



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Katowicach**

AEI/R
Katowice, 20 września 2011 r.
Urząd Gminy w Mszanie
woj. śląskie
2011-09-22
Nr. Rejestru: 4521/2011
Załączniki: AEI 1710. 2. 20 NIK
Dokumenty o m. 1710

**Pan
Mirosław Szymanek
Wójt
Gminy Mszana**

LKA-4101-16-07/2011/P/11/002

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 Katowicach przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Gminy w Mszanie (zwanym dalej „Urzędem”) w zakresie pozyskiwania 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 15 września 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonego uchybienia, działalność Gminy w zakresie spraw objętych kontrolą.

Powyższą ocenę uzasadniają następujące oceny cząstkowe i ustalenia kontroli:

- 1) Identyfikacja potrzeb Gminy Mszana w zakresie realizacji zadań, które mogą być współfinansowane ze środków Unii Europejskiej.**

NIK ocenia pozytywnie opracowanie dokumentów określających potrzeby Gminy oraz jej aktywność w zakresie realizacji zadań (w tym inwestycyjnych) wynikających z tych dokumentów.

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

26.09.2011
[Signature]

Gmina planowała, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami, swoje potrzeby inwestycyjne, w tym współfinansowane ze środków Unii Europejskiej, w następujących dokumentach: Strategia Rozwoju Gminy Mszana do roku 2015, Program Ochrony Środowiska na lata 2008-2018, Plany Odnowy Miejscowości na lata 2009-2015, Wieloletnie Programy Inwestycyjne na lata 2007-2013 oraz Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2011-2015.

W okresie objętym kontrolą Gmina aplikowała o środki unijne na realizację 12 zadań, w tym dziewięciu inwestycyjnych, wynikających z ww. dokumentów. Do końca I półrocza 2011 r. zrealizowano jeden projekt inwestycyjny pn. „Remont placu zabaw i obiektów sportowych w miejscowości Gogołowa-Gmina Mszana”. Spośród 18 zadań inwestycyjnych, planowanych przez Gminę do realizacji w latach 2007-2014, finansowanych ze środków samorządowych, do dnia 30 czerwca 2011 r. zakończono 14, co stanowiło 77,8% planu.

2) Aktywność Gminy w zakresie pozyskiwania środków Unii Europejskiej.

NIK ocenia pozytywnie działania podejmowane przez Gminę w celu pozyskania środków unijnych, pomimo stwierdzonego uchybienia.

W okresie objętym kontrolą Urząd złożył 12 wniosków o dofinansowanie ze środków unijnych, w tym: sześć wniosków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego, z czego jeden w partnerstwie ze Związkiem Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego, dwa wnioski w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz cztery wnioski w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Do 30 czerwca 2011 r. zakwalifikowano do dofinansowania pięć wniosków, z czego cztery przyjęto do realizacji, a jeden umieszczono na liście rezerwowej ze względu na wyczerpanie alokacji; dwa wnioski znajdowały się w trakcie oceny, w przypadku jednego wniosku Gmina odstąpiła od dalszej oceny, umieszczając część jego zadań w innym projekcie²; natomiast cztery wnioski, w tym dwa inwestycyjne, odrzucono. Powodem odrzucenia trzech wniosków były negatywne oceny merytoryczne, a tylko jeden wniosek pn. „Instalacja solarna dla podgrzewu ciepłej wody dla krytej pływalni w Połomi przy ul. Szkolnej 17a, Gmina Mszana” odrzucono na etapie oceny formalnej, czyli z przyczyn zależnych od podmiotu sporządzającego wniosek (m.in. z uwagi na nieopisanie celów

² Dotyczy wniosku złożonego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich pn. „Wyposażenie budynku „starej szkoły” w Połomi na cele sportowo-rekreacyjne wraz z zagospodarowaniem obejścia oraz wyposażeniem Sali i kuchni w WOKiR Połomia,” którego część zakresu ujęto w przyjętym do dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego projekcie pn. „Kompleksowa rewitalizacja centrum Połomi.”

projektu przy użyciu danych liczbowych określonych do wszystkich wskaźników rezultatu, brak spójności w informacjach ujętych we wniosku z informacjami przedstawionymi w Studium Wykonalności). Koordynowanie prac związanych z przygotowaniem tego wniosku należało do Kierownika Referatu Gospodarki Komunalnej Ochrony Środowiska i Rolnictwa³.

W przypadkach niezakwalifikowania wniosków do dofinansowania nie korzystano z przysługujących środków odwoławczych. Na podkreślenie zasługuje fakt, że dwa odrzucone projekty inwestycyjne Gmina zamierza zrealizować ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska⁴ i funduszu sołeckiego⁵.

NIK nie wnosi uwag do poziomu aktywności Urzędu w zakresie pozyskiwania wiedzy na temat możliwości uzyskania dofinansowania planowanych zadań ze środków unijnych. Korzystano, między innymi, z portali internetowych poświęconych funduszom unijnym, biuletynów, broszur i spotkań informacyjnych organizowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego oraz stowarzyszenia i związki, do których Gmina należy.

3) Zasoby organizacyjne, kadrowe i finansowe Gminy skierowane do realizacji projektów z udziałem środków Unii Europejskiej.

NIK ocenia pozytywnie przygotowanie organizacyjne, kadrowe oraz finansowe do realizacji projektów z udziałem środków unijnych, pomimo że zadania w zakresie przygotowania tych projektów powierzono jedynie Kierownikowi Referatu Gospodarki Komunalnej Ochrony Środowiska, która w tym czasie wykonywała również inne obowiązki. Na podkreślenie zasługuje fakt, że od 22 marca 2011 r. zatrudniono dodatkową osobę, której powierzono zadania z zakresu realizacji projektów z udziałem środków unijnych. Obie pracownice posiadają ponad dwuletnie doświadczenie w zakresie wdrażania funduszy unijnych.

NIK ocenia pozytywnie fakt, że realizacja projektów współfinansowanych ze środków unijnych nie rodziła konieczności zaciągania zobowiązań, które mogłyby negatywnie wpłynąć na budżet Gminy. W żadnym roku, okresu objętego kontrolą, nie przekroczono limitów zadłużenia, określonych w art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach

³ Od 1 kwietnia 2011 r.-Referatu Gospodarki Komunalnej i Funduszy Zewnętrznych.

⁴ Projekt pn. „Instalacja solarna dla podgrzewu ciepłej wody dla krytej pływalni w Połomi przy ul. Szkolnej 17a, Gmina Mszana.”

⁵ Projekt pn. „Utworzenie Parku Sołeckiego w Mszanie przy ul. Księdza Tuskerą”

publicznych⁶. Na koniec I półrocza 2011 r. relacja kwoty długu Gminy do wykonanych dochodów wyniosła 22,4%.

Czynnikami utrudniającymi pozyskiwanie środków unijnych, zdaniem Wójta, między innymi były: brak stałego harmonogramu naboru wniosków, konieczność posiadania, na etapie składania wniosku, pełnej dokumentacji technicznej wraz z prawomocnym pozwoleniem na budowę lub zgłoszeniem robót, wydłużenie i złożoność procedur związanych z oceną wniosków, zmianami w realizowanym projekcie, czy rozliczaniem wniosków o płatność.

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 Najwyższej Izby Kontroli Delegatury w Katowicach umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwagi, zawartych w tym wystąpieniu.

D Y R E K T O R
Delegatury Najwyższej Izby Kontroli
w Katowicach
Edmund Broża

⁶ Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.