



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

LWR – 4101-24-02/2012

P/12/114

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

ul. Marszałka J. Piłsudskiego 15/17, 50-044 Wrocław

T +48 71 711 83 00, F +48 71 711 83 50

lwr@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 i z funduszy strukturalnych

Jednostka przeprowadzająca kontrolę

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu

Kontrolerzy

1. Zdzisław Błauciak, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 83147 z dnia 16 listopada 2012 r.
2. Marek Lewandowski, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 84918 z dnia 21 grudnia 2012 r.

dowód: akta kontroli str. 1-4

Jednostka kontrolowana

Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie, 57-100 Strzelin, ul. Ząbkowicka 11 (dalej: Urząd)

Kierownik jednostki kontrolowanej

Dorota Pawnuk – Burmistrz Miasta i Gminy w Strzelinie od 13 grudnia 2010 r. (dalej: Burmistrz).

dowód: akta kontroli str. 5-10

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości działalność Urzędu Miasta i Gminy w Strzelinie w odniesieniu do inwestycji komunalnych realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 oraz w zakresie utrzymania inwestycji komunalnych wykonanych przy udziale środków unijnych.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Pozytywnie NIK ocenia:

- zachowanie obowiązujących zasad i procedur postępowania w zakresie pozyskiwania środków na realizację projektów z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego (dalej: RPO WD 2007-2013) oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (dalej: PROW 2007-2013),
- prawidłowe udokumentowanie wydatków sfinansowanych z otrzymanej pomocy od Samorządu Województwa Dolnośląskiego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich,
- uzyskanie zakładanych efektów realizacji inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej, a także prawidłowe utrzymywanie tej infrastruktury (dotyczy projektów zakończonych).

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie.

- wywiązywanie się Gminy Strzelin (dalej: Gmina), jako inwestora i użytkownika infrastruktury komunalnej, z obowiązków nałożonych ustawą z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane² (dalej: Prawo budowlane).

Nieprawidłowości polegały na:

- nieprawidłowym przeprowadzeniu postępowania o zamówienie publiczne związanego z realizacją projektu „Budowa krytej pływalni w Strzelinie”, co przyniosło konsekwencje w postaci obniżenia kwoty dofinansowania projektu ze środków unijnych o 138,7 tys. zł³
- istotnych opóźnieniach przy realizacji 2 projektów („Modernizacja ulicy Wodnej w Strzelinie...”, „Rozbudowa zaplecza Strzeleńskiego Ośrodka Kultury – Etap I”), co może stanowić realne zagrożenie utraty dofinansowania środkami Unii Europejskiej w łącznej kwocie 4.340,5 tys. zł

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

A. Realizacja przez Gminę inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej finansowanych przy udziale środków RPO WD i PROW 2007-2013.

1. Wnioski o przyznanie pomocy, ilość oraz wartość złożonych przez Gminę wniosków na realizację projektów z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WD oraz PROW 2007-2013, okres ich złożenia, rodzaje infrastruktury, jakich dotyczyły (odnośnie wniosków rozpatrzonych pozytywnie).

*Opis stanu
faktycznego*

W latach 2007-2012 Gmina złożyła do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu (dalej: Urząd Marszałkowski WD) 19 wniosków o dofinansowanie realizacji inwestycji o wartości ogółem 55.122,7 tys. zł, wnosząc o przyznanie pomocy w kwocie 21.115,6 tys. zł (38,3%). W ramach RPO WD 2007-2013 Gmina ubiegała się o dofinansowanie w kwocie 13.704,0 tys. zł (tj. 64,9% wnioskowanej pomocy) 11 inwestycji o łącznej wartości 39.601,6 tys. zł, natomiast w ramach PROW 2007-2013 o dofinansowanie w kwocie 7.411,6 tys. zł (tj. 35,1% wnioskowanej pomocy) 8 inwestycji o łącznej wartości 15.521,1 tys. zł. W wyniku weryfikacji tych wniosków przez Urząd Marszałkowski WD do dofinansowania zakwalifikowano 16 z nich o łącznej wartości inwestycji 51.032,1 tys. zł, ustalając wielkość dofinansowania w wysokości 18.500,9 tys. zł (36,3%)⁴.

Spośród 16 wniosków o dofinansowanie zakwalifikowanych do realizacji - 11 wniosków o łącznej wartości zadań 45.327,9 tys. zł i ustalonym dofinansowaniu 14.981,7 tys. zł (33,1%)⁵ dotyczyło inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej, z tego:

• w ramach RPO WD 2007-2013 – 8 projektów o wartości 36.420,1 tys. zł i dofinansowaniu w kwocie 11.085,8 tys. zł (30,4%)⁶, dla których wnioski o pomoc złożono w 2009 r. (5 projektów) i w 2012 r. (3 projekty);

• w ramach PROW 2007-2013 – 3 operacji o wartości 8.907,8 tys. zł i dofinansowaniu 3.895,9 tys. zł (43,7%)⁷, dla których wnioski o pomoc złożono w 2009 r. (2 operacje) i w 2011 r. (1 operacja).

² Dz.U. z 2010 r. nr 243, poz. 1623 ze zm.

³ Nieprawidłowość ujawniona przez Urząd Zamówień Publicznych.

⁴ Dotyczy pierwotnie przyznanego dofinansowania po weryfikacji wniosków (przed podpisaniem umów o przyznanie pomocy).

⁵ Dotyczy dofinansowania ustalonego na etapie weryfikacji wniosków, tj. przed podpisaniem umów o dofinansowanie.

⁶ W tym: 1 projekt w ramach działania 6.2 „Turystyka aktywna”, 1 projekt w ramach działania 6.4 „Turystyka kulturowa” i 6 projektów w ramach działania 9.1 „Odbudowa zdegradowanych obszarów miejskich w miastach powyżej 10 tysięcy mieszkańców”.

Przyjęte do realizacji wnioski na zadania z zakresu infrastruktury komunalnej, obejmowały:

1) RPO WD 2007-2013:

- Działanie 6.2 Turystyka aktywna - Budowa krytej pływalni w Strzelinie;
- Działanie 6.4 Turystyka kulturowa – Odbudowa obiektu Ratusza wraz z wieżą ratuszową w Strzelinie – etap I;
- Działanie 9.1 Odbudowa zdegradowanych obszarów miejskich w miastach powyżej 10 tys. mieszkańców:
 - a) Modernizacja kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie;
 - b) Rozbudowa zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury – etap I;
 - c) Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie prowadzącej do miejsc atrakcyjnych turystycznie o znaczeniu regionalnym;
 - d) Przebudowa pomieszczeń usługowych na bibliotekę miejską przy ul. Grahama Bella w Strzelinie;
 - e) Przebudowa ciągu pieszego wraz z oświetleniem drogowym przy ulicy Kościelnej w Strzelinie;
 - f) Przebudowa kotłowni wraz z instalacją c.o. w Gimnazjum nr 1 w Strzelinie;

2) PROW 2007-2013:

- Działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej:
 - a) Budowa stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy – zakup wyposażenia;
 - b) Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin;
 - c) Przebudowa targowiska miejskiego w Strzelinie.

Na koniec 2012 r. – wg umów po zm. zawartych przez Gminę z Samorządem Województwa Dolnośląskiego (dalej: SWD) – dofinansowanie realizacji omawianych inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej wynosiło łącznie 11.033,2 tys. zł⁸, w tym projektów w ramach RPO WD 2007-2013 - 8.862,4 tys. zł (80,3%) oraz operacji w ramach PROW 2007-2013 – 2.170,8 tys. zł (19,7%).

dowody: akta kontroli str. 14 – Wnioski Gminy Strzelin o przyznanie środków na realizację inwestycji w ramach RPO WD oraz w ramach PROW 2007-2013; akta kontroli str. 15 - Wnioski Gminy Strzelin o przyznanie środków na realizację inwestycji w ramach RPO WD oraz w ramach PROW 2007-2013 – rozpatrzone negatywnie; akta kontroli str. 16-18 - Wnioski Gminy Strzelin o przyznanie środków na realizację inwestycji w ramach RPO WD oraz w ramach PROW 2007-2013 – rozpatrzone pozytywnie; akta kontroli str. 31 – Inwestycje z zakresu infrastruktury komunalnej realizowane przez Gminę Strzelin w ramach RPO WD i PROW 2007-2013 (koszty kwalifikowalne i wielkość dofinansowania we wnioskach składanych do IZ);

2. Wysokość kosztów przedstawionych przez Gminę we wnioskach o przyznanie pomocy, ich zgodność z zakresem kosztów w ramach działań z zakresu infrastruktury komunalnej określonym w RPO oraz PROW 2007–2013, a także z innymi zasadami dotyczącymi kwalifikowalności. Rodzaje kosztów uznanych za kwalifikowalne i zaakceptowane do refundacji.

