacją projektu w ramach PROW, uzyskały pozytywną ocenę Urzędu Marszałkowskiego.

[dowód: akta kontroli str.60-98, 131-132]

1.7. Analiza dokumentacji wszystkich projektów z zakresu infrastruktury komunalnej, dofinansowanych w ramach RPO WŁ i PROW 2007-2013 wykazała, że zadania będące przedmiotem projektów zostały zrealizowane w miejscach, terminach oraz zakresie rzeczowym, określonym we wnioskach o przyznanie pomocy oraz umowach o dofinansowanie projektów (operacji). Zakres rzeczowy badanych projektów wykonany został zgodnie z umowami zawartymi przez Gminę z wykonawcami zadania publicznego. Każdorazowo dokonywano odbioru wykonanych prac, a z czynności tych sporządzono protokoły odbioru częściowego i końcowego.

[dowód: akta kontroli str. 115-262, 305-318, 338-340, 407-408, 439-465, 476-512]

1.8. Zapłaty na rzecz wykonawców zadań z zakresu infrastruktury komunalnej, dokonywane były w terminach i kwotach wynikających z zawartych z nimi umów. Wydatki dokonane w ramach badanych projektów, zostały udokumentowane przelewami i zaewidencjonowane na wyodrębnionych kontach analitycznych, zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, w sposób umożliwiający ich identyfikację.

[dowód: akta kontroli str. 99-117, 133-140, 263-285]

1.9. Gmina posiadała oryginały dokumentów (faktur, rachunków, dowodów zapłat, protokołów odbioru wykonanych robót, umów zawartych z wykonawcami) przedstawionych wraz z wnioskami o płatność do Instytucji Zarządzającej. Wszystkie dowody finansowo-księgowo potwierdzające dokonanie wydatku, sprawdzone zostały pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zawierały dekretację wydatku i źródła jego finansowania. Na dokumentach będących podstawą płatności znajdowały się właściwe adnotacje o przedstawieniu ich do refundacji w ramach RPO WŁ lub PROW 2007-2013.

[dowód: akta kontroli str.263-289, 298-323, 344, 349, 358,369,380, 386, 392-399]

1.10. Sprawozdania i raporty z realizacji projektów z zakresu infrastruktury komunalnej zostały sporządzone rzetelnie. Zawarte w nich dane dotyczące m.in. terminów realizacji operacji i efektów rzeczowych były zgodne ze stanem faktycznym, potwierdzonym protokołami odbioru zrealizowanych prac.

W przypadku projektów dofinansowanych w ramach RPO WŁ, Gmina wypełniła obowiązki w zakresie sprawozdawczości i stosownie do postanowień umowy, w obowiązujących terminach składała wnioski o płatność, pełniące rolę sprawozdawczą.

W projekcie dofinansowanym w ramach PROW 2007 – 2013, Gmina złożyła „Sprawozdanie końcowe z realizacji operacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013”, dotyczące budowy oczyszczalni ścieków w miejscowości Zachorzów Kolonia wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i przyłączami. Sprawozdanie to, zgodnie z postanowieniami umowy załączone było do wniosku o płatność ostateczną.

[dowód: akta kontroli str. 133-148, 290-337,341-443]

1.11. Analiza dokumentacji projektów z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WŁ i PROW 2007-2013 nie wykazała problemów przy ich realizacji, wynikających ze stosowania błędnych rozwiązań organizacyjnych podczas realizacji projektów.

Trudności wynikające z okoliczności zewnętrznych wystąpiły natomiast w trakcie realizacji projektu pn. „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (działanie 2.1. Gospodarka wodno-ściekowa). Dotyczyły one utrzymywania się na terenie inwestycji od początku budowy, wyższego poziomu wód gruntowych od zakładanego w dokumentacji hydrogeologicznej. W rejonie 3 miejscowości występował ponadto jednolity grunt skalny z wysokim poziomem wód gruntowych, w znacznie szerszym zakresie niż przewidywał to opis geologiczny (konieczne było m.in. użycie rozwiertaków kruszących skałę oraz zastosowanie nowej technologii odwodnienia). W związku z powyższym Gmina wystąpiła do Samorządu Województwa Łódzkiego o wydłużenie terminu realizacji zadania, który był przewidywany na koniec listopada 2011 r. - do końca września 2012 r. Powyższa propozycja została zaakceptowana i podpisany został aneks do umowy o dofinansowanie projektu. Jednocześnie Gmina podpisała z wykonawcą zadania, aneks do umowy na wykonanie robót budowlanych w ramach projektu. Dokonano zmian w harmonogramie rzeczowo-finansowym zadania i część robót zaplanowanych w 2010 r., została przeniesiona na 2011 r.

