

PROTOKÓŁ KONTROLI

Urzędu Gminy w Mielnie, ul. B. Chrobrego 10 (kod 76-032) Mielno, numer statystyczny Regon 000545455, zwanego w dalszej treści „Urzędem”.

Wójtem Gminy Mielno od 10.11.2002 r. jest Pan Zbigniew Choiński.

[Dowód: akta kontroli str. 3-5]

Zastępcą Wójta Gminy Mielno od 2.01.2003 r. jest Marek Gieldon.

[Dowód: akta kontroli str. 7]

Kontrolę przeprowadził kontroler z Najwyższej Izby Kontroli Delegatury w Szczecinie specjalista kontroli państwowej Krzysztof Szczepaniak na podstawie upoważnienia nr 071520 z dnia 16.08.2010 r., w okresie od 18.08.2010 r. do 1.10.2010 r. z przerwami w dniach 14, 23-24.09.2010 r.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

Kontrolą objęto realizację przez gminę Mielno zadań inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej w latach 2004 – 2007 z uwzględnieniem zachowania projektowanych właściwości użytkowych i warunków ich eksploatacji.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

1. Dane organizacyjne

1.1. Rada Gminy Mielno uchwałą nr IX/45/2003 z 30 czerwca 2003 r. (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego Nr 67, poz. 1194) uchwaliła Statut Gminy Mielno. Poprzednio obowiązujący statut był wprowadzony uchwałą Nr XLIII/218/2001 Rady Gminy Mielno z dnia 31 lipca 2001 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Mielno (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego Nr 33, poz. 747).

Statut Gminy określał jej ustrój, zasady tworzenia, łączenia, podziału i znoszenia jednostek pomocniczych Gminy, organy gminy w tym organizację wewnętrzną oraz tryb pracy Rady Gminy, tryb pracy Wójta, zasady i tryb korzystania przez obywateli z dokumentów Rady, Komisji i Wójta. Statut nakładał na Wójta odpowiedzialność za prawidłowe prowadzenie gospodarki finansowej Gminy oraz wykonywanie budżetu.

1.2. Regulamin organizacyjny Urzędu Gminy w Mielnie nadany został zarządzeniem wewnętrznym nr 13/2010 Wójta Gminy Mielno z dnia 19 marca 2010 r., w którym w

strukturze organizacyjnej Urzędu wydzielono m.in. referat Infrastruktury Komunalnej, w skład którego wchodzi Sekcja Inwestycji (RK I), Sekcja Spraw Komunalnych i Ochrony Środowiska (RK II) oraz Sekcja Zamówień Publicznych i Funduszy Europejskich (RK III). Sprawy z zakresu infrastruktury komunalnej, strategii i rozwoju gminy oraz inwestycji i zamówień publicznych nadzorował i koordynował Zastępca Wójta.

Prowadzenie spraw związanych z planowaniem i realizacją budżetu należało do zadań Referatu Finansowego, Sekcji Dochodów (FN I), Sekcji Wydatków (FN II) i Biura Rozliczeń Finansowych (FR). Biurem FR kieruje bezpośrednio Skarbnik Gminy.

Poprzednio obowiązujący Regulamin Organizacyjny wprowadzony zarządzeniem nr 22/45/2003 Wójta Gminy Mielno z 16.05.2003 r. zawierał w swojej strukturze Referat Infrastruktury Komunalnej i Promocji (RK), podlegający Zastępcy Wójta, do którego zakresu działania należało m.in. prowadzenie spraw związanych z infrastrukturą komunalną, strategią i rozwojem gminy, inwestycjami i zamówieniami publicznymi oraz pozyskiwaniem zewnętrznych środków finansowych. Zarządzeniem wewnętrznym Nr 22/2007 z 17.04.2007 r. zmieniono nazwę referatu na Referat Infrastruktury Komunalnej, który funkcjonował w strukturze organizacyjnej zmienianej kolejnymi zarządzeniami Wójta w sprawie zmian regulaminu wprowadzanych zarządzeniami Nr 6/2008 z dnia 31 stycznia 2008 r. oraz nr 41/2008 z dnia 29 października 2008 r.

[Dowód: akta kontroli str. 9-64]

Zgodnie z treścią §7 ust. 2 pkt 26 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Gminy, wprowadzonego zarządzeniem wewnętrznym Wójta nr 13/2010 z 19.03.2010 r., planowanie, przygotowanie i prowadzenie inwestycji gminnych należało do zakresu działania Wójta. Zastępca Wójta, zgodnie z treścią §9 cyt. wyżej Regulaminu, nadzoruje i koordynuje m.in. sprawy infrastruktury komunalnej, inwestycji i zamówień publicznych oraz pozyskiwania zewnętrznych środków finansowych.