Opis stanu
faktycznego

Koszty kwalifikowalne przedstawione przez Gminę we wnioskach o przyznanie pomocy, z wyjątkiem 2 przypadków, były zgodne z zakresem dofinansowania infrastruktury komunalnej określonym w rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 1 kwietnia 2008 r.⁹ oraz wytycznymi dotyczącymi kwalifikowania wydatków w ramach

⁷ W tym: 3 operacje w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”.

⁸ Korekta wartości dofinansowania wynikała przede wszystkim z rozstrzygnięć przeprowadzonych postępowań o zamówienie publiczne.

⁹ Rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 1 kwietnia 2008 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania oraz wypłaty pomocy finansowej w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007–2013 (Dz. U. Nr 60, poz. 373 ze zm.).

RPO WD na lata 2007-2013. Koszty te – po ich skorygowaniu na etapie weryfikacji wniosków – zostały zaakceptowane przez SWD.

Na podstawie analizy wniosków o dofinansowanie 11 zakwalifikowanych do pomocy zadań z zakresu infrastruktury komunalnej o wartości ogółem 45.327,9 tys. zł oraz zatwierdzonych kosztach kwalifikowalnych w wysokości w 42.238,9 tys. zł (93,2% wartości zadań) i dofinansowaniu w kwocie 14.981,7 tys. zł (35,5% kosztów kwalifikowalnych)¹⁰ ustalono, że przypadku wniosków na realizację 2 projektów w ramach RPO WD 2007-2013 niewłaściwie określono wysokość kosztów kwalifikowalnych¹¹. I tak:

•w przypadku wniosku o dofinansowanie projektu „Budowa krytej pływalni w Strzelinie” w ramach RPO WD 2007-2013 – wykazane przez Gminę koszty kwalifikowalne w kwocie 24.665,5 tys. zł zostały zaniżone o 365,6 tys. zł (tj. o 1,5%) w wyniku nie zakwalifikowania do ww. kosztów wydatków z tytułu sporządzenia studium wykonalności projektu (11,8 tys. zł) oraz dokumentacji technicznej (353,8 tys. zł). Przedmiotowa korekta wprowadzona na etapie weryfikacji wniosku przez Instytucję Zarządzającą RPO WD (dalej: IZ) skutkowałą zwiększeniem wnioskowanego przez Gminę dofinansowania o 62,2 tys. zł (tj. z kwoty 4.193,1 tys. zł do 4.255,3 tys. zł),

•w przypadku wniosku o dofinansowanie projektu „Rozbudowa zaplecza Strzeleńskiego Ośrodka Kultury – etap I” w ramach RPO WD 2007-2013 – wykazane przez Gminę koszty kwalifikowalne w kwocie 5.620,0 tys. zł zostały zawyżone o 143,5 tys. zł (tj. o 2,6%), w wyniku zakwalifikowania do ww. kosztów wydatków z tytułu przyłączy kanalizacyjnych (143,5 tys. zł). W wyniku korekty wniosku na etapie jego weryfikacji przez IZ obniżono wnioskowane przez Gminę dofinansowania o 101,0 tys. zł (tj. z kwoty 3.934,0 tys. zł do 3.833,0 tys. zł).

W zakwalifikowanych do realizacji wnioskach do kosztów kwalifikowalnych zaliczono koszty sporządzenia studium projektów i dokumentacji technicznej, koszty robót budowlanych i zakupu urządzeń oraz nadzoru inwestorskiego.

Ponadto – w przypadkach projektów realizowanych w ramach RPO WD 2007-2013 – kosztem kwalifikowanym był podatek VAT.

dowody: akta kontroli str.20-21 - Notatka służbowa-koszty kwalifikowalne wniosków o dofinansowanie/przyznanie pomocy na realizację inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej (próba kontrolna); akta kontroli str. 22-25 – Wniosek o dofinansowanie projektu w ramach RPO WD (ksero.); akta kontroli str. 26-28 – Pismo UMWD we Wrocławiu – Departament RPO (kserok.); akta kontroli str. 29 - Pismo UMWD we Wrocławiu – Departament RPO (ksero.); akta kontroli str. 30 - Pismo Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin (kserok.); akta kontroli str. 31 - Inwestycje z zakresu infrastruktury komunalnej realizowane przez Gminę Strzelin w ramach RPO WD i PROW 2007-201 - koszty kwalifikowalne we wnioskach o dofinansowanie projektów składanych do UMWD we Wrocławiu; akta kontroli str. 32 - Wyjaśnienia dla insp. NIK - [redacted] w latach 2007-2009 Kierownik Referatu Funduszy Zewnętrznych UMiG w Strzelinie); akta kontroli str. 33-36 - Zakres czynności, obowiązków służbowych, uprawnień i odpowiedzialności-Kierownik Referatu Funduszy Zewnętrznych UMiG w Strzelinie (kserok.);

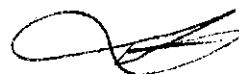
3. Stan realizacji operacji z zakresu infrastruktury komunalnej objętych finansowaniem w ramach RPO oraz PROW 2007-2013. Ilość operacji w pełni zakończonych. Ilość wniosków o płatność i kwota, na jaką zostały złożone przez Gminę – w podziale na operacje w pełni zakończone i zrealizowane częściowo.

Opis stanu
faktycznego

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. spośród 11 inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej o łącznej wartości 33.720,1 tys. zł i przyznanym

¹⁰ Dotyczy wielkości ustalonych na etapie weryfikacji wniosków, tj. przed podpisaniem umów o dofinansowanie.

¹¹ Dotyczy wniosków o dofinansowanie złożonych przez Gminę w 2009 r.



dofinansowaniu w kwocie 11.033,2 tys. zł (32,7%)¹² realizowanych przez Gminę w ramach RPO WD 2007-2013 i PROW 2007-2013, w pełni zostało zakończonych¹³ 9 zadań (tj. 81,8%) na kwotę 26.218,6 tys. zł o dofinansowaniu w wysokości 6.692,7 tys. zł (25,5%) w tym:

- w ramach RPO WD 2007-2013 – 6 projektów o wartości 21.626,0 tys. zł i dofinansowaniu w kwocie 4.521,9 tys. zł (20,9%);

- w ramach PROW 2007-2013 – 3 operacje o wartości 4.592,6 tys. zł i dofinansowaniu w kwocie 2.170,8 tys. zł (47,3%).

W trakcie realizacji pozostawały 2 projekty w ramach RPO WD 2007-2013 o łącznej wartości 7.501,5 tys. zł i dofinansowaniu w wysokości 4.340,5 tys. zł.

W latach 2007-2012 Gmina złożyła do UMWD 37 wniosków o płatność¹⁴ w łącznej kwocie 6.644,0 tys. zł (tj. 60,2% przyznanego dofinansowania), z której do końca 2012 r. otrzymano 6.567,3 tys. zł (tj. 98,8% wnioskowanej kwoty). Złożone wnioski dotyczyły 7 realizowanych inwestycji, z tego:

- w ramach RPO WD – 5 projektów, wnioski na kwotę 5.158,6 tys. zł (w tym 2 projekty pozostające w trakcie realizacji na koniec 2012 r. – wnioski na kwotę 971,8 tys. zł);

- w ramach PROW – 2 operacje, wnioski na kwotę 1.485,4 tys. zł.

Według stanu na dzień 17 grudnia 2012 r. (dzień przeprowadzonych oględzin) zaawansowanie rzeczowo-finansowe realizacji projektów niezakończonych w ramach RPO WD 2007-2013 wynosiło w przypadku projektu „Rozbudowa zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury-etap I” - ok. 50%, oraz w przypadku projektu „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie prowadzącej do miejsc atrakcyjnych turystycznie o znaczeniu regionalnym” - ok. 65%.

dowody: akta kontroli str. 16-18 - Wnioski Gminy Strzelin o przyznanie środków na realizację inwestycji w ramach RPO WD oraz w ramach PROW 2007-2013 – rozpatrzone pozytywnie; akta kontroli str. 19 – wnioski o płatność złożone przez Gminę Strzelin w latach 2007-2012 do UMWD we Wrocławiu w związku z realizacją inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WD i PROW 2007-2013; str. 37-40 – Protokoły oględzin Strzeleckiego Ośrodka Kultury oraz ul. Wodnej w Strzelinie;

4. System rachunkowości dla transakcji związanych z operacjami dla działań z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach PRO WD i PROW 2007-2013.

Opis stanu
faktycznego

W Urzędzie prowadzono oddzielny system rachunkowości dla transakcji związanych z operacjami dla działań z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WD i PROW 2007-2013, z wykorzystaniem oprogramowania systemu informatycznego SFINX. I tak:

- wydatki ponoszone przez Gminę na realizację inwestycji w ramach RPO WD 2007-2013 i PROW 2007-2013 – w części finansowanej ze środków unijnych - ewidencjonowano w paragrafach z dodaną cyfrą „7”, natomiast w części finansowanej ze środków Gminy - w paragrafach z dodaną cyfrą „9”;

- środki UE pozyskiwane przez Gminę na realizację inwestycji w ramach RPO WD i PROW ewidencjonowano w ramach konta 137-Rachunki środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (prowadzonego w analityce dla każdego projektu).

