



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Warszawie

LWA – 4114-01-03/2013
I/13/008

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli I/13/008 Gospodarowanie środkami Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie

Jednostka przeprowadzająca kontrolę Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Warszawie

Kontroler Justyna Goszcz, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 84625 z dnia 11 lutego 2013 r.
(dowód: akta kontroli str. 1,2)

Jednostka kontrolowana Urząd Gminy w Tarczynie, ul. Rynek 8 A, 05-555 Tarczyn¹

Kierownik jednostki kontrolowanej Barbara Galicz, Burmistrz
(dowód: akta kontroli str. 3)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie² działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

Uzasadnienie oceny ogólnej Burmistrz Gminy Tarczyn zrealizował wniosek sformułowany przez NIK po kontroli prawidłowości wykorzystania pożyczki³ ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie⁴ na budowę stacji uzdatniania wody w Wólce Jeżewskiej i sieci wodociągowej w zachodniej części gminy. W wyniku realizacji powyższej inwestycji zostały osiągnięte planowane efekty ekologiczny, w terminach określonych w umowach z Funduszem. Umowa pożyczki została rozliczona - zarówno w aspekcie rzeczowym jak i finansowym.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

Realizacja wniosku pokontrolnego zawartych w wystąpieniu pokontrolnym NIK

Opis stanu faktycznego W wystąpieniu po kontroli prawidłowości wykorzystania pożyczki ze środków WFOŚiGW na budowę stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej, NIK zwróciła uwagę, że pomimo upływu ośmiu miesięcy od dnia odbioru stacji, Gmina nie uzyskała pozwolenia Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego na użytkowanie wymaganego zgodnie z art. 55 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane⁵. Gmina nie dysponowała również pozwoleniem wodnoprawnym na pobór wody ze studni głębinowej na terenie SUW Wólka Jeżewska, o którym mowa

¹ Dalej także: *Gmina*.

² NIK stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

³ Wystąpienie pokontrolne LWA-4114-01-09/2012 z 16 maja 2012 r.

⁴ Dalej także: *WFOŚiGW* lub *Fundusz*.

⁵ Dz. U. z 2010 r. Nr 243, poz. 1623 ze zm.

w art. 122 ust. 1 pkt 1 w związku z art. 37 pkt 1 ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne⁶. NIK wniosła o uregulowanie stanu prawnego, warunkującego eksploatację stacji uzdatniania wody i studni głębinowej.

W dniu 31 maja 2012 r. Gmina uzyskała pozwolenie na użytkowanie stacji uzdatniania wody w Wólce Jeżewskiej⁷, a w dniu 17 lipca 2012 r. - pozwolenie wodnoprawne na wykonanie w miejscowości Wólka Jeżewska urządzeń wodnych służących do ujmowania wód podziemnych oraz na szczególne korzystanie z wód tj. pobór wód podziemnych z czwartorzędowej warstwy wodonośnej ujętej przy pomocy dwóch studni wierconych⁸.

Wniosek pokontrolny NIK został zrealizowany.
(dowód: akta kontroli str. 4-22)

Ustalone nieprawidłowości	W działalności kontrolowanej jednostki, w przedstawionym wyżej zakresie, nie stwierdzono nieprawidłowości.
Uwagi dotyczące badanej działalności	NIK zwraca uwagę, że Gmina złożyła wniosek o uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego na wykonanie urządzeń wodnych dla stacji wodociągowej w Wólce Jeżewskiej w dniu 24 kwietnia 2012 r., czyli już po wybudowaniu i odbiorze tych urządzeń. (dowód: akta kontroli str. 10-11,98-128)

Według wyjaśnień pani Grażyny Wiśniewskiej - Sas Zastępcy Burmistrza Gminy Tarczyn⁹, wniosek dotyczący wydania pozwolenia wodnoprawnego na wykonanie urządzeń wodnych został złożony po wykonaniu zadania przez przeoczenie, jednak przed faktycznym poborem wód.
(dowód: akta kontroli str. 129)

Ocena częstkowa

NIK ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

Rozliczenie umów pożyczek ze środków Funduszu na budowę stacji uzdatniania wody w Wólce Jeżewskiej i sieci wodociągowej w zachodniej części gminy Tarczyn.

Opis stanu faktycznego Terminowo został osiągnięty efekt ekologiczny przedsięwzięcia opisany w karcie stanowiącej załącznik nr 2 do umowy nr 0119/10/GW/P z dnia 15 września 2010 r., zawartej z Funduszem na dofinansowanie realizacji zadania „Budowa stacji uzdatniania wody w Wólce Jeżewskiej i sieci wodociągowej etap I”¹⁰. Efekt ten polegał na wybudowaniu stacji uzdatniania wody o wydajności 70 m³/h, sieci wodociągowej o długości 4 000 mb z możliwością podłączenia 50 nieruchomości, w tym wykonanie 26 przyłączy - do 30 listopada 2012 r.

Sporządzone przez uprawnionego geodetę w dniu 10 grudnia 2010 r. zestawienie wykonanej sieci wodociągowej i przyłączy wodociagowych na dzień odbioru częściowego potwierdziło wykonanie 52 przyłączy do budynków i studni wodomierzowych i 4 033 mb. sieci wodociągowej. Gmina sporządziła wykaz 34 właścicieli nieruchomości przyłączonych do sieci wodociągowej w miejscowości Bystrzanów, Werdun, Suchostruga, Wólka Jeżewska na dzień 30 maja 2012 r. I etap inwestycji zakończono i potwierdzono protokołem odbioru w dniu 30 czerwca 2011 r.
(dowód: akta kontroli str. 23-55)

⁶ Dz. U. z 2012 r., poz. 145 ze zm.