Prowadzenie spraw związanych z infrastrukturą komunalną, strategią i rozwojem gminy, inwestycjami i zamówieniami publicznymi i pozyskiwaniem zewnętrznych środków finansowych należało do zadań Referatu Infrastruktury Komunalnej.

[Dowód: akta kontroli str. 9-64]

Podział poszczególnych zadań oraz zakres odpowiedzialności poszczególnych pracowników za przygotowanie, prowadzenie inwestycji oraz ich rozliczanie określona została w indywidualnych zakresach czynności.

[Dowód: akta kontroli str. 65-98]



2. Planowanie i przygotowanie zadań inwestycyjnych do realizacji.

W latach 2004 – 2007 gmina realizowała 9 zadań inwestycyjnych dofinansowanych środkami z budżetu Unii Europejskiej (UE). Łączna kwota wydatkowana na realizację tych inwestycji wyniosła 11.928.851 zł, w tym kwota dofinansowania ze środków UE wyniosła 7.695.059 zł co stanowi 64,5% wartości realizowanych inwestycji.

Zestawienie wykonanych i planowanych inwestycji współfinansowanych ze środków UE w latach 2004 – 2007 przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wykonanie za rok [w tys. zł]								Plan**			
	2003 i wcześniej	2004	2005	2006	2007	2008 i dalej	Razem (suma kol. od 5 do 10)	w tym:		Razem :	w tym:	
								Ze środków UE	Ze środków własnych		ze środków UE	Ze środków własnych
1	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	-	390,6	795,3	-	-	-	1.185,9	507,8	678,2	1.076,4	782,3	294,1
2.	29,0	2,0	2.570,3	130,3	-	-	2.731,6	1960,6	771,0	2.653,3	1.989,0	664,3
3.	-	112,5	218,0	651,0	-	-	981,4	729,7	251,7	1.584,6	1.180,8	403,8
4.	0,1	5,7	-	1.858,2	27,8	-	1.891,7	1387,4	504,3	1.885,9	1.408,6	477,8
5.	25,1	7,9	22,3	7,3	819,1	-	881,8	256,9	624,8	342,6	256,9	85,6
6.	-	0,3	716,5	-	-	-	716,8	465,2	251,5	620,3	465,2	155,1
7.	-	6,4	632,7	-	-	-	639,9	410,6	228,5	547,4	410,6	136,9
8.	-	-	-	214,9	2.406,8	10,1	2.631,6	1833,1	798,6	3.419,5	2.564,2	855,2
9.	-	-	9,8	259,2	-	-	269,0	143,8	125,1	188,8	151,1	37,8

Nazwy i numery realizowanych projektów przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa zadania (Projektu)	Nr projektu	Rok rozpoczęcia realizacji	Rok zakończenia realizacji
1	2	3	4	5
1.	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wod-kan w zachodniej części gminy Mielno - etap I	Z/2.32/III/3.1/182/04	2004	2005
2.	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wod-kan we wschodniej części gminy Mielno - etap II	Z/2.32/III/3.1/185/04	2005	2006
3.	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wod-kan we wschodniej części gminy Mielno - etap III	Z/2.32/III/3.1/186/04	2004	2006
4.	Budowa magistrali wodociągowej dla m. Łazy w Gminie Mielno	Z/2.32/III/3.1/404/05	2006	2006
5.	Plaża bez barier - budowa przejścia na plażę w Unieściu w gminie Mielno	Z/2.32/III/3.1/408/05	2005	2007
6.	Rozbudowa i modernizacja bazy edukacyjno-sportowej w Gminie Mielno - SP w Mielnie	Z/2.32/III/3.5.1/181/04	2005	2005
7.	Rozbudowa i modernizacja bazy edukacyjno-sportowej w Gminie Mielno - SP w Sarbinowie	Z/2.32/III/3.5.1/180/04	2005	2005
8.	Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej służącej rozwojowi turystyki transgranicznej w Gminie Mielno - budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Łazy, cz. II	INT/MV-BB-PL.3.C2.2005.104	2006	2007
9.	Modernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Mielnie	SPO-ROL/W/1/2.3/46/05	2006	2006

[Dowód: akta kontroli str. 99]