Dokumentacja finansowa dla każdego projektu realizowanego w ramach RPO WD i PROW 2007-2013 przechowywana jest w odrębnych segregatorach w Wydziale Budżetu i Finansów Urzędu.

dowody: akta kontroli str. 11 – Notatka służbowa dot. oddzielnego systemu rachunkowości dla transakcji związanych z operacjami w ramach RPO WD i PROW 2007-2013; akta kontroli str. 48 – Miesięczne zestawienie sald i obrotów projektu w ramach RPO WD 2007-2013 (kserok.);

¹² Wartość ogółem inwestycji i kwota dofinansowania wg umów o dofinansowanie/przyznanie pomocy ze zm. – stan na koniec 2012 r.

¹³ W zakresie rzeczowym i finansowym.

¹⁴ W tym 14 wniosków sprawozdawczych.

5. Realizacja przez Gminę projektów z zakresu infrastruktury komunalnej, w tym pozyskanie niezbędnych pozwoleń w związku z realizacją inwestycji.

Opis stanu
faktycznego

Spośród 11 inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej Gminy w ramach RPO WD i PROW 2007-2013, realizacja 10 z tych zadań (90,9%) związana była z wykonaniem robót budowlanych, natomiast 1 (9,1%) obejmowała dostawę wyposażenia¹⁵. Kontrola wykazała, że w związku z realizacją 10 projektów z zakresu infrastruktury komunalnej obejmujących wykonanie robót budowlanych Gmina pozyskała decyzje Starosty Strzeleckiego o pozwoleniu na budowę wymaganej przepisem art. 28 ust. 1 ustawy Prawo budowlane. Przywołane pozwolenia na budowę miały charakter decyzji ostatecznych, a ich integralną częścią były projekty budowlane inwestycji. Dla każdej inwestycji zostały sporządzone kosztorysy inwestorskie. Dodatkowo, w przypadku realizacji 4 zadań¹⁶ Gmina uzyskiwała decyzje Dolnośląskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków we Wrocławiu o pozwoleniu na prowadzenie badań archeologicznych, wydane na podstawie art. 36 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami¹⁷.

dowody: akta kontroli str. 156-157 – Notatka służbowa dot. pozyskania przez Gminę Strzelin wymaganych pozwoleń oraz osiągnięcia wymaganych celów w związku z realizacją zadań z zakresu infrastruktury komunalnej; akta kontroli str. 158-197- Decyzje Starosty Strzeleckiego o pozwoleniu na budowę dla inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej (kserok.);

6. Realizacja zadań z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WD i PROW 2007-2013, zgodność postępowania z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych.

Opis stanu
faktycznego

Badanie próby kontrolnej obejmujące wykonanie 5 inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej o wartości ogółem 12.291,8 tys. zł, kosztach kwalifikowalnych w wysokości 10.237,9 tys. zł i przyznanej pomocy w kwocie 6.604,6 tys. zł (64,5% kosztów kwalifikowalnych)¹⁸, dotyczących:

- 3 projektów w ramach RPO WD 2007-2013 Działanie 9.1, tj.: Modernizacji kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie, Rozbudowy zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury–etap I, Modernizacji ul. Wodnej w Strzelinie¹⁹;

- 2 operacji w ramach PROW 2007-2013 działanie 321, tj.: Budowy stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy–zakup wyposażenia, Budowy kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin);

wykazało, iż w ramach tych zadań udzielono 6 zamówień w trybie przetargu nieograniczonego²⁰ na kwotę 11.974,2 tys. zł, odpowiadającą 97,4% łącznej wartości projektów przyjętych do próby kontrolnej (12.291,8 tys. zł) oraz 35,5% ogółem wartości inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej realizowanych przez Gminę w ramach

¹⁵ Dotyczy zadania pn. "Budowa stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy - zakup wyposażenia".

¹⁶ Dotyczy inwestycji pn. „Odbudowa obiektu Ratusza wraz z wieżą ratuszową w Strzelinie – etap I”, „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie prowadzącej do miejsc atrakcyjnych turystycznie o znaczeniu regionalnym”, „Przebudowa ciągu pieszego wraz z oświetleniem drogowym przy ulicy Kościelnej w Strzelinie”, „Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin”.

¹⁷ Dz.U. nr 162, poz. 1568 ze zm..

¹⁸ Wielkości wg umów o dofinansowanie – stan na koniec 2012 r..

¹⁹ Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie prowadzącej do miejsc atrakcyjnych turystycznie o znaczeniu regionalnym.

²⁰ 100% zamówień o wartości powyżej 14,0 tys. euro udzielonych przez Gminę w trybie przetargu nieograniczonego w ramach realizacji inwestycji przyjętych do próby kontrolnej.

Uwagi dotyczące
badanej działalności

RPO WD i PROW 2007-2013 (33.720,1 tys. zł)²¹. Analiza dokumentacji związanej z tymi postępowaniami wykazała m.in., że:

- przedmiot zamówień został właściwie opisany;
- zamówień udzielano wykonawcom, którzy spełnili warunki udziału w postępowaniu oraz złożyli oferty najkorzystniejsze cenowo;
- podczas prowadzenia postępowań sporządzano wymagane protokoły o zamówienie publiczne;
- zmian postanowień zawartych umów z wykonawcami zadań²² dokonano w uwzględnieniu przepisów ustawy z dnia 20 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych²³ (dalej: pzp).

W przypadku 3 z tych zamówień ogłoszenia o ich udzieleniu zamieszczono w Biuletynie UZP po upływie od 5 do 15 dni od daty zawarcia umowy z wykonawcą²⁴. Działanie takie nie spełniało wymogu przepisu art. 95 ust. 1 pzp ustalającego termin niezwłocznego zamieszczenia takich ogłoszeń. Wskazane uchybienie nie miało wpływu na prawidłowość przebiegu wyboru wykonawców oraz zawarcie umów o zamówienie publiczne.

Pracownikiem Urzędu odpowiedzialnym m.in. za publikowanie ogłoszeń o udzieleniu zamówienia na stronach internetowych UZP był [redacted] Inspektor ds. Zamówień, który wskazane opóźnienie w zamieszczeniu informacji na portalu UZP tłumaczył przeoczeniem wynikającym ze zwiększonego obciążenia pracą.

Dodatkowo zbadano 3 wybrane zamówienia o wartości do 14 tys. euro, udzielone przez Gminę w trakcie realizacji projektów. Ustalono, że zamówienia te (o łącznej wartości 61,7 tys. zł brutto) zostały udzielone w sposób gwarantujący zachowanie uczciwej konkurencji i wybór najkorzystniejszej oferty, z zachowaniem procedury określonej w obowiązującym w Urzędzie Regulaminie zamówień publicznych oraz Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad udzielania zamówień publicznych i wyboru wykonawców w transakcjach nieobjętych przepisami pzp (...).²⁵

Przy udzielaniu zamówień w ramach realizacji inwestycji objętych kontrolą przestrzegano zakazu dzielenia zamówień na części oraz zaniżenia ich wartości w celu uniknięcia stosowania przepisów pzp.

dowody: akta kontroli str. 49 - Notatka służbowa dot. regulaminu udzielania zamówień publicznych Urzędu; akta kontroli str. 50-53 - Notatki służbowe-badanie zamówień o wartości powyżej 14 tys. euro dzielonych przez Gminę w trakcie realizacji projektów z zakresu infrastruktury komunalnej (przyjętych do próby kontrolnej) w ramach RPO WD i PROW 2007-2013; akta kontroli str. 54-57 - Zakres czynności o obowiązków służbowych (kserok.); akta kontroli str. 58-59 - Pisemne wyjaśnienia -inspektor ds. Zamówień Publicznych Urzędu; akta kontroli str. 60-61 - Notatka służbowa-badanie wybranych zamówień o wartości poniżej 14 tys. euro dzielonych przez Gminę w trakcie realizacji 3 projektów z zakresu infrastruktury komunalnej (przyjętych do próby kontrolnej) w ramach RPO WD i PROW 2007-2013; akta kontroli str. 77, 85-86, 125-126, 128, 147, 153-154 - Notatki służbowe dotyczące umów na realizację zamówień publicznych udzielonych w trybie przetargu nieograniczonego (próba kontrolna);

²¹ Dotyczy wielkości wg stanu na koniec 2012 r. (wg pierwotnych umów o zamówienie publiczne zawartych na podstawie wybranych ofert w postępowaniach przetargowych łączna wartość zamówień wynosiła 11.915,6 tys. zł).

²² Dotyczy 3 umów o zamówienia publiczne udzielone w trybie przetargu nieograniczonego w ramach próby kontrolnej.

²³ Dz.U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.

²⁴ Dotyczy zamówień na wykonie robót budowlanych w ramach Modernizacji boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie, Rozbudowy zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury; Budowy kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin.

