NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Warszawie

LWA-4114-01-05-02/12
I/12/003

Warszawa, dnia 6 czerwca 2012 r.

Pan
Marek Bernard Kubaszewski
Wójt Gminy Małkinia Górna

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 roku o Najwyższej Izbie Kontroli[1] zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Warszawie przeprowadziła w Urzędzie Gminy Małkinia Górna kontrolę prawidłowości wykorzystania środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie[2] na realizację zadania pn. „Budowa gminnego punktu magazynowania odpadów w Małkini Górnej – etap I"

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole podpisanym 10 maja 2012 r., stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przekazuję Panu Wójtowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

NIK ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych uchybień wykorzystanie przez Gminę Małkinia Górna środków pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 1 mln zł oraz środków wynikających z umorzenia poprzednio zaciągniętych w Funduszu pożyczek w kwocie 570,4 tys. zł na realizację zadania „Budowa gminnego punktu magazynowania odpadów w Małkini Górnej – etap I".

1. Celem zadania jest uporządkowanie gospodarki odpadami w gminie Małkinia Górna poprzez przekształcenie nieeksploatowanej kwatery składowiska w gminny punkt magazynowania odpadów. Według kosztorysu inwestorskiego, całkowity koszt zadania wynosi 6 423,1 tys. zł.

[1] Dz. U. z 2012 r., poz. 82
[2] Dalej także: *Fundusz* lub *WFOŚiGW*

Przyjęto, że realizacja zadania będzie przebiegać etapowo, a efekt ekologiczny zostanie osiągnięty do 31 grudnia 2012 r. W ramach pierwszego etapu założono wykonanie utwardzonego placu o powierzchni 7 536 m^2 z odpowiednią instalacją do odbioru wód odciekowych do szczelnego zbiornika.

Wyboru wykonawcy zadania, w trybie przetargu nieograniczonego dokonano z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych[3]. NIK zwraca uwagę, że informacja o udzieleniu w dniu 28 czerwca 2010 r. zamówienia ukazała się w Biuletynie Zamówień Publicznych dopiero po dwóch miesiącach od zawarcia umowy tj. w dniu 8 września 2010 r., podczas gdy zgodnie z art. 95 ustawy Prawo zamówień publicznych zamawiający powinien dokonać tej czynności niezwłocznie po zawarciu umowy.

Zgodnie z warunkami umowy pożyczki[4] z Funduszem Gmina wykonała do 31 marca 2011 r. projekt techniczny oraz wybudowała płytę magazynową wraz z kanalizacją technologiczną i deszczową. Łącznie koszt tego etapu wyniósł 1 611,6 tys. zł.

2. Do zakończenia czynności kontrolnych tj. do 30 kwietnia 2012 r. Gmina spłaciła cztery raty pożyczki i należne odsetki, zgodnie z harmonogramem określonym w § 4 umowy pożyczki.

W 2011 r. Gmina kontynuowała realizację zadania i odebrała w dniu 30 listopada 2011 r. kolejny etap zadania tj. płytę manewrową i zbiornik technologiczny.

Łącznie wydatki na realizację zadania na dzień 31 grudnia 2011 r. wyniosły 3 022,0 tys. zł, z tego 1 718,0 tys. zł stanowiły środki z kredytów bankowych[5]. NIK zwraca uwagę, że Gmina nie poinformowała Funduszu o zaciągniętych kredytach do czego była zobowiązana zgodnie z § 11 ust 2 umowy pożyczki.

Wójt Gminy złożył dwukrotnie wniosek[6] o dofinansowanie zadania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego. W obu przypadkach wniosek został odrzucony ze względów formalnych.

Do zakończenia realizacji zadania, niezbędne jest wybudowanie wiaty i budynku socjalnego oraz wyposażenie gminnego punktu magazynowania odpadów w linię sortowniczą, kabinę sortowniczą, prasę hydrauliczną, ładowarkę teleskopową, sito do kompostu i inne urządzenia. Koszt realizacji ostatniego etapu oszacowano na kwotę 3 401,0 tys. zł, z tego 2 880,0 tys. zł, Gmina planuje sfinansować z kredytu bankowego.

Z ustaleń kontroli NIK wynika, że Gmina nie starała się ponownie o pożyczkę z Funduszu na realizację kolejnych etapów zadania.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1) Niezwłoczne ogłaszanie w BIP informacji o udzieleniu zamówienia.
2) Poinformowanie WFOŚiGW o zaciągniętych kredytach bankowych.

Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje od Pana Wójta, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag

[3] Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.
[4] Umowa Nr 0181/10/OZ/P z dnia 17 września 2010 r.
[5] Kredyt w kwocie 486,6 tys. zł Gmina zaciągnęła w dniu 7 października 2010 roku w Banku Spółdzielczym w Małkini Górnej (ostatnia rata do 30 października 2020 r., oprocentowanie w dniu zawarcia umowy 6,27%) oraz kredyt w kwocie 1 231,3 tys. zł. zaciągnięty w dniu 3 grudnia 2011 roku w BOŚ S.A. w Warszawie (ostatnia rata do 31 sierpnia 2027 r., oprocentowanie w dniu zawarcia 6,54%)
[6] Wnioski złożono do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w dniu 29 lipca 2011 r. i w dniu 20 grudnia 2011 r.

i wykonania wniosku, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

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 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.