[dowód: akta kontroli str. 284-285]

1.12. W realizowanych przez Gminę projektach z zakresu infrastruktury komunalnej, dofinansowanych w ramach programów RPO WŁ i PROW 2007-2013, nie wystąpiły przypadki odmowy wypłaty pomocy Gminie, jako beneficjentowi projektów.

[dowód: akta kontroli str. 279-289]

1.13. Celem projektu „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (Działanie 1.1: Drogi) była przebudowa dróg gminnych na odcinku Kozenin-Sławno oraz Grudzeń Kolonia - Grudzeń Las- przejazd kolejowy Bratków. Jako wskaźnik produktu przyjęto długość przebudowanych dróg gminnych - 7,11 km. W wyniku realizacji projektu wskaźnik ten został osiągnięty. Wskaźniki rezultatu zakładały oszczędność czasu w przewozach pasażerskich - 632.439,86 zł/rok oraz przewozach towarowych - 144.384,14 zł/rok. Przeprowadzone przez Gminę badanie ruchu drogowego wykazało, że wskaźniki te zostały osiągnięte.

[dowód: akta kontroli str. 120, 175-183, 319-336, 466-467]

Celem projektu w ramach działania 2.1. „Gospodarka wodno-ściekowa”, była budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji sanitarnej w 16 miejscowościach gminy Sławno. Założono osiągnięcie następujących wskaźników produktu: długość wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej – 70,46856 km, liczba wybudowanych oczyszczalni ścieków – 1 szt. Wskaźnikami rezultatu były: liczba osób korzystających z podłączenia do wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej – 3.340 osób oraz zmiana przepustowości oczyszczalni ścieków – 1.100 m³/dobę. W wyniku realizacji inwestycji osiągnięto zakładane wskaźniki.

[dowód: akta kontroli str.207-221, 397-406,466-467]

Celem projektu „Oczyszczalnia ścieków w miejscowości Zachorzów Kolonia wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i przyłączami – ETAP I A.” w ramach PROW, był rozwój Gminy oraz poprawa warunków życia i prowadzenia działalności gospodarczej mieszkańców Gminy Sławno. W wyniku jego realizacji wybudowano oczyszczalnię ścieków oraz sieć kanalizacji sanitarnej o łącznej długości 8,6 km. Liczba mieszkańców korzystających z usług po zakończeniu operacji wynosiła 500, co stanowiło 37% ogólnej liczby mieszkańców obszaru, na którym realizowana była operacja.

[dowód: akta kontroli str. 225-252, 425-432, 466-467]

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki, stwierdzono nieprawidłowości ujawnione w toku kontroli zamówień publicznych przeprowadzonych przez Urząd Marszałkowski w Łodzi. Kontrole te wykazały, że zamawiający naruszył m.in.:

- art. 7 ust. 1 Pzp, gdyż w ogłoszeniu i Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (dotyczącego postępowania w sprawie opracowania projektu budowlano-wykonawczego na przebudowę ciągu dróg dojazdowych do terenów podstrefy Sławno) nie podał ścisłego katalogu dokumentów jakich będzie wymagał od wykonawców mających siedzibę poza granicami RP, co spowodowało, że na etapie analizy treści przedmiotowych dokumentów wykonawcy z Polski znaleźli się w uprzywilejowanej sytuacji w stosunku do wykonawców zagranicznych. W związku z powyższym, nałożono korektę finansową w kwocie 1.064,90 zł, stanowiącą 5% wydatków kwalifikowalnych,
- art. 95 ust 1 Pzp, poprzez niedochowanie zasady niezwłocznego przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego (dotyczącego wykonania robót dodatkowych w ramach zamówienia „Opracowanie dokumentacji projektowej zgodnie ze spec ustawą wraz z uzyskaniem zezwolenia na realizację inwestycji drogowej: modernizacji drogi gminnej na odcinku Grudzeń Las - do przejazdu kolejowego Bratków”) do Biuletynu Zamówień Publicznych (ogłoszenie przekazano po upływie 3 lat od daty zawarcia umowy z wykonawcą),
- art. 32 ust. 1 Pzp, gdyż wartość zamówienia ustalona została przez autora kosztorysu inwestorskiego, zamiast przez Zamawiającego (postępowanie dotyczące wykonania robót budowlanych projektu pn. „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (działanie 2.1. Gospodarka wodno-ściekowa),
- art. 40 ust. 2 Pzp, ponieważ nie zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych, ogłoszenia o zamówieniu dotyczącego pełnienia nadzoru inwestorskiego nad realizacją ww. zadania inwestycyjnego (ogłoszenie zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej oraz na stronie internetowej Zamawiającego).