²⁵ Załącznik do uchwały Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 23 marca 2010 r.

W latach 2010–2012 prawidłowość udzielenia zamówień publicznych przy realizacji projektu w ramach RPO WD 2007-2013 Działanie 6.2 pn. „Budowa krytej pływalni”, została zbadana przez Urząd Zamówień Publicznych (dalej: UZP) – Departament Kontroli Zamówień Współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej (UZP)²⁶, Urząd Kontroli Skarbowej we Wrocławiu – Ośrodek Zamiejscowy w Jeleniej Górze, Wydział Kontroli Zadań RPO UMWD we Wrocławiu.²⁷

W wyniku ujawnionych nieprawidłowości w ramach tych kontroli IZ skorygowała (zmniejszyła) wydatki kwalifikowalne projektu łącznie o 811,9 tys. zł, co skutkowało obniżeniem o 138,7 tys. zł przyznanego Gminie dofinansowania ze środków UE.

dowody: akta kontroli str. 327-328 - Notatka służbowa – dot. kontroli projektu pn. „Budowa krytej pływalni w Strzelinie” przeprowadzonych przez instytucje zewnętrzne; akta kontroli str. 329-331 - Pismo Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych wraz z „Informacją o wyniku kontroli (kserok.)”; akta kontroli str. 332-360 - Protokół UKS we Wrocławiu Ośrodka Zamiejscowego w Jeleniej Górze (kserok.); akta kontroli str. 361-386 - Informacja Pokontrolna Wydziału Kontroli Zadań RPO UMWD z Kontroli na miejscu rzeczowo-finansowej realizacji projektu (kserok.); akta kontroli str. 387 - Pismo Burmistrza Strzelina dot. projektu pn. „Budowa krytej pływalni w Strzelinie” (kserok.); akta kontroli str. 388 - Pismo Departamentu RPO UMWD we Wrocławiu (kserok.); akta kontroli str. 389-391 - Wniosek Beneficjenta o płatność w ramach RPO WD – wyciąg (kserok.); akta kontroli str. 392 - Informacja dla inspektora NIK - Specjalista ds. Pozyskiwania Funduszy Pomocowych Urzędu;

7. Realizacja zadań będących przedmiotem operacji (bądź etapu operacji) z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO i PROW 2007–2013 – zgodność z miejscem, terminem oraz zakresem rzeczowym określonym we wniosku o przyznanie pomocy oraz umowie zawartej w sprawie finansowania operacji. Zgodność wykonanych prac będących przedmiotem operacji z umową zawartą przez beneficjenta z wykonawcą zadania publicznego. Dokonanie odbioru prac i sporządzenie protokołu z czynności odbioru.

Badanie próby kontrolnej i przeprowadzone oględziny 5 inwestycji o łącznej wartości 12.291,8 tys. zł i przyznanym dofinansowaniu w kwocie 6.604,6 tys. zł (53,7%)²⁸ wykazały, że:

- zadania będące przedmiotem projektów/operacji (bądź ich etapu) zostały zrealizowane w miejscu i w zakresie rzeczowym określonym we wniosku o przyznanie pomocy oraz zgodnie z warunkami umów zawartych z SWD w sprawie dofinansowania/przyznania pomocy.;
- w przypadku 3 inwestycji zakończonych o wartości 4.790,3 tys. zł (39,0% próby) i dofinansowaniu w wysokości 2.264,1 tys. zł (34,3% próby):
 - 2 operacje w ramach PROW 2007-2013 zostały zrealizowane w terminie (dot. „Budowy stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy–zakup wyposażenia” i „Budowy kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin”), natomiast 1 projekt w ramach RPO WD 2007-2013 (Modernizacja kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie) ze zwłoką 23 dni w stosunku do terminu określonego w umowie z wykonawcą robót. W związku z powyższym opóźnieniem Gmina w sposób prawidłowy naliczyła i wyegzekwowała od wykonawcy robót karę umowną w kwocie 30,6 tys. zł. Naliczenie kary umownej skutkowało korektą /obniżeniem/ kosztów

²⁶ Kontrola na podstawie art. 166 ust. 1 w związku z art. 165 ust. 1 pzp.

²⁷ Przedmiot kontroli UMWD obejmował ponadto: „realizację projektu (zadania kwalifikowane przewidziane w harmonogramie rzeczowo-finansowym, okres realizacji); „finansową realizację projektu; „stopień osiągnięcia zakładanych wskaźników/celów; „zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi; „wypełnianie zobowiązań w zakresie informacji i promocji oraz dokumentowania i archiwizacji – w wykazanym zakresie UMWD nie stwierdził nieprawidłowości.

²⁸ Dotyczy: „3 projektów w ramach RPO WD działanie 9.1, tj.: Modernizacji kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie, Rozbudowy zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury–etap I w trakcie realizacji/ Modernizacji ul. Wodnej w Strzelinie /w trakcie realizacji/; „2 operacji w ramach PROW działanie 321, tj.: Budowy stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy–zakup wyposażenia, Budowy kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin.

kwalikowalnych zadania o 29,2 tys. zł (tj. do 1.147,0 tys. zł), co zostało uwzględnione w aneksie nr UDA-RPDS.09.01.00-02-220/09-00 z dnia 9 czerwca 2011 r. zawartego przez Gminę z SWD do umowy o dofinansowanie przedmiotowego projektu;

- prace zostały wykonane w zakresie zgodnym z umowami zawartymi przez Gminę z wykonawcami tych zadań, a na okoliczność ich odbioru sporządzono wymagane protokoły.

dowody: akta kontroli str. 37-46 - Protokoły oględzin zadań inwestycyjnych z zakresu infrastruktury komunalnej przyjętych do próby kontrolnej; akta kontroli str. 77, 85-86, 125-126, 128-146, 147, 153-154 - Notatki służbowe dotyczące umów na realizację zamówień publicznych udzielonych w trybie przetargu nieograniczonego (próba kontrolna); akta kontroli str. 222-227 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu wraz z aneksem o dofinansowanie projektu w ramach RPO WD -wyciąg (kserok.);

8. Dokonywanie zapłaty na rzecz wykonawcy, któremu zlecono wykonanie zadania publicznego z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO i PROW 2007-2013, zgodność z warunkami zawartej umowy, tj. w szczególności w ustalonych terminach i kwotach. Prawidłowość zaewidencjonowania dokonanych wydatków.

Opis stanu
faktycznego

Badanie kontrolne rozliczeń Gminy z wykonawcami 6 zamówień o łącznej wartości 11.974,2 tys. zł (w ramach próby kontrolnej 5 inwestycji o wartości w kwocie 12.291,8 tys. zł), wykazało że w latach 2007-2012:

-w ramach przedmiotowych rozliczeń wykonawcy wystawili Gminie 40 faktur (w tym 3 faktury końcowe z załączonymi protokołami odbioru końcowego) na łączną kwotę 8.236,9 tys. zł (68,8% wartości zamówień);

-do każdej faktury załączono Świadczenie Płatności (Świadczenie Wykonanych Robót) - podpisane przez Kierownika Budowy i Inspektora Nadzoru - potwierdzające wykonanie zafakturowanych robót;

-przelewu środków w wysokości 8.195,3 tys. zł²⁹ (99,5% wartości faktur) dokonano zgodnie z warunkami zawartych umów tj. z zachowaniem ustalonych terminów i kwot;

-kwotę 41,6 tys. zł (0,5% kwoty faktur) potrącono wykonawcom w formie kar umownych, naliczonych w związku z nieterminową realizacją 2 zadań, tj.: 30,6 tys. zł z faktury końcowej wykonawcy zadania „Modernizacja kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie oraz 11,0 tys. zł z faktury przejściowej³⁰ wykonawcy zadania „Rozbudowa zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury-etap I /w trakcie realizacji/.³¹

Dokonane przez Gminę wydatki zostały zaewidencjonowane w prowadzonym oddzielnie systemie rachunkowości dla transakcji związanych z operacjami dla działań w ramach RPO WD i PROW 2007-2013.

dowody: akta kontroli str. 77-84, 85-124, 125-126, 128-146, 147-155 - Notatki służbowe dotyczące umów na realizację zamówień publicznych udzielonych w trybie przetargu nieograniczonego z załącznikami (próba kontrolna);

²⁹ Z powyżej kwoty - na podstawie dyspozycji wykonawcy - zajęto 34,4 tys. zł (0,4%) na poczet zabezpieczenia należytego wykonania umowy (Modernizacja kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie) oraz 1.245,2 tys. zł (15,2%) przekazano bezpośrednio na rachunki podwykonawców (Rozbudowa zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury-etap I /w trakcie realizacji/).

³⁰ Faktura nr 2012-0124/11/FVS z dnia 16 listopada 2012 r. (ww. faktura nie była uwzględniona we wnioskach o płatność skierowanych przez Gminę do IZ w ramach ww. projektu do końca 2012 r.).

