



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Łodzi

LLO – 4101-11-03/2013  
P/13/181

# 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/13/181 – Efektywność ekologiczna wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

*Jednostka przeprowadzająca kontrolę* Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi

*Kontroler* Stanisław Nowak, doradca techniczny, upoważnienie do kontroli nr 85993 z dnia 29.05.2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 1-2)

*Jednostka kontrolowana* Urząd Miasta Łodzi, ul. Piotrkowska 104 90-926 Łódź

*Kierownik jednostki kontrolowanej* Hanna Zdanowska, Prezydent Miasta Łodzi

(dowód: akta kontroli str. 3)

## II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie<sup>1</sup>, mimo stwierdzonych nieprawidłowości działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Pozytywną ocenę, NIK uzasadnia m.in.:

- prawidłowe dokonanie wyboru wykonawców robót objętych umowami z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi (WFOŚiGW). Wykonawcy tych prac zostali wybrani w wyniku rozstrzygnięcia postępowań przetargowych w trybie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych<sup>2</sup> (przetarg nieograniczony),
- realizowanie zadań i dokonywanie wypłat zgodnie z harmonogramami, będącymi integralnymi częściami zawartych umów,
- osiągnięcie planowanych efektów rzeczowych, tj.: wybudowanie trzech klatek stałego pobytu wraz z trzema częściami hodowlanymi z przeznaczeniem dla rysia, żbików i manuli oraz wybudowanie pawilonu i wybiegu dla tapirów, kariam,
- osiągnięcie planowanego efektu ekologicznego polegającego na poprawie warunków bytowych dla małych i średnich kotów w związku z wykonaniem kompleksu klatek,
- wykorzystanie w całości i zgodnie z przeznaczeniem otrzymanej pomocy finansowej z WFOŚiGW w Łodzi na realizację powyższych przedsięwzięć.

Stwierdzone nieprawidłowości dotyczyły użytkowania obiektu budowlanego bez wymaganego zgłoszenia zakończenia budowy do organu nadzoru budowlanego, a także poinformowania o uzyskanym efekcie ekologicznym

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

<sup>2</sup> Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.

(tj. polepszenia warunków bytowych zwierząt) zadania „Pawilon dla ekspozycji mieszanej tapirów i kariam”, mimo iż faktycznie zostały stworzone tylko możliwości jego uzyskania.

### III. Opis ustalonego stanu faktycznego

Opis stanu  
faktycznego

Miasto Łódź, zwane dalej „Miastem” lub „Beneficjentem” zawarło z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, zwanym dalej „Funduszem” dwie umowy:

- w dniu 15 maja 2009 r. umowę dotacji nr 29/OP/D/2009, zgodnie z którą Fundusz udzielił Miastu dotacji w kwocie 344.957,75 zł, na dofinansowanie zadania: „Poprawa warunków bytowych zwierząt w Ogrodzie Zoologicznym” polegającego na realizacji „Kompleksu klatek dla małych i średnich kotów”,
- w dniu 20 grudnia 2011 r. umowę dotacji nr 286/OP/D/2011, w kwocie 646.106,00 zł, na dofinansowanie zadania: „Prace budowlano-montażowe - Pawilon dla ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariam w ramach poprawy warunków bytowych zwierząt w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym”.

(dowód: akta kontroli str. 17-39 oraz 86-94)

#### 1. Wybór wykonawcy

Wykonawcy powyższych zadań zostali wybrani przez Miejski Ogród Zoologiczny<sup>3</sup> zwany dalej „Zamawiającym” lub „Inwestorem” w postępowaniu przetargowym w trybie przetargu nieograniczonego art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zamawiający zawarł umowy na wykonanie zadań:

- „Kompleks klatek dla małych i średnich kotów” z firmą PPUH „NORDBUD” sp. z o.o. w Łodzi w dniu 15 listopada 2008 r.,
- „Pawilon dla ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariam” z firmą P.P.H.U. „PROJNAD” z Sieradza w dniu 29 listopada 2011 r.

