



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Warszawie

LWA-4114-01-11/2012
I/12/003

Warszawa, dnia 23 maja 2012 r.

Pan
Czesław Giziński
Starosta Łosicki

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 roku o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Warszawie przeprowadziła w Starostwie Powiatowym w Łosicach² kontrolę prawidłowości wykorzystania pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie³ na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynku administracyjnego w Łosicach przy ul. Narutowicza 6 oraz modernizacja kotłowni węglowej na kotłownię ekologiczną (gazową)”.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole podpisanym 17 kwietnia 2012 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Staroście niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie wykorzystanie środków przyznanych w ramach pożyczki z WFOŚiGW.

1. Podstawą pozytywnej oceny NIK są ustalenia kontroli wskazujące na osiągnięcie przez Starostwo efektów rzeczowych i ekologicznych, określonych w umowie pożyczki z WFOŚiGW⁴. Łączna kwota środków otrzymanych przez Starostwo w ramach tej pożyczki wyniosła 1 253,2 tys. zł i została wykorzystana na termomodernizację i zamianę kotłowni węglowej na kotłownię ekologiczną (gazową) w budynku przy ul. Narutowicza 6 w Łosicach⁵.

¹ Dz. U. z 2012 r. Nr 82

² Dalej także: *Starostwo*

³ Dalej także: *Fundusz* lub *WFOŚiGW*

⁴ Wniosek z 26 czerwca 2009 r., umowa pożyczki Nr 0066/09/OA/P z 26 sierpnia 2009 r.

⁵ Całkowity koszt zadania 1 855,2 tys. zł, w tym 602,0 tys. zł stanowiły środki własne Starostwa.

Modernizacji poddano budynek powiatowej przychodni lekarskiej, w którym mieści się obecnie m.in. Starostwo Powiatowe w Łosicach.

Wymagany postanowieniem umowy pożyczki termin osiągnięcia efektu ekologicznego określono na dzień 28 września 2010 r⁶. Realizacja przedsięwzięcia miała umożliwić zaoszczędzenie: energii cieplnej (2 816,6 GJ/rok) oraz paliwa gazowego (87 201 m³/rok). Roczna redukcja emisji substancji szkodliwych i pyłów do środowiska została określona na podstawie porównania kalkulacji rocznej emisji zanieczyszczeń wprowadzanych przez kotłownię węglową - z kotłownią gazową⁷.

Rozliczenie końcowe zadania oraz sprawozdanie z zakończenia inwestycji, złożone przez Starostwo⁸, zostało zaakceptowane przez Fundusz w dniu 19 stycznia 2011 r.

W sprawozdaniu z zakończenia inwestycji, w odniesieniu do efektu ekologicznego, zostały przedstawione obliczenia teoretyczne dotyczące zużycia energii cieplnej i paliwa gazowego. Nie przedstawiono danych z rzeczywistych pomiarów tych wielkości.

Starostwo spłacało raty pożyczki w wysokości i terminach określonych w harmonogramie, zgodnie z postanowieniami umowy pożyczki. Na dzień 31 marca 2012 r. spłacono 282,0 tys. zł z kwoty pożyczki wraz z należnymi odsetkami w wysokości 94,3 tys. zł.

NIK zwraca uwagę, że Starostwo nie poinformowało Funduszu, zgodnie z § 11 pkt 1 umowy pożyczki, o zaciągnięciu w dniu 27 listopada 2009 kredytu bankowego w wysokości 2 823,0 tys. zł.

2. Prace termomodernizacyjne zostały wykonane przez firmę Cetus sp. z o.o. w Łosicach z wynagrodzeniem w kwocie 1 817,3 tys. zł, a dokumentacja projektowa przez firmę Non-Box Pracownia Projektowa Barbara Sarna z Białegostoku z wynagrodzeniem 171,2 tys. zł. Wykonawcy zostali wyłonieni przez Starostwo w postępowaniach o zamówienie publiczne przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego, z zachowaniem zasad i procedur określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁹.

Z uwagi na zakończenie realizacji zadania oraz jego rozliczenie, NIK nie formułuje wniosków pokontrolnych.

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

⁶ Umowa przewidywała termin zakończenia przedsięwzięcia na dzień 28 marca 2010 r. Zadanie zakończono w dniu 25 marca 2010 r.

⁷ Redukcja emisji: dwutlenku siarki o 1,19982 Mg/rok, tlenku węgla o 4,494 Mg/rok, tlenków azotu o 0,0716 Mg/rok, pyłów o 2,52 Mg/rok.

⁸ W dniu 26 listopada 2010 r.

⁹ Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.