³¹ Z powodu upływu z dniem 17 października 2012 r. umownego terminu wykonania zadania pn. „Rozbudowa zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury-etap I” i braku możliwości prawnej przedłużenia ww. terminu z uwagi na ograniczenia art. 144 pzp (opóźnienie z winy wykonawcy), wykonawca realizuje inwestycję poza terminem umownym, przy czym Gmina - zgodnie z zawartą umową - nalicza kary umowne w wysokości 500 zł za każdy dzień zwłoki.

Opis stanu
faktycznego

9. Spełnienie obowiązku posiadania przez Gminę oryginałów dokumentów finansowo-księgowych (faktur, rachunków, itp.) przedstawionych wraz z wnioskami o płatność oraz odpowiednich adnotacji na tych dokumentach o przedstawieniu ich do refundacji.

Gmina posiada oryginały dokumentów finansowo-księgowych przedstawianych wraz z wnioskami o płatność dla inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej realizowanych w ramach RPO WD i PROW 2007-2013.

Badanie 5 wniosków o płatność w łącznej kwocie wydatków 5.068,1 tys. zł (w tym wydatków kwalifikowanych w wysokości 4.245,8 tys. zł) wykazało, że faktury dotyczące projektów w ramach RPO WD 2007-2013 zostały opisane zgodnie z wymogami zawartymi w „Poradniku dla beneficjenta w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013(...)” zatwierdzonym uchwałą nr 2279/III/08 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 23 grudnia 2008 r. ze zm., natomiast dokumenty w ramach PROW zgodnie z instrukcją „Propozycja opisu na dokumentach księgowych PROW 2007-2013” zamieszczoną na stronie internetowej UMWD.

Wszystkie skontrolowane faktury były zamieszczone w „Wykazie faktur dokumentujących poniesione wydatki objęte wnioskiem” stanowiącym element składowy wniosku o płatność, a ich oryginały przechowywane były w Urzędzie.

dowody: akta kontroli str. 228-229 - Wnioski o płatność za projekty realizowane przez Gminę Strzelin w ramach RPO WD i PROW 2007-2013 (dot. 5 projektów próby kontrolnej); akta kontroli str. 230-231 - Notatka służbowa dot. wniosków o płatność złożonych przez Gminę Strzelin w latach 2007-2012 do UMWD we Wrocławiu w związku z realizacją inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WD i PROW (po 1 wniosku w ramach próby kontrolnej 5 projektów);

10. Rzetelność sporządzania sprawozdań i raportów z realizacji operacji, tj. zgodność danych w nich zawartych, dotyczących m.in. terminów realizacji operacji i efektów rzeczowych, ze stanem faktycznym.

Opis stanu
faktycznego

Zgodnie z umowami o dofinansowanie projektów w ramach RPO WD 2007-2013 Urząd sporządzał i przekazywał do Instytucji Zarządzającej programem, wnioski o płatność zawierające część sprawozdawczą z realizacji projektów, obejmującą m.in.: planowany przebieg rzeczowy realizacji projektu do czasu złożenia kolejnego wniosku, wskaźniki realizacji projektu, informację na temat problemów napotkanych w trakcie realizacji projektu, przyczyn ewentualnego nieosiągnięcia zakładanego w projekcie poziomu wskaźników.

W załączeniu wniosków o płatność ostateczną operacji realizowanych w ramach PROW 2007-2013, Urząd przekazywał do UMWD „Sprawozdania końcowe z realizacji operacji w ramach PROW na lata 2007-2013”. Dane zawarte w przywołanych sprawozdaniach, zawierały: nr i nazwę programu, nr i nazwę osi, nr i nazwę działania, nr umowy i tytułu operacji; zakres i okres realizacji operacji; nazwę i dane dotyczące beneficjenta; efekty rzeczowe operacji; informację o napotykanym problemach oraz o przeprowadzonych u beneficjenta kontrolach.

Wszystkie dane zawarte we wskazanych sprawozdaniach były zgodne ze stanem faktycznym.

dowody: akta kontroli str. 230-231 - Notatka służbowa dot. wniosków o płatność złożonych przez Gminę Strzelin w latach 2007-2012 do UMWD we Wrocławiu w związku z realizacją inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WD i PROW (po 1 wniosku w ramach próby kontrolnej 5 projektów); akta kontroli str. 232-237 - Sprawozdanie końcowe z realizacji operacji w ramach PROW na lata 2007-2013 – Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Szczawin (kserok.); akta kontroli str. 238-241 - Sprawozdanie końcowe z realizacji operacji w ramach PROW na lata 2007-2013 – Budowa stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy – zakup wyposażenia” (kserok.);

11. Problemy występujące podczas realizacji operacji wynikające zarówno ze stosowania błędnych rozwiązań w organizacji realizacji operacji jak i z okoliczności zewnętrznych. Działania podjęte w celu usunięcia tych problemów.

Opis stanu
faktycznego

W trakcie realizacji 2 projektów objętych próbą kontrolną wystąpiły problemy w ich wykonaniu:

Nieprawidłowości
dotyczące
kontrolowanej
działalności

• *Projekt pn. „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie prowadzącej do miejsc atrakcyjnych turystycznie o znaczeniu regionalnym”³².*

W związku z odkryciem w trakcie realizacji projektu reliktyw średniowiecznej Bramy Wodnej, Dolnośląski Wojewódzki Konserwator Zabytków we Wrocławiu (dalej: DWKZ) w piśmie z dnia 5 czerwca 2012 r. nakazał Gminie przeprojektowanie ułożenia infrastruktury technicznej w ciągu tej drogi w taki sposób, aby rury wodociągowe i kanalizacyjne nie naruszały odkrytych reliktyw Bramy Wodnej, oraz uwidocznienie zarysu w nawierzchni ul. Wodnej (stosując np. kostkę kamienną w innym kolorze). Wg stanowiska wyrażonego przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Strzelinie, nałożony przez DWKZ wymóg przeprojektowania przebiegu sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w ul. Wodnej wiąże się m.in. ze zmianą charakterystycznych parametrów przedmiotowych sieci (długości) i tym samym koniecznością uzyskania zmiany decyzji o pozwoleniu na budowę.

Umowa o dofinansowanie projektu pn. „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie prowadzącej do miejsc atrakcyjnych turystycznie o znaczeniu regionalnym” zakładała, że projekt ten – o wartości całkowitej 1.129,2 tys. zł i przyznanym dofinansowaniu w kwocie 507,5 tys. zł (44,9%) zostanie zrealizowany do 15 grudnia 2012 r. w zakresie rzeczowym oraz do 31 grudnia 2012 r. w zakresie finansowym. Pismem z dnia 22 listopada 2012 r. Urząd wystąpił do UMWD z prośbą o aneksowanie terminu zakończenia rzeczowego projektu do dnia 15 czerwca 2013 r. i zakończenia finansowego do 30 czerwca 2013 r. Do dnia 18 stycznia 2013 r. IZ nie zajęła oficjalnego stanowiska w tej sprawie.

Podjęte przez Urząd działania w celu uzyskania decyzji o zmianie pozwolenia na budowę w związku z koniecznością wykonania robót zamiennych, obejmowały m.in.:

- pozyskanie w dniu 3 sierpnia 2012 r. mapy do celów projektowych dla przedmiotowego projektu,
- uzyskanie w dniu 31 sierpnia 2012 r. pozwolenia DWKZ na wykonanie ekspozycji zarysu Bramy Wodnej na nawierzchni ul. Wodnej w Strzelinie, zgodnie z programem prac zawartym w dokumentacji pn. „Projekt wykonawczy ekspozycji w nawierzchni ulicy rzutu zespołu Bramy Wodnej w Strzelinie” opracowanej w czerwcu 2012 r.
- zlecenie firmie [REDAKTOWANE]³³ wykonanie dokumentacji zamiennej dla projektu i uzyskanie zatwierdzeń tej dokumentacji oraz pełnienie nadzoru autorskiego. Do dnia 18 stycznia 2013 r. dokumentacja zamienna nie została wykonana w związku z koniecznością uzyskania dodatkowych uzgodnień z właścicielami podziemnej infrastruktury technicznej w ciągu ul. Wodnej.

dowody: akta kontroli str. 65-68 – Notatka służbowa dot. umowy o dofinansowanie projektu „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie”; akta kontroli str. 125-127 – Notatka służbowa dot. umowy na realizację zadania „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie”; akta kontroli str. 161-162 - Decyzja Starosty Strzeleńskiego o udzieleniu pozwolenia na wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie

³² Projekt wykonywany na terenie historycznego ośrodka Miasta Strzelin, wpisanego do rejestru zabytków pod nr A/1422/392 decyzją z dnia 25 listopada 1956 r.