(dowód: akta kontroli str. 17-39 i 54-66 oraz 69-82 i 109-115)

#### 2. Realizacja zadań i wypłat

Prace budowlano-montażowe dot. zakresu rzeczowego robót objętych umową dotacji Nr 29/OP/D/2009 („Kompleks klatek dla małych i średnich kotów”) wykonywane były na podstawie umowy z wykonawcą Nr 5/B/2008 z dnia 15 listopada 2008 r. i trwały w okresie od 17 listopada 2008 r. do 26 sierpnia 2009 r., zgodnie z załączonym do umowy dotacji harmonogramem.

(dowód: akta kontroli str. 17-39, 54—62 oraz 67-68)

Zapłata za wykonane roboty objęte ww. umową nastąpiła w dniach od 20 maja 2009 r. do 7 września 2009 r., tj. w terminach zgodnych z harmonogramem stanowiącym integralną część umowy dotacji.

(dowód: akta kontroli str. 17-42)

<sup>3</sup> W okresie od 1 stycznia 2000 r. do 30 września 2012 r. Miejski Ogród Zoologiczny był jednostką budżetową Miasta Łodzi. Uchwałą Rady Miejskiej w Łodzi Nr XL/VIII/975/12 z dnia 12 września 2012 r. powołana została, z dniem 1 października 2012r., jednostka budżetowa miasta Łodzi pn. Zarząd Zieleni Miejskiej w Łodzi. Zarząd powstał poprzez połączenie trzech jednostek organizacyjnych, w tym Miejskiego Ogródu Zoologicznego, przejmując jego zadania, zobowiązania i należności, a także mienie.

Prace budowlano-montażowe dot. zakresu rzeczowego robót objętych umową dotacji Nr 286/OP/D/2011 („Pawilon dla ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariam”) wykonywane były na podstawie umowy z wykonawcą Nr 38/B/2011 z dnia 29 listopada 2011 r. i trwały w okresie od 9 grudnia 2011 r. do 23 października 2012 r., zgodnie z załączonym do umowy dotacji harmonogramem.

(dowód: akta kontroli str. 86-94 oraz 102-103)

Zapłata za wykonane roboty (objęte ww. umową) nastąpiła w dniach od 30 kwietnia 2012 r. do 29 października 2012 r., tj. w terminach zgodnych z harmonogramem stanowiącym integralną część umowy dotacji.

(dowód: akta kontroli str. 102-94 oraz 104-108)

### 3. Wnioski o dofinansowanie przedsięwzięć.

Prezydent Miasta Łodzi udzielił Gminie Miastu Łódź, reprezentowanej przez dyrektora Miejskiego Ogrodu Zoologicznego w Łodzi, pozwoleń na budowę:

- kompleksu klatek dla małych i średnich kotów (decyzja uprawomocniła się 20 października 2008 r.),
- budynku dla zwierząt kopytnych (z gatunku tapiry) i ptaków (z gatunku kariamy) wraz z zewnętrznymi instalacjami c.o., wod-kan, gazu i energii elektrycznej, w dniu 4 lipca 2011 r.,

na terenie Ogrodu.

Po rozpoczęciu realizacji tych zadań – Miasto Łódź wystąpiło do Funduszu odpowiednio: w marcu 2009 r. i we wrześniu 2011 r. z wnioskami o udzielenie dofinansowania przedmiotowych przedsięwzięć. Do skierowanych wniosków załączono wymagane dokumenty.

(dowód: akta kontroli str. 4-15, 116-122 oraz 128-131)

Urząd Miasta Łodzi złożył w dniu 10 marca 2009 r. wniosek o udzielenie dofinansowania ze środków WFOŚiGW w 2009 r. zadania pn.: „**Kompleks klatek dla małych i średnich kotów**”. W tym czasie stan finansowego zaawansowania realizacji tego zadania wynosił 34,3% (214.122,01 zł).

Wnioskowana kwota dofinansowania - 364.148,21 zł, stanowiła 58,3% planowanego kosztu całkowitego zadania (625.036,41 zł). Ostatecznie (zgodnie z umową dotacji zawartą w dniu 15 maja 2009 r.) kwota dofinansowania ze środków Funduszu wyniosła 344.957,75 zł i stanowiła 55,2% kosztu całkowitego (625.036,41 zł).

