



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Poznaniu**

Poznań, dnia 15 listopada 2011 r.

**Pan
Andrzej Grzeszczak
Wójt Gminy Rzgów**

LPO-4101-22-05/2011
P/11/002

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹ (dalej „ustawa o NIK”), Najwyższa Izba Kontroli – Delegatura w Poznaniu, przeprowadziła w Urzędzie Gminy w Rzgowie (dalej „Urząd”), kontrolę w zakresie pozyskiwania przez Gminę Rzgów (dalej „Gmina”), środków z budżetu Unii Europejskiej, w latach 2007-2011 (I półrocze).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 27 października 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości, działania Gminy podejmowane w celu pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej.

1. Potrzeby Gminy w zakresie realizacji inwestycji z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej określone zostały w: Wieloletnim Programie Inwestycyjnym, Strategii Zrównoważonego Rozwoju, Planie Rozwoju Lokalnego, Programie Ochrony Środowiska oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej.

2. W ocenie NIK, władze Gminy wykazały się aktywnością w podejmowaniu działań zmierzających do pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej. W przyjętych dla Gminy na lata 2007-2011 (I półrocze) planach, ujęto 76 zadań i inwestycji, których realizacja miała się odbywać z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. W okresie tym, Gmina ubiegała się o dofinansowanie środkami z budżetu Unii Europejskiej realizacji 14 zadań, w tym siedmiu o charakterze inwestycyjnym (łącznie kwota dofinansowania, o którą wnioskowano to 2.408,8 tys. zł) oraz siedmiu zadań nieinwestycyjnych (łącznie kwota dofinansowania, o którą wnioskowano to 3.804,3 tys. zł).

Spośród złożonych przez Gminę 14 wniosków o dofinansowanie, do realizacji przyjętych zostało osiem. Sześć wniosków dotyczyło dofinansowania inwestycji (kwota

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701, ze zm.

przyznanego dofinansowania wyniosła 1.203,5 tys. zł, a łączna wartość inwestycji 2.230,5 tys. zł), a dwa wnioski – w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – dotyczyły zadań nieinwestycyjnych (kwota uzyskanego dofinansowania to 135,9 tys. zł).

Pozostałe sześć wniosków złożonych przez Gminę nie zostało przyjętych do realizacji. W dwóch przypadkach (inwestycja „Przebudowa drogi gminnej Sławsk-Branno” – wnioskowana kwota dofinansowania 540,2 tys. zł oraz zadanie „Szansa na sukces dla najmłodszych” – wnioskowana kwota dofinansowania 1.027,8 tys. zł), wnioski Gminy zostały ocenione negatywnie. W wyniku oceny strategicznej, inwestycje te nie uzyskały minimalnej wymaganej liczby punktów. Z kolei trzy wnioski zostały zaopiniowane pozytywnie i zostały umieszczone na liście rezerwowej (łączna wnioskowana kwota dofinansowania to 2.099,2 tys. zł), a jeden wniosek, do dnia zakończenia kontroli NIK był w trakcie oceny (wnioskowana kwota dofinansowania to 541,5 tys. zł).

3. Niektóre wnioski Gminy o dofinansowanie zadań inwestycyjnych zostały przygotowane wadliwie. Uzupełnienia o brakujące dokumenty (pozwolenie na budowę, oświadczenie o liczbie zamieszkującej ludności, zabezpieczenie finansowe inwestycji) wymagały cztery wnioski złożone przez Gminę w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Korekty lub wyjaśnień wymagały również załączone do wniosków: kosztorys inwestorski, mierniki rzeczowe w zestawieniach rzeczowo-finansowych, kosztorys przedmiaru robót.

4. W ocenie NIK, Urząd - w latach 2007-2011 (I półrocze) - był przygotowany organizacyjnie i kadrowo do aplikowania o środki z budżetu Unii Europejskiej. Pracownik zajmujący się pozyskiwaniem środków europejskich uczestniczył w kursach i szkoleniach z tego zakresu. W Urzędzie nie opracowano natomiast planu szkoleń, który uwzględniałby specyfikę zadań związanych z pozyskiwaniem funduszy europejskich.

5. Gmina, na lata 2010-2011, założyła budowę wielofunkcyjnego boiska położonego w Rzgowie. Realizację inwestycji zaplanowano na dwa etapy i miała ona być współfinansowana środkami z budżetu Unii Europejskiej. Pierwszy etap inwestycji (o łącznej wartości 172.460 zł, z czego kwota otrzymanego dofinansowania to 106.020 zł), pomimo upływu terminu jego realizacji, do dnia zakończenia kontroli NIK, nie został przez Gminę – ze względu na stwierdzone usterki – odebrany. W dniu 22 grudnia 2010 r., Gmina zawarła z Samorządem Województwa Wielkopolskiego umowę na dofinansowanie realizacji drugiego etapu. Z przyznanego dofinansowania w kwocie 300 tys. zł, Gmina zrezygnowała, uzasadniając to niekorzystną lokalizacją inwestycji oraz trudną sytuacją finansową. O rezygnacji z przyznanego dofinansowania realizacji II etapu inwestycji, Gmina poinformowała Urząd Marszałkowski Województw Wielkopolskiego. NIK zwraca uwagę, że w obecnym stanie, boisko nie spełnia swoich zadań i nie jest zabezpieczone przed niszczeniem.

6. Gmina, w latach 2007-2011 (I półrocze) dysponowała środkami finansowymi umożliwiającymi realizację zadań i inwestycji współfinansowanych z funduszy europejskich bez konieczności zadłużania się na pokrycie wkładu własnego.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o podjęcie działań mających na celu:

- 1) wyeliminowanie błędów formalnych we wnioskach o dofinansowanie,
- 2) prawidłowe zagospodarowanie terenu boiska wielofunkcyjnego,
- 3) wyegzekwowanie od wykonawcy pierwszego etapu inwestycji polegającej na budowie boiska położonego w Rzgowie, należnych kar umownych z tytułu zwłoki w realizacji zdania.

Najwyższa Izba Kontroli – Delegatura w Poznaniu, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Wójta w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Panu Wójtowi prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Poznaniu umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.