³³ Wykonawca wyłoniony w wyniku rozpoznania cenowego przeprowadzonego przez Urząd w dniu 30 lipca 2012 r.

ul. Wodnej w Strzelinie (kserok.); akta kontroli str. 163-167 - Decyzja Dolnośląskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków we Wrocławiu o udzieleniu pozwolenia na prowadzenie działań archeologicznych ze zm. (kserok.); akta kontroli str. 242 - Pismo Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin informujące o odkryciu relikwii średniowiecznej Bramy Wodnej (kserok.); str. 243 - Pismo Dolnośląskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków we Wrocławiu informujące o dalszym trybie postępowania w związku z odkryciem relikwii średniowiecznej Bramy Wodnej (kserok.); akta kontroli str. 244-246 - Informacja Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Strzelinie (kserok.); akta kontroli str. 247-248 - Protokół uzgodnień i protokół zdawczo odbiorczy mapy do celów projektowych (kserok.); akta kontroli str. 249-252 - Umowa na pełnienie nadzoru autorskiego oraz na wykonanie dokumentacji zamiennej dotyczącej inwestycji „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie” (kserok.); akta kontroli str. 253-254 - Decyzja Dolnośląskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków we Wrocławiu o udzieleniu pozwolenia na podejmowanie innych działań przy zabytku – zezwolenie na wykonanie zarysu Bramy Wodnej na nawierzchni ul. Wodnej w Strzelinie (kserok.); akta kontroli str. 253-254 - Umowa na wykonanie robót budowlanych pn. „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie” z aneksem (kserok.); akta kontroli str. 393 - Informacja dla inspektora NIK – dot. projektu zamiennego dla zadania „Modernizacja ul. Wodnej w Strzelinie”; akta kontroli str. 394-397 - Pisemne wyjaśnienia-Burmistrz Miasta i Gminy Strzelin;

Nieprawidłowości
dotyczące
kontrolowanej
działalności

•Projekt pn. „Rozbudowa zaplecza Strzelińskiego Ośrodka Kultury–etap I.”³⁴

Zgodnie z zapisami umowy na realizację robót budowlanych tego projektu, pierwotny termin wykonania przedmiotu umowy wyznaczony został na dzień 29 października 2011 r. W wyniku dokonanych zmian, termin zakończenia robót określono ostatecznie do dnia 17 października 2012 r. z uwagi na nieterminowe przekazania placu budowy, wyjątkowo niesprzyjające warunki atmosferyczne oraz wady dokumentacji projektowej skutkujące koniecznością wykonania robót dodatkowych w ramach projektu.

W związku z upływem umownego terminu wykonania przedmiotu umowy i braku możliwości prawnej przedłużenia tego terminu z uwagi na ograniczenia art. 144 pzp (opóźnienie z winy wykonawcy), strony umowy na spotkaniu roboczym w dniu 29 listopada 2012 r. uzgodniły, że wykonawca dokończy inwestycję poza terminem umownym, przy czym Gmina – zgodnie z zapisami umowy – będzie naliczała kary umowne w wysokości 500 zł za każdy dzień zwłoki. W dniu 21 grudnia 2012 r. wykonawca przedłożył Gminie harmonogram rzeczowo-finansowy zadania, w którym założył zakończenie robót do końca maja 2013 r.

Umowa o dofinansowanie projektu pn. „Rozbudowa zaplecza Strzelińskiego Ośrodka Kultury” zakładała, że projekt ten – o wartości całkowitej 6.372,3 tys. zł tys. zł i przyznanym dofinansowaniu w kwocie 3.833,0 tys. zł³⁵ (60,2%) zostanie zrealizowany do 31 października 2012 r. w zakresie rzeczowym oraz do 30 listopada 2012 r. w zakresie finansowym (okres kwalifikowalności wydatków kończy się w dniu 30 listopada 2012 r.). Pismem z dnia 29 października 2012 r. Burmistrz wystąpił do UMWD we Wrocławiu z prośbą o aneksowanie terminu zakończenia rzeczowego projektu do dnia 15 kwietnia 2013 r. i zakończenia finansowego do dnia 29 kwietnia 2013 r. Do dnia 18 stycznia 2013 r., IZ nie zajęła oficjalnego stanowiska w tej sprawie. Zgodnie z założeniami „Studium wykonalności” przedmiotowego projektu z 2009 r., jego realizacja następowała na bazie istniejących dotychczas obiektów kina Grażyna i biblioteki miejskiej przy ul. Mickiewicza w Strzelinie. Roboty budowlane w zakresie przebudowy Strzelińskiego Ośrodka Kultury realizowano w oparciu o projekt sporządzony przez [redacted] z Gliwic. Za sporządzanie projektu Gmina zapłaciła wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 145,2 tys. zł. Rozwiązania przyjęte w projekcie budowlanym przewidywały

³⁴ Roboty budowlane w ramach projektu realizowane są na podstawie decyzji nr 268/2009 Starosty Strzelińskiego w dniu 3 sierpnia 2009 r. zatwierdzającej projekt budowlany (sporządzony przez [redacted]) i zezwalającej na wykonywanie robót budowlanych dla Gminy Strzelin, polegających na przebudowie zaplecza Strzelińskiego Ośrodka Kultury.

³⁵ Przyznane dofinansowanie w kwocie 3.833,0 tys. zł stanowiło 69,99% kosztów kwalifikowanych projektu (5.476,5 tys. zł).

m.in. wykorzystanie istniejących murowanych ścian kina Grażyna w ramach przedmiotowej inwestycji. W związku z pojawiającymi się w trakcie realizacji robót wątpliwościami dotyczącymi stanu technicznego ścian kina, Gmina powierzyła Dariuszowi Stysiowi-rzeczoznawcy budowlanemu³⁶ wykonanie opinii technicznej dotyczącej przywołanych ścian³⁷. Z treści opinii sporządzonej przez ww. rzeczoznawcę w dniu 20 września 2011 r., wynikało m.in., że założenia wskazane w tym projekcie zatwierdzonym decyzją Starosty Strzelińskiego z dnia 3 sierpnia 2009 r., były wadliwe, albowiem istniejące ściany nie posiadały wystarczającej nośności, aby wykorzystać je w modernizacji obiektu, a najbardziej efektywnym rozwiązaniem byłoby wyburzenie istniejących ścian i wzniesienie nowych, żelbetonowych lub murowanych z układem słupów i wieńców żelbetonowych.

W konsekwencji Gmina zleciła wykonawcy robót, tj. [REDAKTOWANO], Oborniki Wlk. oraz [REDAKTOWANO]

wykonanie robót dodatkowych obejmujących: rozebranie części fundamentów kamiennych oraz części ścian filarów i kolumn z cegieł na zaprawie cementowo-wapiennej; wykonanie nowych fundamentów betonowych zbrojonych wraz z izolacją; wymurowanie nowych ścian z cegły z odzysku; wykonanie nowych słupów żelbetonowych i nowych wieńców żelbetonowych w obiekcie po byłym kinie. Ryczałtowe wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie dodatkowych robót ustalono w kwocie 265,5 tys. zł, a termin wykonania robót do dnia 31 lipca 2012 r. Udzielenie zamówienia w zakresie robót dodatkowych nastąpiło w trybie zamówienia z wolnej ręki (art. 67 ust. 1 pkt 5 pzp) i zostało poprzedzone negocjacjami z wykonawcą.

Roboty dodatkowe zostały wykonane w okresie od 1 marca do 2 lipca 2012 r. w oparciu o projekt zamienny „Aktualizacja dokumentacji - segment kina” sporządzony nieodpłatnie przez [REDAKTOWANO] z Gliwic w grudniu 2011 r. Roboty dodatkowe zostały wykonane w ramach posiadanej przez Gminę decyzji Starosty Strzelińskiego. Wg informacji Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Strzelinie wprowadzone zmiany w ramach robót dodatkowych opracowaniem „Aktualizacja dokumentacji - segment kina” nie dotyczą żadnego z aspektów wymienionych w treści art. 36a ust. 5 pkt 1-7 Prawa budowlanego i nie wymagały zmiany decyzji o pozwoleniu na budowę.

Do dnia 18 stycznia 2013 r. Gmina nie podjęła działań w celu wyegzekwowania od [REDAKTOWANO] z Gliwic - wykonawcy opracowania pn. „Projekt budowlano-wykonawczy przebudowy zaplecza Strzelińskiego Ośrodka Kultury” poniesionych dodatkowo nakładów z tytułu wad w sporządzonej dokumentacji, skutkujących koniecznością wykonania robót dodatkowych o wartości 265,5 tys. zł.