W złożonym wniosku podano m.in., że „*Projektowana inwestycja polega na budowie 3 klatek stałego pobytu wraz z 3 klatkami hodowlanymi, które zastąpią 3 wyburzone klatki: rysy, po pandzie malej i klatkę tapirów. Stare klatki były całkowicie zniszczone, wielokrotnie naprawiane siatki, podmurówki i konstrukcje nie nadawały się do dalszej eksploatacji. Ponadto, były całkowicie zniszczone i wielokrotnie naprawiane oraz bez części hodowlanej i niedające szans na uzyskanie przychówków.*”

(dowód: akta kontroli str. 4-15)

Urząd Miasta Łodzi złożył w dniu 29 września 2011 r. wniosek o udzielenie dofinansowania ze środków WFOŚiGW w 2011 r. zadania pn.: Prace budowlano-montażowe - **Pawilon dla ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariamów** w ramach poprawy warunków bytowych zwierząt w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym”. Wnioskowana kwota dofinansowania wyniosła 794.704,00 zł i stanowiła 80% planowanego kosztu całkowitego zadania (993.415,07 zł). Ostatecznie (zgodnie z umową dotacji zawartą w dniu 20 grudnia 2011 r.) kwota dofinansowania ze środków Funduszu wyniosła 646.106,00 zł i stanowiła 79,5% kosztu całkowitego zadania (812.807,11 zł).

W złożonym wniosku podano również, że „Planowany do realizacji obiekt stworzy lepsze warunki bytowe dla tapirów (zwierzęta kopytne), i kariatimów (ptaki). Zwierzęta te obecnie przebywają w bardzo zniszczonych pomieszczeniach (tapiry mieszkają w słoniarni, która od 1978r. czeka na kapitalny remont, kariatimy są na lato przenoszone na wybiegi zewnętrzne, co wiąże się z ich odlapywaniem dwa razy w roku.”

(dowód: akta kontroli str. 86- 94 oraz 116-122)

#### 4. Realizacja przedsięwzięć.

Roboty objęte umową z Funduszem nr 29/OP/D/2009 z dnia 15 maja 2009r., na dofinansowanie zadania: „Poprawa warunków bytowych zwierząt w Ogrodzie Zoologicznym pn.: **Kompleks klatek dla małych i średnich kotów**” (344.957,75 zł) zostały zakończone 26 sierpnia 2009 r., tj. przed terminem wynikającym z umowy (25 września 2009 r.).

W wyniku realizacji przedmiotowego zadania osiągnięty został efekt rzeczowy w postaci wybudowania trzech klatek stałego pobytu wraz z trzema częściami hodowlanymi z przeznaczeniem dla rysi, żbików i manuli.

(dowód: akta kontroli str. 17-39, 52-53 oraz 67-68)

Roboty objęte umową z Funduszem Nr 286/OP/D/2011 z dnia 20 grudnia 2011 r., na dofinansowanie zadania: „**Prace budowlano-montażowe - pawilon dla ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariatim w ramach poprawy warunków bytowych zwierząt w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym**” (646.106,00 zł) zostały zakończone 31 października 2012 r., tj. w terminie wynikającym z umowy.

W wyniku realizacji tego zadania osiągnięty został efekt rzeczowy w postaci m.in.:

- wybudowania budynku dla zwierząt kopytnych (z gatunku tapiry) i ptaków (z gatunku kariatimy), pełniącego funkcję ekspozycyjno-hodowlaną,
- wybudowania basenu dla zwierząt.

(dowód: akta kontroli str. 83-94 oraz 102-103)

#### 5. Efekty rzeczowe i ekologiczne przedsięwzięć.

Zgodnie z § 3 pkt 3 zawartej w dniu 15 maja 2009 r. umowy Nr 29/OP/D/2009 dot. zadania pn.: Poprawa warunków bytowych zwierząt w Ogrodzie Zoologicznym polegająca na realizacji zadania pn.: **Kompleks klatek dla małych i średnich kotów**”, Urząd Miasta Łodzi przekazał pismo do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w terminie wynikającym z umowy, tj. w dniu 15 marca 2010 r., potwierdzające osiągnięcie planowanego efektu ekologicznego, sporządzone przez Łódzki Urząd Wojewódzki.