Badanie terminowości realizacji wybranych inwestycji, osiągnięcia zakładanych efektów, występującej wadliwości wykonania oraz nieprawidłowości stwierdzonych podczas ich kontroli przeprowadzono w odniesieniu do 7 inwestycji z poz. 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9 powyższej tabeli. I tak:

2.1. Inwestycja z poz. 2 tabeli, „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wod. – kan. we wschodniej części Gminy Mielno, etap II”, której celem było wybudowanie zbiornika retencyjnego wody pitnej w Mielnie o pojemności 1.250 m³ wraz z budynkiem stacji pomp, realizowana była przy współudziale środków ZPORR na podstawie umowy nr Z/2.32/III/3.1/185/04/U/108/05 zawartej 23.03.2005 r. Zadaniem tego zbiornika miało być wyrównywanie ciśnienia wody w sieciach wodociągowych miejscowości gminy Mielno (Gąski, Sarbinowo, Chłopy, Mielenko, Mielno, Unieście) w okresie wzmożonego jej zapotrzebowania w sezonie letnim. Wartość dofinansowania projektu ustalona na 1.989.000 zł, stanowiła 74,96% wydatków kwalifikowanych przy całkowitej wartości projektu 2.653.320 zł. Aneks nr 1/179/05 z 16.08.2005 r. wartość projektu została zmniejszona do 2.615.572,36 zł a kwota dofinansowania do 1.960.633,04 zł. Okres realizacji projektu określono od 25.04.2004 r. do 30.11.2005 r. Aneks Nr 2/188/06 z 19.07.2006 r. zmieniono termin zakończenia realizacji projektu na 28.02.2006 r.

Na wykonanie robót budowlanych polegających na budowie zbiornika retencyjnego wody w Mielnie, zawarto 25.05.2005 r. umowę nr ZP/08/02.05 z Przedsiębiorstwem Robót Inżynierskich i Budowlanych „INFRABUD” z siedzibą w Koszalinie (PRIiB Infrabud) o wartości 2.586.292,36 zł z terminem zakończenia robót 30.11.2005 r.

Nadzór inwestorski nad realizacją „Rozbudowy i modernizacji infrastruktury wod. – kan. we wschodniej części Gminy Mielno, etap II” pełniło Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych „Powiernik” Spółka z o.o. w Koszalinie na podstawie umowy nr DO/10/2005 zawartej 30.05.2005 r. o wartości 24:000 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 101-105]

Protokół odbioru końcowego inwestycji sporządzono 28.02.2006 r. Komisja stwierdziła, że roboty zostały wykonane zgodnie z umową, aneksem, projektami oraz kosztorysami. Termin zakończenia robót 27.02.2006 r. został przekroczony, zamiast określonego w umowie 30.11.2005 r. Zgodnie z treścią §13 umowy z 25.05.2005 r., strony zapewniły sobie prawo do naliczania kar umownych za nieterminowe lub nienależyte wykonanie umowy. M.in. wykonawca miał zapłacić zamawiającemu karę umowną za zwłokę w wykonaniu przedmiotu zamówienia w wysokości 0,2% wynagrodzenia za każdy dzień zwłoki. Wykonanie powyższej



umowy zostało opóźnione o 90 dni przy wartości przedmiotu umowy 2.586.292,36 zł. Należna kara za zwłokę wg zapisów umowy powinna wynosić 465.532,62 zł. Kara umowna z tytułu wykonania powyższej umowy została naliczona notą księgową nr 9/05 z dnia 5.04.2006 r. w kwocie 30.000,00 zł, tj. niższej o 435.532,63 zł od wynikającej z treści przedmiotowej umowy. [Dowód: akta kontroli str. 101-105, 233]

Pismem skierowanym do Wójta Gminy z dnia 22.02.2006 r.. Dyrektor PRLiB Infrabud zwrócił się z wnioskiem o aneksowanie umowy ZP/08/02.05 z 25.05.2005 r., co do terminu i nie naliczanie kar z uwagi na fakt, że pełny zakres robót został zakończony w terminie umownym a zadanie zostało przekazane do rozruchu, który został wykonany w terminie i zgodnie z projektem lecz przyszły użytkownik tj. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Unieście (ZWİK) nie był zadowolony z pracy systemu i wnosił o uzupełnienie prac, bądź wykonanie prac dodatkowych. Z tego powodu ZWiK odwlekał odbiór całości robót. Inżynier Kontraktu w piśmie z 27.02.2006 r. również wnioskował o ograniczenie wysokości kary do kwoty maksymalnie wynoszącej 25% kwoty należnej.