Burmistrz wyjaśnił, że z uwagi na fakt, że omawiane zadanie pozostaje w trakcie realizacji i wymaga współpracy na linii projektant – inwestor (nie można wykluczyć dalszych zmian w dokumentacji projektowej), nie podjęto dotychczas kroków prawnych zmierzających do pociągnięcia wykonawcy tej dokumentacji do odpowiedzialności odszkodowawczej. W ocenie NIK nie znajduje żadnego uzasadnienia uzależnianie podjęcia działań celem odzyskania nakładów na roboty dodatkowe od konieczności współpracy z projektantem do zakończenia realizacji inwestycji.

dowody: akta kontroli str. 62-64 – Notatka służbowa dot. umowy o dofinansowanie projektu „Rozbudowa zaplecza Strzelińskiego Ośrodka Kultury”; akta kontroli str. 77-84 – Notatka służbowa dot. umowy na realizację zadania „Projekt budowlano-wykonawczy przebudowy zaplecza Strzelińskiego Ośrodka Kultury” z załącznikami-plik (kserok.); akta kontroli str. 85-124 – Notatka służbowa dot. umowy na realizację zadania „Rozbudowa zaplecza Strzelińskiego Ośrodka Kultury” z załącznikami-plik (kserok.); akta kontroli str. 158-160 - Decyzja Starosty Strzelińskiego o udzieleniu pozwolenia na wykonanie robót

³⁶ Rzeczoznawca Budowlany – Lista Krajowa Główny Inspektorat Nadzoru Budowlanego 291/02/R/C w specjalności konstrukcyjno-budowlanej.

³⁷ Rzeczoznawca został wyłoniony w wyniku rozpoznania cenowego przeprowadzonego przez Urząd w dniu 9 września 2011 r. (wynagrodzenie wykonawcy - 7,0 tys. zł brutto).

budowlanych polegających na przebudowie zaplecza Strzeleńskiego Ośrodka Kultury (kserok.); akta kontroli str. 268-269 - Pisemne wyjaśnienia – Burmistrz Miasta i Gminy Strzelin; .); akta kontroli str. 270-271 - Pisma Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin do ██████████ sp. z o.o. w Obornikach Wlk. (kserok.); akta kontroli str. 272-273 - Notatka służbowa sporządzona na okoliczność roboczego spotkania przedstawicieli Urzędu Miasta i Gminy w Strzelinie z wykonawcą zadania „Rozbudowa zaplecza Strzeleńskiego Ośrodka Kultury” (kserok.); akta kontroli str. 274-276 - Informacja Podinspektora ds. Przygotowania i Realizacji Inwestycji Urzędu wraz z harmonogramem rzeczowo-finansowym; akta kontroli str. 277-294 - Opinia techniczna dot. ścian murowanych dawnego kina Grażyna (kserok.); akta kontroli str. 295-296 - Notatka służbowa Podinspektora ds. Przygotowania i Realizacji Inwestycji Urzędu (kserok.); akta kontroli str. 297-298 - Informacja Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego we Wrocławiu; akta kontroli str. 299 - Aktualizacja dokumentacji – segment kina-wyciąg (kserok.); akta kontroli str. 300-308 – Protokół konieczności, protokół negocjacji oraz umowa na wykonanie robót dodatkowych (kserok.); akta kontroli str. 309-325 - Zestawienie faktur dotyczących wykonanych robót dodatkowych w ramach zadania „Rozbudowa zaplecza Strzeleńskiego Ośrodka Kultury” z załącznikami (faktury, Świadczenia Płatności, wyciągi bankowe); akta kontroli str. 394-397 - Pisemne wyjaśnienia-Burmistrz Miasta i Gminy Strzelin;

12. Przypadki odmowy wypłaty pomocy gminie, jako beneficjentowi działań z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO i PROW 2007–2013 (bądź zmniejszenia pomocy), wysokość kwoty i tego przyczyny.

Opis stanu
faktycznego

W latach 2007-2012 nie wystąpiły przypadki odmowy wypłaty pomocy Gminie, jako beneficjentowi działań z zakresu infrastruktury komunalnej w ramach RPO WD i PROW 2007-2013. Korekty przyznanego dofinansowania w wyniku stwierdzonych przez instytucje zewnętrzne nieprawidłowości w udzielaniu zamówień publicznych, zostały szczegółowo opisane w punkcie 6 niniejszego wystąpienia.

dowody: akta kontroli str. 326 - Informacja Specjalisty ds. Pozyskiwania Funduszy Pomocowych Urzędu Miasta i Gminy w Strzelinie;

13. Osiągnięte cele (wskaźniki) w wyniku zrealizowania operacji (bądź etapu operacji) określone we wniosku o przyznanie pomocy oraz w umowie w sprawie finansowania operacji.

Opis stanu
faktycznego

Na przykładzie 3 zakończonych zadań przyjętych do próby kontrolnej³⁸, ustalono, że w wyniku zrealizowanych operacji osiągnięto wskaźniki i cele, które przewidywały umowy o dofinansowanie/przyznanie pomocy, i tak:

- w wyniku z realizacji projektu pn. „Modernizacja kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie” (RPO WD 2007-2013) osiągnięto założone wskaźniki rzeczowe, tj. wskaźniki produktu: powierzchnia zmodernizowanych obiektów infrastruktury szkolnej wyniosła 5.369,3 m²; wskaźniki rezultatu: liczba uczniów korzystających z infrastruktury - 390 uczniów miesięcznie; liczba bezpośrednio utworzonych miejsc pracy - 1 etat;
- w wyniku realizacji operacji pn. „Budowa stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy-zakup wyposażenia” (PROW 2007-2013) osiągnięty został założony cel³⁹ - wg informacji Magdaleny Kaczmarek-Specjalisty ds. Ochrony Środowiska: poczynszy od

³⁸ Dotyczy: #1 projektu w ramach RPO WD działanie 9.1, tj.: Modernizacji kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie, #2 operacji w ramach PROW działanie 321, tj.: Budowy stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy-zakup wyposażenia, Budowy kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin.

³⁹ Pod koniec 2009 r. planowano zamknięcie dotychczasowego wysypiska śmieci Gminy Strzelin w Wąwolnicy – wg planowanego celu operacji uruchomienie węzła przeładunku odpadów ze zagniatarką spowoduje, że waga ładunku na jednostce transportowej zwiększy się, co pozwoli zmniejszyć koszty i częstotliwość wywozu kontenerów z węzła przeładunku w Wąwolnicy do wysypiska zlokalizowanego poza obszarem Gminy w odległości ok. 40 km od Wąwolnicy (uniknięcie wzrostu kosztów wywozu odpadów oraz liczby nielegalnych wysypisk śmieci).

2009 r. firmy wywożące odpady komunalne z terenu Gminy Strzelin stosowały do 20% niższe ceny odbioru tych odpadów; obniżeniu z 9 w 2009 r. do 5 w 2012 r. uległa liczba zlokalizowanych dzikich wysypisk śmieci na terenie Gminy;

- w wyniku realizacji operacji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin” (PROW 2007-2013) osiągnięty został założony cel, tj. nastąpiła poprawa infrastruktury technicznej w zakresie gospodarki wodno-ściekowej, co wpływa na polepszenie warunków życia mieszkańców oraz poprawę stanu środowiska. W ramach ww. inwestycji wykonano: sieć wodociągową (W110 i W50) – 2.415,5 mb z hydrantami (17 szt.); sieć kanalizacji sanitarnej (DN200 i DN150) – 6.066,8 mb; sieć kanalizacji sanitarnej tłocznej (W110 i W50) – 741 mb oraz 2 przepompownie ścieków. Wg stanu na 31 grudnia 2012 r., w miejscowości Szczawin na 151 gospodarstwach domowych: 143 gospodarstwa (94,7%) było podłączonych do sieci wodociągowej, w tym 12 gospodarstw (8,4%) do sieci wodociągowej wybudowanej w ramach przedmiotowego projektu, 80 gospodarstw (53,0%) podłączono do sieci kanalizacyjnej, w tym wszystkie do sieci nowo wybudowanej.

dowody: akta kontroli str. 156-157 – Notatka służbowa dot. pozyskania przez Gminę Strzelin wymaganych pozwoleń oraz osiągnięcia wymaganych celów w związku z realizacją zadań z zakresu infrastruktury komunalnej; akta kontroli str. 209 – Informacja dyrektora Gimnazjum nr 2 - protokół z wykorzystania infrastruktury powstałej w ramach projektu „Modernizacja kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie”; akta kontroli str. 210 - Pismo Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin (kserok.); akta kontroli str. 211 – Informacja Specjalisty ds. Ochrony Środowiska Urzędu; akta kontroli str. 212-215 – protokół odbioru końcowego inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin” (kserok.); akta kontroli str. 220 – Informacja Specjalisty ds. Pozyskiwania Funduszy Pomocowych Urzędu dotycząca wykorzystania infrastruktury powstałej w ramach „Budowy kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin”;

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości działalność Urzędu w zakresie realizacji inwestycji związanych z infrastrukturą komunalną, finansowanych przy udziale środków pochodzących z RPO WD oraz PROW 2007-2013 w związku nieprawidłowościami polegającymi na: (1) nieprawidłowym przeprowadzeniu postępowania o zamówienie publiczne związanego z realizacją projektu „Budowa krytej pływalni w Strzelinie” co przyniosło konsekwencje w postaci obniżenia kwoty dofinansowania projektu o 138,7 tys. zł⁴⁰; (2) istotnych opóźnieniach przy realizacji 2 projektów („Modernizacja ulicy Wodnej w Strzelinie”, „Rozbudowa zaplecza Strzeleckiego Ośrodka Kultury – Etap I”), co może stanowić realne zagrożenie utraty dofinansowania środkami Unii Europejskiej w łącznej kwocie 4.340,5 tys. zł.