⁷ Decyzja nr 157/2012 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Piasecznie

⁸ Decyzja nr 217/2012 Starosty Piaseczyńskiego.

⁹ Protokół ustnych wyjaśnień z 11 marca 2013 r. znak: LWA-4114-01-03/2013

¹⁰ Zwanej dalej: pożyczką nr 0119/10/GW/P.

Terminowo został osiągnięty efekt ekologiczny przedsięwzięcia opisany w karcie, stanowiącej załącznik nr 2 do umowy nr 0043/11/GW/P na dofinansowanie realizacji zadania „Budowa stacji uzdatniania wody w Wólce Jeżewskiej i sieci wodociągowej etap I, część II”¹¹. Efekt ten polegał na wybudowaniu stacji uzdatniania wody o wydajności 70 m³/h, sieci wodociągowej o długości 8 595,5 mb z możliwością przyłączenia 73 nieruchomości, w tym wykonaniu 36 sztuk przyłączy - do 30 maja 2012 r.

II etap inwestycji zakończony został w dniu 20 października 2011 r. i potwierdzony protokołem odbioru z 21 października 2011 r. Sporządzone przez uprawnionego geodetę w dniu 20 października 2011 r. zestawienie wykonanej sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych na dzień odbioru końcowego potwierdziło wykonanie 52 przyłączy i 12 565 mb. sieci wodociągowej. Gmina sporządziła wykaz 39 właścicieli nieruchomości przyłączonych do sieci wodociągowej w miejscowości Bystrzanów, Werdun, Suchostruga, Wólka Jeżewska na dzień osiągnięcia efektu ekologicznego tj. na dzień 30 maja 2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 57-87)

Powyższe umowy z Funduszem zostały rozliczone zarówno w aspekcie rzeczowym jak i finansowym. W ramach rozliczeń pożyczek nr 0043/11/GW/P i nr 0119/10/GW/P Gmina przesłała do WFOŚiGW w dniach 25 lipca 2012 r. i 22 sierpnia 2012 r. sprawozdania z realizacji inwestycji zawierające charakterystykę inwestycji, rozliczenie kosztu inwestycji, w tym źródeł finansowania, kopie protokołów odbioru końcowego oraz potwierdzenie uzyskania efektu ekologicznego na dzień 30 maja 2012 r. (tj. wykazy 73 właścicieli nieruchomości przyłączonych do sieci wodociągowej w miejscowości Bystrzanów, Werdun, Suchostruga, Wólka Jeżewska, przykładowe umowy z właścicielami nieruchomości, zestawienie wykonanej sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych na dzień odbioru częściowego i końcowego, kopię pozwolenia na użytkowanie oraz dokument potwierdzający przekazanie inwestycji do eksploatacji).

Pismem z dnia 8 października 2012 r. WFOŚiGW poinformował o przyjęciu rozliczenia końcowego pożyczki nr 0119/11/GW/P na posiedzeniu zarządu w dniu 18 września 2012 r.

Na dzień 8 października 2012 r. pożyczka nr 0119/10/GW/P została spłacona w wysokości 480 tys. zł, a pozostała do spłaty kwota 1 120 tys. zł.

Pismem z dnia 9 października 2012 r. WFOŚiGW poinformował o przyjęciu rozliczenia końcowego pożyczki nr 0043/10/GW/P oraz umorzeniu kwoty pożyczki w wysokości 270 tys. zł z dniem 8 października 2012 r.

Na dzień 8 października 2012 r. pożyczka nr 0043/11/GW została spłacona w wysokości 150 tys. zł, pozostała do spłaty kwota 1 080 tys. zł. Umorzeniu podlegają ostatnie raty pożyczki pozostałe do spłaty w wysokości 270 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 23,34-55,56,67-87,93,95-97)

W trakcie realizacji powyższej inwestycji, WFOŚiGW przeprowadził w dniu 15 grudnia 2011 r. kontrolę realizacji zadania.

(dowód: akta kontroli str. 94,88-91)

Ustalone nieprawidłowości	W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.
Uwagi dotyczące badanej działalności	NIK zwraca uwagę, że w rozliczeniach pożyczek nr 0043/11/GW/P i nr 0119/10/GW/P na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody w Wólce Jeżewskiej i sieci wodociągowej”, przesłanych do WFOŚiGW, Urząd Gminy podał

¹¹ Zwanej dalej: pożyczką nr 0043/11/GW/P

długość wybudowanego wodociągu - I etap - 4 000 m i II etap - 8 595 m (razem 12 595 m). Było to niezgodne z długością wodociągu podaną w zestawieniu wykonanej sieci wodociągowej i przyłączy wodociągowych, sporządzonym przez uprawnionego geodetę - na dzień odbioru końcowego w dniu 20 października 2011 r., w którym podano, że długość ta wynosi 12 565 m.
(dowód: akta kontroli str. 36,69,78)

Zastępca Burmistrza Miasta Tarczyna wyjaśniła, że: *Jest to oczywisty błąd pisarski, który został powielony w w/w sprawozdaniu (zamiana cyfry 6 z cyfrą 9). Omyłka ta nie ma wpływu na uzyskane efekty ekologiczne (ilość przyłączy) w tym zadaniu.*
(dowód: akta kontroli str. 129-130)

**Ocena
częstkowa**

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

IV. Uwagi i wnioski

Wnioski pokontrolne	Przedstawiając powyższe ustalenia kontroli Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje wniosków.
------------------------	--

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 Warszawie.

Warszawa, dnia 29 marca 2013 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Warszawie

Kontroler
Justyna Goszcz
Specjalista kp.

.....
podpis

.....
podpis