W dokumencie wydanym przez Wydział Infrastruktury Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego podano m.in.: iż „został wykonany zespół trzech klatek do pobytu stałego i trzech klatek hodowlanych przeznaczonych dla pary rysi, pary żbików i pary manuli. Wykonane zamierzenie inwestycyjne jest zadaniem zgodnym ze strategią działania WFOŚiGW w Łodzi, która uwzględnia sprawę poprawy bytowania rodzimych zwierząt wolnożyjących oraz zwierząt w ogrodach zoologicznych...”

(dowód: akta kontroli str. 43-44, 132-137)

Kontrola NIK stwierdziła, że Inwestor nie zawiadomił właściwego organu nadzoru budowlanego o zakończeniu tej budowy przed rozpoczęciem jej użytkowania, mimo takiego obowiązku określonego w decyzji Prezydenta Miasta Łodzi Nr B.I-A/1579/08 zobowiązującego Inwestora do zawiadomienia właściwego organu nadzoru

budowlanego o zakończeniu budowy na 21 dni przed zamierzonym terminem przystąpienia do użytkowania. Kompleks tych klatek został przyjęty do użytkowania przez Dział Hodowlany Miejskiego Ogrodu Zoologicznego w Łodzi 31 grudnia 2009r.

W trakcie kontroli NIK, tj. dnia 5 lipca 2013 r., Dyrektor Zarządu Zieleni Miejskiej w Łodzi przekazał do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Łodzi zawiadomienie o zakończeniu budowy w dniu 15 grudnia 2009 r. - Kompleksu klatek dla małych i średnich kotów

(dowód: akta kontroli str. 128, 139-140 oraz 154)

Dyrektor Zarządu Zieleni Miejskiej w Łodzi w złożonym wyjaśnieniu podał m.in.: „(...) opierając się na przepisach ogólnych traktowaliśmy, że możemy dokonać takiego zgłoszenia po zagospodarowaniu roślinnością i urządzeniu wybiegów. Zakres nasadzeń i wyposażenia wybiegów w legowiska i karmniki na tyle zdominował nasze działania w tamtym czasie, że zawiadomienie takie zostało sporządzone dopiero obecnie (...)”

(dowód: akta kontroli str. 141-153 oraz 156)

NIK zauważa, iż do użytkowania obiektu budowlanego, stosownie do postanowień art. 54 ustawy z dnia 7 lipca 1994r. Prawo budowlane<sup>4</sup> - można było przystąpić po uprzednim zgłoszeniu zakończenia budowy i uzyskaniu pozwolenia jego użytkowania.

Zgodnie z zawartą w dniu 20 grudnia 2011 r. umową Nr 286/OP/D/2011, Urząd Miasta Łodzi przekazał do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, w dniu 15 listopada 2012 r., tj. przed terminem wynikającym z umowy (31 grudnia 2012 r.), sprawozdanie z osiągnięcia efektów rzeczowych i ekologicznych zrealizowanego zadania „Prace budowlano-montażowe - pawilon dla ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariam w ramach poprawy warunków bytowych zwierząt w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym”, podając m.in. że „W ramach tego zadania wykonano następujące prace: We wschodniej części obiektu powstały wybiegi dla tapirów. Wybudowano budynek dla zwierząt kopytnych (z gatunku tapiry), ptaków (z gatunku kariamy) pełniący funkcję ekspozycyjno-hodowlaną. Wzdłuż budynku od strony południowej i wschodniej powstały alejki spacerowe, a od strony północnej i zachodniej ogrodzone wybiegi. Budynek i kondygnacyjny gabarytami nawiązuje do istniejącej zabudowy. Wybudowane zostało wejście dla obsługi do budynku od strony wschodniej z alejki oraz wejścia obsługi i wyjścia dla zwierząt od strony północnej i zachodniej. Po stronie zachodniej wybudowano basen dla zwierząt.

W wyniku realizacji zadania uzyskano:

- lepsze oświetlenie światłem dziennym pomieszczeń dla zwierząt,
- odpowiednią temperaturę mającą duży wpływ na zdrowie zwierząt oraz wyeliminowanie kontaktu z zagrzybionymi ścianami i podłożem,
- możliwość przewietrzania pomieszczeń dla zwierząt.