⁴⁰ Nieprawidłowość ujawniona przez Urząd Zamówień Publicznych.

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

14. Zobowiązania nałożone na Gminę w zakresie prawidłowego utrzymania obiektów infrastruktury komunalnej wykonanych przy udziale środków unijnych. Zmiana właściciela obiektu w obowiązującym pięcioletnim okresie utrzymania trwałości. Poddanie obiektu zasadniczym zmianom mającym wpływ m.in. na charakter przedsięwzięcia i warunki realizacji, a także zmianom powodującym uzyskiwanie nieuzasadnionych korzyści. Prawidłowość funkcjonowania obiektu, konserwowania, utrzymania we właściwym stanie technicznym. Zabezpieczenie środków na prawidłowe utrzymanie obiektu, w tym finansowych.

Opis stanu
faktycznego

Gmina w sposób prawidłowy wywiązywała się z nałożonego na nią obowiązku zachowania przez 5 lat i utrzymania w należyłym stanie infrastruktury komunalnej pozyskanej w wyniku realizacji inwestycji w ramach RPO i PROW 2007-2013. Przeprowadzane oględziny⁴¹ 3 zakończonych projektów przyjętych do próby kontrolnej⁴² oraz 1 projektu zrealizowanego w perspektywie finansowej 2004-2006 w ramach ZPORR (dotyczy projektu pn. „Budowa ul. Kazimierza Wielkiego w Strzelinie”⁴³ (obiekt infrastruktury drogowej o nawierzchni asfaltowej⁴⁴, zabezpieczający dojazd do Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa w Strzelinie) wykazały, że:

- zostały one wykonane w zakresie rzeczowym odpowiadającym zakresowi określone w umowach o dofinansowanie/o przyznanie pomocy po zm. zawartymi z IZ (nie dokonano zasadniczych zmian wpływających m.in. na charakter przedsięwzięcia i warunki realizacji);

- były one we właściwym stanie technicznym, a Gmina pozostawała ich właścicielem. Zmodernizowany kompleks boisk oraz urządzenia stacji przeładunku odpadów przekazano w użytkowanie jednostkom organizacyjnym Gminy, tj. kolejno Gimnazjum nr 4 i Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie. W przypadku infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej pozyskanej w ramach operacji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin” wykorzystywana ona była do świadczenia przez Gminę na rzecz Zakładu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Strzelinie⁴⁵ odpłatnych usług przesyłu na podstawie umowy nr UR/57/WRGI/2012, za odpłatnością [REDAKOWANE] miesięcznie. Wykazane środki wnoszone przez ZWIK sp. z o.o. przeznaczano na pokrycie wydatków ponoszonych przez Gminę z związku z utrzymaniem przedmiotowej infrastruktury (opłaty za umieszczenie sieci w pasie drogi powiatowej, opłaty za energię elektryczną zużywaną przez przepompownie) oraz za przeglądy i konserwacje tej infrastruktury.

Użytkowanie wykazanej infrastruktury – zgodnie z wymogami prawa budowlanego - zostało poprzedzone powiadomieniem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego

⁴¹ W dniach 22 listopada 2012 r. i 17 grudnia 2012 r..

⁴² Dotyczy: -1 projektu w ramach RPO WD działanie 9.1, tj.: Modernizacji kompleksu boisk sportowych przy Gimnazjum nr 2 w Strzelinie, -2 operacji w ramach PROW działanie 321, tj.: Budowy stacji przeładunku odpadów w Wąwolnicy-zakup wyposażenia, Budowy kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Szczawin.

⁴³ Ww. projekt został zrealizowany w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, Działanie 1.1 – Modernizacja i rozbudowa regionalnego układu transportowego: - nr i nazwa projektu - Z/2.02/I/1.1.1/575/05 „Budowa ul. Kazimierza Wielkiego w Strzelinie” ze zm.; -okres realizacji – od 10 października 2005 r. do 30 czerwca 2008 r.; (realizacja rzeczowa); -ostateczna wartość projektu: -całkowita kwota zadania - 1.183.154,59 zł; -wydatki kwalifikowane – 824.190,06 zł; -kwota dofinansowania – 618.142,51 zł.

⁴⁴ O długości 800 m i szerokości 7 m, z wbudowanym kolektorem ściekowym.

⁴⁵ spółka ze 100% udziałem Gminy;

o zakończeniu robót budowlanych, a dla obiektów powstałych w ramach tej infrastruktury założono wymagane książki obiektów budowlanych.

dowody: akta kontroli str. 37-46 Protokoły oględzin zadań inwestycyjnych z zakresu infrastruktury komunalnej przyjętych do próby kontrolnej, str. 47 – Protokół oględzin ul. Kazimierza Wielkiego w Strzelinie (projekt zrealizowany w perspektywie finansowej 2004-2006 w ramach ZPORR); akta kontroli str. 62-67 – Notatki służbowe dotyczące umów o dofinansowanie na realizację zadań w ramach RPO WD i PROW 2007-2013; akta kontroli str. 156-157 – Notatka służbowa dot. pozyskania przez Gminę Strzelin wymaganych pozwoleń oraz osiągnięcia wymaganych celów w związku z realizacją zadań z zakresu infrastruktury komunalnej; str. 198-208 – Dokumenty dot. przyjęcia /OT/ i przekazania środka trwałego /PT/ (kserok.); str. 216-218 - Umowa o świadczeniu przez Gminę Strzelin na rzecz ZWIK sp. z o.o. odpłatnej usługi przesyłu przy pomocy infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej (kserok.); akta kontroli str. 219 - Informacja Specjalisty ds. Infrastruktury Urzędu; akta kontroli str. 221 –Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Strzelin (kserok.);

15. Kontrole przeprowadzane przez instytucje zewnętrzne dotyczące trwałości utrzymania obiektów z zakresu infrastruktury komunalnej wykonanych przy udziale środków unijnych oraz wyniki przeprowadzonych kontroli.

Opis stanu
faktycznego

W latach 2007-2012 instytucje zewnętrzne nie przeprowadzały kontroli dotyczących trwałości utrzymania obiektów infrastruktury komunalnej wykonanych przez Gminę przy udziale środków unijnych.

dowody: akta kontroli str. 326 - Informacja Specjalisty ds. Pozyskiwania Funduszy Pomocowych Urzędu Miasta i Gminy w Strzelinie;

16. Skargi wpływające do Gminy związane z funkcjonowaniem obiektów z zakresu infrastruktury komunalnej wykonanych przy udziale środków unijnych – zakres i sposób ich rozpatrzenia.

Opis stanu
faktycznego

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

dowody: akta kontroli str. 12 – Notatka służbowa dot. „Rejestru skarg i wniosków” Urzędu; akta kontroli str. 13 – Notatka służbowa dot. „Rejestru skarg i wniosków” Biura Rady Gminy Strzelin;

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Urzędu Miasta i Gminy w Strzelinie w przedmiocie utrzymania inwestycji z zakresu infrastruktury komunalnej zrealizowanych przy udziale środków unijnych.

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 Kontroli⁴⁶, wnosi o:

1. Kontynuowanie działań mających na celu zapewnienie pełnego dofinansowania środkami unijnymi projektów „Rozbudowa zaplecza Strzeleńskiego Ośrodka Kultury – Etap I” i „Modernizacja ulicy Wodnej w Strzelinie...” realizowanych z opóźnieniem w stosunku do terminów ustalonych w ramach RPO WD 2007-2013.

⁴⁶ Dz. U. z 2012 r., poz.82

2. Podjęcie działań celem uzyskania od wykonawcy dokumentacji projektowej przebudowy Strzeleckiego Ośrodka Kultury zwrotu kosztów poniesionych przez Gminę w związku z koniecznością wykonania dodatkowych robót w następstwie błędów w sporządzeniu dokumentacji mając na uwadze termin przedawnienia roszczeń.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

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

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli 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 we Wrocławiu. Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 30 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

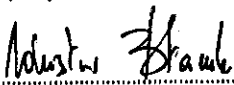
Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania
wniosków

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.

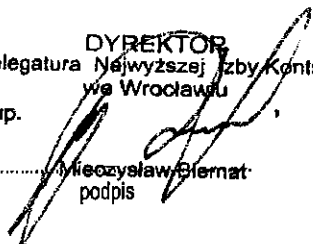
Wrocław, dnia 30 stycznia 2013 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu

Kontroler
Zdzisław Błauciak
Główny specjalista kontroli państwowej


Podpis

DYREKTOR
Delegatura Najwyższej Izby Kontroli
we Wrocławiu
z up.


Maciej Giermat
podpis