[dowód: akta kontroli str.60-98]

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym obszarze, pomimo nieprawidłowości stwierdzonych w zakresie udzielania zamówień publicznych.

2. Utrzymanie inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej zrealizowanych przez Gminę przy udziale środków unijnych.

Opis stanu faktycznego

2.1. Umowy o dofinansowanie projektów realizowanych w ramach RPO WŁ, zobowiązywały Gminę do zapewnienia trwałości projektów przez okres 5 lat od daty ich zakończenia. Przy realizacji projektu w ramach PROW, Gmina zobowiązana była przez okres 5 lat od dnia dokonania ostatniej płatności, do osiągnięcia celu operacji i jego zachowania, a także nieprzeniesienia bez zgody Samorządu Województwa posiadania lub prawa własności nabytych dóbr, wybudowanych budynków i budowli, na które została przyznana i wypłacona pomoc oraz ich wykorzystywania zgodnie z przeznaczeniem.

Analiza dokumentacji oraz przeprowadzone oględziny obiektów, realizowanych w ramach 4 projektów (dwóch dofinansowanych w ramach RPO WŁ, jednego – w ramach PROW i jednego ze środków ZPORR) wykazały, że zachowana została trwałość obiektów tj. nie poddano ich modyfikacji mającej wpływ na charakter lub warunki ich realizacji lub powodującej uzyskanie nieuzasadnionej korzyści. Nie stwierdzono przeniesienia prawa własności obiektów. Oględziny nie wykazały nieprawidłowości w sposobie funkcjonowania obiektów. Stan obiektów nie wskazywał na zaniedbania w zakresie konserwacji i utrzymania technicznego obiektów.

Każdorazowo w budżecie Gminy na dany rok, zabezpieczone zostały środki na ich utrzymanie.

[dowód: akta kontroli str.466-467, 476-541]

2.2. W badanym okresie przeprowadzone zostały 4 kontrole przez instytucje zewnętrzne, które dotyczyły m.in. trwałości utrzymania obiektów z zakresu infrastruktury komunalnej wykonanych przy udziale środków unijnych. I tak:

- Urząd Kontroli Skarbowej w Łodzi, w 2012 r. przeprowadził dwukrotnie kontrolę projektu „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (Działanie 2.1: Gospodarka wodno-ściekowa)”,
- Urząd Marszałkowski w Łodzi przeprowadził:
 - w styczniu 2012 r. kontrolę projektu „Oczyszczalnia ścieków w miejscowości Zachorzów Kolonia wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i przyłączami – ETAP I A”,
 - w grudniu 2012 r kontrolę projektu „Rozwój obszarów inwestycyjnych wokół Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefa Sławno poprzez modernizację dróg dojazdowych oraz skanalizowanie terenów (Działanie 1.1: Drogi)”.

Kontrole nie stwierdziły nieprawidłowości w powyższym zakresie.

[dowód: akta kontroli str. 99-130]

2.3. W okresie objętym kontrolą do Gminy nie wpływały skargi związane z funkcjonowaniem obiektów z zakresu infrastruktury komunalnej wykonanych przy udziale środków unijnych.

[dowód: akta kontroli str. 66]

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

IV. Uwagi i wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli³, wnosi o wzmożenie nadzoru nad prawidłowym przygotowaniem i prowadzeniem postępowań dotyczących zamówień publicznych.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Łodzi.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku pokontrolnego oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

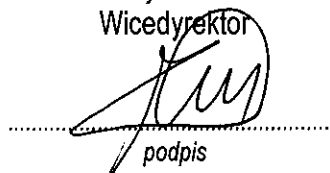
W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Łódź, dnia 30 stycznia 2013 r.

Kontroler
Stanisław Wlazło
Główny specjalista kontroli państwowej


.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Łodzi
Z upoważnienia Dyrektora
Andrzej Cieniewski
Wicedyrektor


.....
podpis

³ Dz.U. z 2012 r., poz. 82 ze zm., zwanej dalej ustawą o NIK