W efekcie polepszone warunki bytowe i zdrowotne zwierząt, co stwarza duże szanse na uzyskanie przychówków cennych gatunków zwierząt zagrożonych wyginięciem w naturze.”

(dowód: akta kontroli str. 84-94)

Najwyższa Izba Kontroli ustaliła, że do dnia 2 lipca 2013 r. obiekt ten nie był zasiedlony i Inwestor nie posiadał wymaganej decyzji o pozwoleniu użytkowania

<sup>4</sup> Dz. U. z 2010 r. Nr 243, poz. 1623 ze zm.

budynku znajdującego się na terenie tego obiektu. Wewnątrz obiektu trwały jeszcze prace porządkowe nieobjęte umową z Funduszem, prowadzone przez brygadę własną Miejskiego Ogrodu Zoologicznego.

W złożonym wyjaśnieniu Dyrektor Zarządu Zieleni Miejskiej w Łodzi podał, m.in. że: „w ramach poprawy warunków bytowych zwierząt w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym osiągnięty został efekt rzeczowy w postaci wykonania pawilonu dla ekspozycji mieszanej i stworzono warunki dla osiągnięcia efektu ekologicznego. Prace niezbędne dla ostatecznego przygotowania obiektu dla potrzeb zwierząt związane z zagospodarowaniem i wyposażeniem obiektu nigdy nie były ujmowane w zawieranych umowach z WFOŚiGW w Łodzi ...”

W trakcie kontroli NIK, tj. w dniu 8 lipca 2013 r., Dyrektor Zarządu Zieleni Miejskiej w Łodzi skierował do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Łodzi wniosek o udzielenie pozwolenia na użytkowanie przedmiotowego obiektu.

(dowód: akta kontroli str. 130, 132-138 i wyjaśnienie dyrektora 141-153, 155-156)

Najwyższa Izba Kontroli podziela pogląd Dyrektora Zarządu Zieleni Miejskiej w Łodzi, że osiągnięty został efekt rzeczowy, a dla uzyskania efektu ekologicznego stworzono warunki.

Zdaniem NIK przekazanie informacji do WFOŚiGW o uzyskaniu efektu ekologicznego było przedwczesne, gdyż zwierzęta nie miały zapewnionej poprawy warunków bytowych. Nadal przebywały w dotychczasowych miejscach.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi przeprowadził ogółem 8 kontroli dotyczących realizacji zawartych z Urzędem umów, tj.:

- w dniu 26.03.2009 r. Fundusz dokonał kontroli wniosku złożonego przez Miasto Łódź, a następnie przeprowadził 4 kontrole, tj. w dniach: 8.06., 14.07., 3.08. oraz 2.09.2009 r. dot. przebiegu realizacji umowy dotacji nr 29/OP/D/2009 z dnia 15 maja 2009 r., na dofinansowanie zadania: „Poprawa warunków bytowych zwierząt w Ogrodzie Zoologicznym polegająca na realizacji zadania pn.: **Kompleks klatek dla małych i średnich kotów**” (344.957,75 zł).

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

W ostatnim protokole, tj. z dnia 2.09.2009 r. podano m.in., że „Roboty objęte umową z Funduszem wykonano w 100%. Trwają roboty nie objęte umową z Funduszem: budowa punktu widokowego.”

(dowód: akta kontroli str. 45-53)

- ponadto, 3-krotnie, tj.: w dniach: 15.06.2012 r. (przed wypłatą I transzy), 22.10.2012 r. (przed wypłatą II transzy) oraz 15.11.2012 r. (zakończenie zadania) Fundusz kontrolował realizację umowy dotacji nr 286/OP/D/2011 z dnia 20.12.2011 r., na dofinansowanie zadania: pn. „Prace budowlano-montażowe - **Pawilon dla ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariam** w ramach poprawy warunków bytowych zwierząt w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym” (646.106,00 zł).

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

W ostatnim protokole, tj. z dnia 15.11.2012 r. podano, że „Roboty objęte umową z Funduszem wykonano w 100%.”

