



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Poznaniu**

Poznań, dnia 16 listopada 2011 r.

**Pani
Dorota Lew-Pilarska
Burmistrz Gminy Czempień**

LPO-4101-22-06/2011
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 Czempień (dalej „Urząd”), kontrolę w zakresie pozyskiwania przez Gminę Czempień (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 4 listopada 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Pani Burmistrz niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

1. Potrzeby Gminy w zakresie realizacji inwestycji i zadań nieinwestycyjnych określone zostały w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym na lata 2010-2012, Strategii Rozwoju Społeczno-Gospodarczego na lata 2007-2013 oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011-2020. W żadnym z tych dokumentów, jako źródła finansowania inwestycji lub zadania, nie przewidywano wprost środków z budżetu Unii Europejskiej. Przy wskazywaniu potencjalnych źródeł finansowania ograniczono się jedynie do ogólnego wskazania środków własnych lub pomocowych, przy czym, jak wynikało ze złożonych wyjaśnień, przez środki pomocowe rozumiano również środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

2. W ocenie NIK, pomimo istniejących potrzeb, Gmina nie wykazała – w latach 2007-2011 (I półrocze) – satysfakcjonującej aktywności w pozyskiwaniu środków z budżetu Unii Europejskiej. W okresie tym, Gmina realizowała 32 inwestycje, a tylko w pięciu przypadkach Urząd wystąpił o dofinansowanie środkami z budżetu Unii Europejskiej.

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

Dwa wnioski – na dofinansowanie przebudowy ulic Gruszkowej i Północnej wraz z budową kanalizacji deszczowej w Czempiniu oraz opracowanie dokumentacji i budowę sali sportowej przy Gimnazjum w Borowie (łącna wartość inwestycji 9.315,8 tys. zł, łączna wnioskowana kwota dofinansowania 4.801,6 tys. zł) – Urząd złożył w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. Wnioski te, po ocenie strategicznej zostały ocenione negatywnie i odrzucone. Zadania te Gmina zrealizowała przy udziale środków własnych, środków z dotacji oraz kredytu. Z kolei w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, Urząd złożył trzy wnioski, tj. wniosek o dofinansowanie ogólnodostępnej strefy rekreacji dziecięcej przy Szkole Podstawowej w Głuchowie oraz odrębne wnioski na budowę chodników w miejscowościach Borowo i Piechanin (łącna wartość inwestycji 673,8 tys. zł, łączna wnioskowana kwota dofinansowania 321,1 tys. zł). Tylko jeden z tych wniosków (ogólnodostępna strefa rekreacji dziecięcej ...) został pozytywnie rozpatrzony i uzyskał dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 161,1 tys. zł, przy wskazanej we wniosku wartości inwestycji w wysokości 413,6 tys. zł. Wniosek ten został opracowany przez podmiot zewnętrzny, a Gmina z tego tytułu poniosła wydatek w kwocie 1,8 tys. zł. Urząd zrezygnował natomiast z ubiegania się o dofinansowanie środkami z budżetu Unii Europejskiej realizacji pozostałych dwóch inwestycji (budowa chodników w miejscowościach Borowo i Piechanin, o łącznej wartości 260,2 tys. zł i wnioskowanej kwocie dofinansowania 160 tys. zł). Przyczyną rezygnacji, w obydwu przypadkach, była konieczność uzupełnienia wniosków o dokumentację (m.in. plany odnowy miejscowości), której Urząd nie był w stanie przygotować w wyznaczonym terminie.

3. Wnioski Urzędu o dofinansowanie zadań inwestycyjnych były przygotowywane wadliwie. Wszystkie ze złożonych – w latach 2007-2011 (I półrocze) – wniosków wymagały uzupełnienia, korekty lub wyjaśnień. Korygowano w nich błędy liczbowe i pisarskie. Do wniosków nie załączono kompletu dokumentów, a część z załączonej dokumentacji wymagała korekty lub wyjaśnień.

4. W ocenie NIK, wpływ na niewielką aktywność Urzędu w pozyskiwaniu środków z budżetu Unii Europejskiej miało niewystarczające przygotowanie organizacyjne i kadrowe do aplikowania o te środki. W strukturze Urzędu nie wyodrębniono komórki organizacyjnej odpowiedzialnej za pozyskiwanie funduszy unijnych oraz realizację przedsięwzięć współfinansowanych tymi środkami. Obowiązki służbowe w tym zakresie były powierzone dwóm pracownikom, którzy wykonywali jednocześnie inne zadania. Pracownicy ci brali jednak udział w kursach i szkoleniach z zakresu pozyskiwania funduszy unijnych. W Urzędzie nie opracowano natomiast planu szkoleń, który uwzględniałby specyfikę zadań związanych z pozyskiwaniem funduszy europejskich.

5. Poza Urzędem, z wnioskami o dofinansowanie środkami z budżetu Unii Europejskiej realizowanych zadań, występowały również jednostki organizacyjne Gminy. Spośród sześciu wniosków o dofinansowanie złożonych przez te jednostki w latach 2007-2011 (I półrocze) – łączna wnioskowana kwota dofinansowania 3.081,1 tys. zł, cztery zostały przyjęte do realizacji. Dwa wnioski (jeden złożony w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego oraz jeden w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki) nie

uzyskały wystarczającej liczby punktów przy ocenie strategicznej i zostały odrzucone (wnioskowana kwota dofinansowania wynosiła, odpowiednio 2.807,0 tys. zł i 36,4 tys. zł).

6. Na sfinansowanie inwestycji „Ogólnodostępna strefa rekreacji dziecięcej przy Szkole Podstawowej w Głuchowie”, Gmina zaciągnęła kredyt na kwotę 238,9 tys. zł. Z tytułu zaciągniętego zobowiązania, Gmina (do dnia 30 września 2011 r.) spłaciła kwotę 2,0 tys. zł.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1) spowodowanie działań zwiększających aktywność Gminy w celu pozyskiwania z budżetu Unii Europejskiej większych środków na współfinansowanie zadań realizowanych przez Gminę,

2) wzmocnienie nadzoru nad merytoryczną i formalną poprawnością składanych wniosków o dofinansowanie.

Najwyższa Izba Kontroli – Delegatura w Poznaniu, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Panią Burmistrz 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 Pani Burmistrz 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.