[Dowód: akta kontroli str. 223-226]

W protokole nr 10/2006 z posiedzenia Wójta Gminy Mielno z 9.03.2006 r. zapisano, że Wójt polecił Skarbnikowi naliczyć karę za nieterminowe wykonanie prac w wysokości 25% należnych kar. W piśmie z 27.03.2006 r. Inżynier Kontraktu wnioskował do Wójta o naliczenie kary dla wykonawcy w wysokości 30.000 zł, tj. kosztom optymalizacji systemu sterowania wykonanej przed podwykonawcę PRLiB Infrabud podkreślając, że kara w podstawowej wysokości wydaje się być bardzo wysoka i niewspółmiernie duża w stosunku do wartości zadania.

[Dowód: akta kontroli str. 227-232]

W sprawie przyczyn, dla których naliczono karę umowną w wysokości niższej niż wynikająca z warunków określonych w umowie z 25.05.2005 r., Wójt Gminy Pan Zbigniew Choiński wyjaśnił, że *„podejmując decyzję o wysokości kar umownych za nieterminowe wykonanie (...) inwestycji, opierałem się na przepisie art. 484 §2 Kodeksu cywilnego, który stanowi, że jeżeli zobowiązanie zostało w znacznej części wykonane, dłużnik (wykonawca) może żądać zmniejszenia kary umownej, także gdy kara umowna jest rażąco wygórowana. Skoro przepis Kodeksu cywilnego stanowi o tym, że wykonawca ma skuteczne żądanie o zmniejszenie kar umownych w przypadku wykonania zobowiązania w znacznej części to tym bardziej uzasadnione jest takie żądanie gdy inwestycja została wykonana. Naliczając kary umowne w niższej wysokości niż przewiduje umowa, brałem pod uwagę fakt, że wpływ mobilizujący kar umownych na wykonawcę osiągnął swój cel. Tym samym uznałem, że zapłata kwot określonych w notach księgowych jest wystarczającą dolegliwością, tym*

bardziej, że z tytułu zwłoki w wykonaniu inwestycji trudno doszukać się szkody wyrządzonej inwestorowi przez wykonawców.

Skoro przepis art. 484 §2 Kodeksu cywilnego zezwala na obniżenie wysokości kary umownej na żądanie wykonawcy, uważam podjęte decyzje za uzasadnione i zgodne z obowiązującymi przepisami prawa.” [Dowód: akta kontroli str. 255]

Uchwałą Nr XXXVI/193/2001 Rady Gminy w Mielnie z 31 stycznia 2001 r. w sprawie określenia zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych Gminy Mielno oraz udzielania ulg w spłacie tych należności ustalono przypadki, w których wierzytelności z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa mogą być umarzane w całości lub w części, rozkładane na raty a także odraczane terminy ich płatności. Organem upoważnionym do umarzania wierzytelności z tytułu należności pieniężnych, odsetek za zwłokę oraz stosowania ulg polegających na odraczaniu terminu płatności był Zarząd Gminy Mielno, a do stosowania ulg polegających na odraczaniu terminu płatności wyłącznie do końca roku budżetowego upoważniony był Wójt Gminy. Z wnioskiem o umorzenie mógł wystąpić dłużnik lub właściwy kierownik gminnej jednostki organizacyjnej. Wniosek powinien być zaopiniowany przez Skarbnika Gminy. Umazanie wierzytelności oraz udzielanie ulg w odniesieniu do wierzytelności wynikających ze stosunków cywilnoprawnych mogło nastąpić w drodze umowy. Ponadto Zarząd Gminy zobowiązany był do przedstawiania Radzie Gminy sprawozdania dotyczących zakresu umorzonych wierzytelności oraz udzielonych ulg według stanu na dzień 30 czerwca oraz 31 grudnia każdego roku kalendarzowego w terminie jednego miesiąca od zakończenia okresów sprawozdawczych. [Dowód: akta kontroli str. 257-258]