(dowód: akta kontroli str. 95-101)

W umowach zawartych z Funduszem brak było adnotacji zobowiązującej Inwestora do przestrzegania warunków zawartych w pozwoleniach na budowę, w tym dotyczących zgłoszenia zakończenia budowy i uzyskania pozwolenia na ich użytkowanie.

(dowód: akta kontroli str. 17-39 oraz 86-94)

## **6. Wykorzystanie pomocy finansowej.**

Otrzymana przez Miasto Łódź ww. pomoc finansowa z Funduszu (344.957,75 zł oraz 646.106,00 zł) została w całości wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem, tj. na poprawę warunków bytowania zwierząt w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym w Łodzi.

(dowód: akta kontroli str. 40-42 oraz 104-108)

6.1. Końcowe rozliczenia otrzymanych kwot zostały przedstawione Funduszowi w terminach wynikających z zawartych umów.

W dniu 28.10.2009 r. przedstawiono Funduszowi rozliczenie końcowe kwoty 344.957,75 zł, tj. przed terminem (30.11.2009 r.) wynikającym z umowy zawartej z Funduszem w dniu 15.05.2009 r.

(dowód: akta kontroli str. 40-42)

W dniu 15.11.2012 r. przedstawiono Funduszowi rozliczenie kwoty 646.106,00 zł, tj. przed terminem (31.01.2013 r.) określonym w umowie z dnia 20.12.2011 r.

(dowód: akta kontroli str. 83, 86-94, 104-108)

6.2. Powyższe rozliczenia zostały przyjęte przez Fundusz bez uwag.

(dowód: akta kontroli str. 40-42 oraz 104-108)

## **7. Umorzenie pożyczek.**

Objęte niniejszą kontrolą umowy zawarte pomiędzy Urzędem Miasta Łodzi a Funduszem, tj. umowa nr 29/OP/D/2009 z dnia 15 maja 2009 r. oraz umowa nr 286/OP/D/2011 z dnia 20 grudnia 2011 r., dotyczyły wyłącznie dotacji udzielonych przez Fundusz Urzędowi Miasta Łodzi na dofinansowanie realizowanych zadań w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym w Łodzi, w ramach poprawy warunków bytowych zwierząt.

(dowód: akta kontroli str. 17-39 oraz 86-94)

### **Ustalono nieprawidłowości**

W przedstawionym wyżej zakresie (pkt III) stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- brak zgłoszenia do nadzoru budowlanego zakończenia budowy kompleksu klatek dla małych i średnich kotów,

- użytkowanie ww. obiektu budowlanego bez wymaganego zezwolenia nadzoru budowlanego. Powyższe obowiązki określono w pozwoleniu na budowę z dnia 29.09.2008r. Nr AA.B.I-A/1579/08 Prezydenta Miasta Łodzi.

- poinformowanie WFOŚiGW o uzyskaniu efektu ekologicznego w wyniku realizacji zadania: „Prace budowlano-montażowe pawilon dla ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariam” – mimo iż zwierzęta nie zostały przeniesione do nowego obiektu i nadal przebywały w dotychczasowych miejscach.

## 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 Kontroli<sup>5</sup>, prosi Panią Prezydent o podjęcie w ramach sprawowanego nadzoru nad działalnością Zarządu Zieleni Miejskiej, działań zapewniających:

- przestrzeganie warunków określonych w pozwoleniu na budowę, a także przepisów prawa budowlanego w zakresie uzyskiwania wymaganych pozwoleń na użytkowanie obiektów budowlanych,
- przyspieszenie prac porządkowych w pawilonie ekspozycji mieszanej dla tapirów i kariatyd celem uzyskania efektu ekologicznego.

## 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 wniosków pokontrolnych 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 **19** lipca 2013 r.

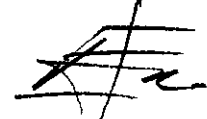
Kontroler

Stanisław Nowak  
Doradca techniczny

  
.....  
Podpis

Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Łodzi

p.o. Dyrektora  
Edward Lis

  
.....  
Podpis

<sup>5</sup> Dz. U. z 2012 r., poz.82 ze zm.

