



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA W SZCZECINIE
71-420 SZCZECIN
ul. Jacka Odrowąża 1
tel. (0-91) 423-17-76 fax (0-91) 422-45-81

LSZ-41063-4-08
P/08/112

URZĄD MIASTA I GMINY
Borne Sulinowo
W P L Y N Ę Ł O
Biuro obsługi interesanta
DNIA: 23.06.2008
ilość załączników: _____
podpis: *Nitka*

Szczecin, dnia 17 czerwca 2008 r.

BG →
Genoles
olo
zobaczcie na Bi
Prulick

Pani
Renata Pietkiewicz-Chmylkowska
Burmistrz Miasta i Gminy
Borne Sulinowo

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Szczecinie przeprowadziła w Urzędzie Miasta i Gminy Borne Sulinowo, zwanym dalej Urzędem, kontrolę wykorzystania na cele budowlane w latach 2005-2008 (do 4.06.) środków funduszy utworzonych w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym 4 czerwca 2008 r., Najwyższa Izba Kontroli, stosownie do art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania Urzędu w kontrolowanym zakresie, mimo stwierdzenia nieprawidłowości.

Urząd w okresie objętym kontrolą realizował dwa przedsięwzięcia dofinansowane ze środków funduszy utworzonych w BGK, tj.:

- prace przygotowawcze związane z projektem inwestycyjnym polegającym na budowie, przebudowie i modernizacji sieci wodociagowych i kanalizacyjnych na terenie gminy Borne Sulinowo w ramach przedsięwzięcia pn. „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa Dorzecza Parsęty” z udziałem preferencyjnego kredytu z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych (FRIK),
- przebudowę budynku koszarowego na budynek mieszkalny (z lokalami socjalnymi) prowadzoną przy wsparciu finansowym z Funduszu Dopłat (FD).

¹ j.t. Dz.U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701

Kredyt z FRIK w kwocie 320.000 zł został udzielony Gminie 28.09.2005 r. przez BGK Oddział w Pile, na podstawie wniosku sporządzonego zgodnie z wymaganiami określonymi w § 3 rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 4 lutego 2004 r. w sprawie warunków i trybu udzielania kredytów preferencyjnych ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych². Do umowy kredytowej – z inicjatywy burmistrza – wprowadzono 2 aneksy, którymi m.in. ograniczono wysokości kredytu do kwoty 213.087,17 zł w związku ze zmniejszeniem wartości kredytowanego przedsięwzięcia z 400.000 zł do kwoty 297.087,17 zł.

Przyznane ww. umową środki FRIK zostały wykorzystane przez Gminę w całości (213.087,17 zł) i zgodnie z przeznaczeniem, tj. m.in. na opracowanie numerycznych map do celów projektowych (173.170 zł) oraz dokumentacji niezbędnej do wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację inwestycji (18.705,74 zł). Ww. mapy zostały wykonane przez podmiot, któremu udzielono zamówienia w trybie z wolnej ręki, ze względu na przesłanki określone w art. art. 67 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych³ (PZP).

Kredyt ze środków FRIK spłacony został przez Gminę w okresie od 31.01.2006 r. do 2.07.2007 r., tj. 15 miesięcy przed terminem ustalonym w umowie na dzień 30.09.2008 r. Stwierdzono przy tym, że spłata 15 (z 18 ogółem) rat kredytowych o łącznej wartości 114.356,17 zł nastąpiła z opóźnieniem wynoszącym od 2 do 18 dni w stosunku do terminów umownych. W związku z tym Urząd zapłacił, na rzecz banku kredytującego, odsetki za zwłokę w wysokości 348,50 zł. Niedotrzymywanie terminów płatności poszczególnych rat kredytu związane było z brakiem płynności finansowej budżetu Gminy, głównie z powodu przeszacowania w 2006 r. dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego (plan 1.979 tys. zł, wyk. 777 tys. zł).

Finansowe wsparcie z FD w kwocie 567.495 zł udzielone zostało Gminie przez BGK w Warszawie na podstawie umowy zawartej 30.03.2005 r. Ubiegając się o te środki Urząd sporządził wniosek, zgodny ze wzorem określonym w załączniku do rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 13 lipca 2004 r. w sprawie wniosku o udzielenie finansowego wsparcia, kryteriów i trybu jego oceny oraz wzoru formularza rozliczenia⁴. Złożony on został w Ministerstwie Infrastruktury w terminie określonym w art. 6 ustawy z dnia 29 kwietnia 2004 r. o finansowym wsparciu tworzenia w latach 2004-2006 lokali socjalnych, noclegowni

² Dz. U. Nr 32, poz. 278

³ j.t. Dz.U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655

⁴ Dz. U. Nr 165 poz. 1728

i domów dla bezdomnych⁵, gdzie – po jego uzupełnieniu – uzyskał rekomendację do udzielenia wsparcia finansowego w wysokości 35 % kosztów realizowanego przedsięwzięcia.

Zgodnie z umową z dnia 30.03.2005 r., do której wprowadzono 2 aneksy zmieniające zakres rzeczowy i wartość przedsięwzięcia oraz termin jego realizacji, Urząd złożył w BGK 3 wnioski, na podstawie których Gmina otrzymała wsparcie finansowe w łącznej kwocie 567.495 zł. Składając te wnioski Urząd udokumentował wcześniejsze zaangażowanie środków własnych na realizację przedsięwzięcia w wysokości odpowiadającej 35 % kosztów jego realizacji. Po zakończeniu jego realizacji Urząd dokonał rozliczenia kosztów w terminie określonym w ww. umowie, przedstawiając dokumenty świadczące o wykorzystaniu środków z FD w zgodności z przeznaczeniem określonym w umowie. W wyniku realizacji zadania, związanego z poniesieniem kosztów ogółem w kwocie 1.621.415 zł, baza mieszkaniowa Gminy zwiększyła się o 21 lokali socjalnych o powierzchni 1.102 m². Wybór wykonawcy tego przedsięwzięcia dokonywany był w trybie przetargu nieograniczonego, przeprowadzonego zgodnie z zasadami cytowanego powyżej PZP.

W terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, stosownie do art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, przysługuje Pani Burmistrz prawo zgłoszenia do Dyrektora Delegatury NIK w Szczecinie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwag zawartych w niniejszym wystąpieniu.

DYREKTOR DELEGATURY
Najwyższej Izby Kontroli
w Szczecinie
z up. Pelczar, Ryszard
wicedyrektor

⁵ Dz.U. Nr 145 poz. 1533 ze zm.