W sprawozdaniu złożonym Przewodniczącemu Rady Gminy przez Wójta 31.07.2006 r. z umorzonych wierzytelności oraz udzielonych ulg za I półrocze 2006 r. nie wymieniono ulgi zastosowanej przy obniżeniu kary wynikającej z ww. umowy z 25.05.2005 r. Uchwałą Nr XXXVI/193/2001 zmieniono uchwałą nr XLVII/298/06 Rady Gminy w Mielnie z 27 października 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych gminy z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa, udzielania innych ulg w spłacie tych należności oraz wskazania organów do tego uprawnionych. Zgodnie z jej treścią wierzytelność może zostać umorzona w całości lub w części m.in. jeżeli jej ściąganie zagraża ważnym interesom dłużnika a w szczególności jego egzystencji lub za umorzeniem przemawiają ważne interesy publiczne. W tych przypadkach umorzenie może nastąpić na wniosek dłużnika. Do umarzania wierzytelności został upoważniony Wójt Gminy. Wójt




Gminy został zobowiązany do przedkładania Radzie Gminy sprawozdań dotyczących zakresu umorzonych wierzytelności oraz udzielonych ulg według stanu na dzień 30 czerwca oraz 31 grudnia każdego roku kalendarzowego w terminie jednego miesiąca od zakończenia okresów sprawozdawczych z danymi wskazywanymi narastająco od początku roku.

W sprawozdaniu w zakresie umorzonych wierzytelności oraz udzielonych ulg dla których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa za 2006 r. przedłożonym 1.01.2007 r. Przewodniczącemu Rady Gminy nie wymieniono ulgi zastosowanej przy obniżeniu kary wynikającej z ww. umowy z 25.05.2005 r.

[Dowód: akta kontroli str. 259-267]

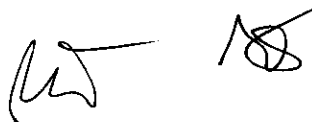
W sprawie przyczyn, dla których przy obniżeniu kary wynikającej z umowy z 25.05.2005 r. nie zastosowano formy umownej wymaganej zapisami uchwały nr XXXV/193/2001 Rady Gminy, Pan Zbigniew Choiński wyjaśnił, że *„co do pytań dotyczących zakresu zastosowania procedur określonych w uchwale Rady Gminy Mielno w sprawie zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych Gminy Mielno oraz udzielania ulg w spłacie tych należności, wyjaśniam, że moim zdaniem wskazana uchwała nie ma zastosowania do sposobu naliczania kar umownych. Uchwała wskazuje wyraźnie, że swym zakresem obejmuje należności. Należnością w rozumieniu tej uchwały będzie np. zobowiązanie do zapłaty kar umownych w wysokości naliczonej. W powyższych przypadkach po wystawieniu not księgowych odszkodowania przez dłużników (wykonawców) zostały zapłacone. Tym samym nie zachodziła potrzeba stosowania wskazanej uchwały Rady Gminy”*.

[Dowód: akta kontroli str. 255]

W sprawie przyczyn, dla których wbrew wymogom określonym ww. uchwałą Nr XXXV/193/2001 Rady Gminy w Mielnie z 31 stycznia 2001 r. ulga zastosowana przy obniżeniu kary wynikającej z umowy z 25.05.2005 r. nie została wykazana w sprawozdaniu dotyczącym zakresu umorzonych wierzytelności oraz udzielonych ulg za I półrocze 2006 r. oraz za cały 2006 r., Wójt jak wyjaśnił powyżej, że *„nie zachodziła potrzeba stosowania wskazanej uchwały Rady Gminy”*.

[Dowód: akta kontroli str. 254-255]

Zespół kontrolujący Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w dniach 26-28.07.2006 r. przeprowadził kontrolę kompleksową realizacji przedmiotowego projektu. W protokole nr 188/06 nie zawarto informacji o nieprawidłowościach w trakcie realizacji inwestycji, w tym w zakresie zgodności z przepisami Prawa Budowlanego, zgodności przeprowadzonych postępowań i zawartych umów z wykonawcami w zakresie zgodności podmiotowej



i przedmiotowej z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym oraz umową o dofinansowaniu. [Dowód: akt kontroli str. 103]

Kontrola finansowa realizacji projektu, przeprowadzona w okresie 3-5 oraz 8-9.01.2007 r. nie wykazała żadnych nieprawidłowości w zakresie zabezpieczenia w budżecie środków niezbędnych do realizacji projektu, poprawności prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizowanego projektu oraz prawidłowości dokonywanych płatności związanych z realizacją projektu.

