



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Olsztynie

LOL – 4101 – 06 - 03/2013  
P/13/181

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Olsztynie  
ul. Artyleryjska 3e, 10-165 Olsztyn  
T +48 89 678 82 00, F +48 89 678 82 30  
lol@nik.gov.pl  
Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-69, 10-950 Olsztyn

## 1.

### I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli

P/13/181, LOL-4101-06-03/2013

Efektywność ekologiczna wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Jednostka  
przeprowadzająca  
kontrolę

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie.

Kontroler

Marian Staszewski, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 86832 z dnia 6 czerwca 2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 1-2)

Jednostka  
kontrolowana

Urząd Gminy Ostróda, ul. Jana III Sobieskiego 1, 14-100 Ostróda („Urząd”).

Kierownik jednostki  
kontrolowanej

Bogusław Fijas, Wójt Gminy Ostróda (od 30 października 2012 r.), wcześniej na stanowisku Wójta pracowali: Gustaw Marek Brzezina (od 17 listopada 1998 r. do 8 lipca 2012 r.) i Bogdan Bartnicki (od 3 sierpnia do 30 października 2012 r.).

(dowód: akta kontroli str. 3)

### II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie<sup>1</sup>, wykorzystanie przez Gminę Ostróda środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie („Fundusz”), przekazanych na inwestycje proekologiczne, w tym osiągnięcie zakładanych efektów rzeczowych.

Uzasadnienie  
oceny ogólnej

Ogólną ocenę pozytywną uzasadnia m.in.: terminowa realizacja inwestycji, prawidłowe rozliczenie finansowe uzyskanej pożyczki oraz osiągnięcie zaplanowanego efektu rzeczowego i ekologicznego.

### III. Opis ustalonego stanu faktycznego

Opis stanu  
faktycznego

1. Gmina Ostróda zrealizowała w latach 2007 – 2012 inwestycję „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Samborowo poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej” o wartości 16.483.905,26 zł. Inwestycja została sfinansowana ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013 i środków własnych Gminy, w tym m.in. z pożyczki Funduszu w kwocie 4.219.822,00 zł uzyskanej na podstawie umowy z 6 września 2010 r.

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

W ramach inwestycji przewidziano budowę sieci:

- wodociągowej dla ośmiu wsi z wymianą istniejących rurociągów i zasileniem wodociągu grupowego z istniejących Stacji Uzdatniania Wody w Smykówku i Samborowie,
- kanalizacji sanitarnej dla 13 wsi ze skierowaniem ścieków do istniejącej oczyszczalni ścieków w Samborowie, z przepompowniami, zasileniem energetycznym oraz remont istniejącej oczyszczalni ścieków w zakresie urządzeń wymaganych do przyjęcia zwiększonej ilości ścieków.

(dowód: akta kontroli str. 4-30)

We wniosku o pożyczkę Wójt Gminy oświadczył, że dokonał wyboru wykonawcy zadania w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych<sup>2</sup>. W trakcie kontroli NIK potwierdzono taki tryb postępowania.

(dowód: akta kontroli str.18, 31-33)

**2.** Gmina realizowała inwestycję zgodnie z umową z 6 września 2010 r., (ze zmianami wynikającymi z aneksu nr 1). Pożyczkę w kwocie 4.219.822,00 zł otrzymała w siedmiu ratach, w terminach wynikających z harmonogramu wypłat, stanowiącego załącznik do ww. umowy.

(dowód: akta kontroli str. 4-30)

**3.** Informacje we wniosku o pożyczkę były zgodne z danymi zawartymi w Studium wykonalności projektu „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Samborowo poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej”, opracowanego w 2009 r.

(dowód: akta kontroli str.6-18, 34-41)

**4.** Realizacja inwestycji zakończyła się odbiorem końcowym sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej 5 czerwca 2012 r. (termin wg umowy z Funduszem – do 30 czerwca 2012 r.) i przejęciem sieci na stan środków trwałych Gminy. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Ostródzie decyzją z 26 września 2012 r. udzielił Gminie pozwolenia na użytkowanie ww. sieci.

(dowód: akta kontroli, str. 42-51)

**5.** W umowie pożyczki założono osiągnięcie:

- efektu ekologicznego w postaci umożliwienie oczyszczenia 426,9 m<sup>3</sup>/d ścieków bytowych i poprawę jakości wody pitnej,

---

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

- efektu rzeczowego – wybudowanie sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowościach: Samborowo, Wirwajdy, Smykowo, Brzydowo, Kraplewo, Rudno, Smykówko, Bałcyny, Lipowo, Naprom, Pietrzwałd o długości, odpowiednio 60 km i ca 25 km.

Gmina osiągnęła w całości planowany efekt rzeczowy w zakresie długości wybudowanych sieci. Efektem ekologicznym było, wg oświadczenia Wójta, umożliwienie oczyszczenia 426,9 m<sup>3</sup>/d/ ścieków bytowych oraz poprawa jakości wody do picia. Z operatu wodnoprawnego na odprowadzanie ścieków z oczyszczalni ścieków w Samborowie wynika, że przepustowość oczyszczalni po modernizacji i rozbudowie wynosi 500 m<sup>3</sup>/d.

(dowód: akta kontroli str. 30, 52, 89-90)

**5.1.** Umowa pożyczki określała, że potwierdzeniem uzyskania efektu rzeczowego i ekologicznego zadania będzie protokół odbioru końcowego, potwierdzający osiągnięcie efektu rzeczowego zadania. Urząd dostarczył do Funduszu ww. protokół wraz z rozliczeniem finansowym zadania terminowo, tj. 28 września 2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 21, 28-29, 53-59)

Uzyskanie efektu rzeczowego potwierdziły oględziny niektórych obiektów (przepompowni ścieków i stacji podnoszenia ciśnienia wody) przeprowadzone przez kontrolera NIK w dniu 24 czerwca 2013 r.

(dowód: akta kontroli, str. 60-69)

**5.2.** W związku z wnioskiem Gminy o dokonanie płatności końcowej w kwocie 735.006,15 zł, w styczniu 2012 r. Funduszu przeprowadził kontrolę przedsięwzięcia i potwierdził m.in. zgodność realizacji inwestycji z warunkami określonymi w umowie pożyczki.

(dowód: akta kontroli str. 70-88)

**6.** Pożyczka z Funduszu została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem. Rozliczenie pożyczki Urząd przekazał Funduszowi 28 września 2012 r., tj. w terminie określonym w umowie pożyczki, załączając wymagane dokumenty.

(dowód: akta kontroli str. 28-31,53-59)

7. W umowie pożyczki nie przewidywano możliwości jej umorzenia. Gmina będzie spłacać pożyczkę do 20 listopada 2021 r. Dotychczas, zgodnie z umową, wpłaciła 17 września 2012 r. pierwszą ratę w wysokości 32.000,00 zł.

(dowód: akta kontroli str.4-5, 20-30)

#### **IV. 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 Olsztynie.

Olsztyn, dnia                      lipca 2013 r.

Kontroler  
Marian Staszewski  
główny specjalista  
kontroli państwowej

Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Olsztynie

Dyrektor  
Antoni Stupiński