W informacji pokontrolnej nr 83/10 z wizyty monitorującej zespołu kontrolującego Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie z dnia 9.03.2010 r. podano, że cele projektu zostały zachowane. [Dowód: akta kontroli str. 103]

2.2. Inwestycja z poz. 3 tabeli, „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wod-kan we wschodniej części gminy Mielno - etap III”, dotyczyła modernizacji oczyszczalni ścieków w Unieście obejmująca zakup wraz z montażem strumienic do napowietrzania ścieków w procesie nityfikacji oraz zakup kontenerowej wersji prasy filtracyjnej do odwadniania osadów ściekowych. Montaż tych urządzeń miał na celu poprawienie jakości oczyszczania ścieków odprowadzanych do środowiska, odbieranych z miejscowości Mielno, Unieście, Mielenko z sieci kanalizacyjnych oraz dowożonych z miejscowości Łazy.

Inwestycja dofinansowana była ze środków ZPORR na podstawie umowy o dofinansowanie projektu Z/2.32/III/3.1/186/04/U/109/05 zawartej w dniu 23.03.2005 r. Umowna kwota dofinansowania określona została na kwotę nie większą niż 1.171.190 zł stanowiącą 74,51% wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu przy całkowitej wartości projektu 1.571.791 zł, która aneksem nr 1/188/05 z 6.09.2005 r. została zmniejszona do 1.004.012,17 zł, z których 929.270,80 zł stanowiły wydatki kwalifikowane a kwota dofinansowania 729.654,68 zł. Okres realizacji projektu określono od 28.07.2004 r. do 15.07.2005 r., następnie aneksem nr 2/219/05 z 24.10.2005 r. zmieniono termin zakończenia do 30.09.2005 r., aneksem nr 3/243/05 z 29.11.2005 r. do 30.12.2005 r., aneksem nr 4/178/06 z 12.07.2006 r. do 28.12.2008 r. Wskaźniki osiągnięcia celów Projektu zakładały zmodernizowanie w 2005 r. jednej oczyszczalni ścieków. Wskaźniki planowanych rezultatów zakładały objęcie działaniem oczyszczalni powierzchni terenów inwestycyjnych z 3.919 ha w 2004 r. na 4.638 w 2008 r., wzrost liczby gospodarstw domowych obsługiwanych przez oczyszczalnię ścieków z 1.212 w 2004 r. do 1.316 w 2008 r., spadek zawartości azotu ogólnego po oczyszczeniu ścieków z 69,40 mg/l w 2004 r. do 29,00 mg/l w 2005 r. i latach następnych. Planowane oddziaływanie miało doprowadzić do wzrostu cen gruntów




inwestycyjnych z 10.000 zł/a w 2004 r. do 12.500 zł/a w 2005 r. i latach następnych. Ponadto wzrost ilości ścieków odprowadzonych i oczyszczonych z 434.500 m³/rok w 2004 r. do 494.200 m³/rok w 2005 r. i latach następnych oraz wzrost liczby osób korzystających z sieci kanalizacyjnej w sezonie letnim z 27.600 osób w 2004 r. do 32.700 osób w 2005 r. i latach następnych.

Pełnienie nadzoru inwestorskiego powierzono Przedsiębiorstwu Usług Inwestycyjnych „Powiernik” Spółka z o.o. w Koszalinie na podstawie umowy z 6.06.2005 r. nr DO/12/2005 o wartości 14.000 zł netto + 22% VAT.

Przedmiotowa inwestycja prowadzona była przez Zakład Wodociagowo-Kanalizacyjny z siedzibą w Unieściu (ZWK), który był zakładem budżetowym Urzędu i zgodnie ze statutem na zlecenie Urzędu prowadził inwestycje w zakresie działalności Zakładu, w tym na podstawie zlecenia z 31.08.2004 r. w zakresie zakupu urządzeń napowietrzających wraz z ich montażem.

Na wykonanie zasilania i sterowania napędów strumienic do napowietrzania ścieków ZWK zawarł 11.10.2004 r. umowę nr 01/E/2004 z Firmą Handlowo Usługową „Piktogram” z siedzibą w Koszalinie o wartości robót 36.542,17 zł brutto. Protokół ostatecznego technicznego odbioru robót sporządzono 14.12.2004 r.

Na dostawę strumienic wraz z konstrukcjami mocującymi, szafkami sterowniczymi i żurawikiem z wciągarką łańcuchową ZWK zawarł 28.07.2004 r. umowę nr 1/07/2004 z EMET-IMPEX Biuro Automatyki Ciepłowniczej i Armatury Nietypowej Sp. z o.o. w Koszalinie o umownej wartości 100.660 zł brutto. Termin wykonania umowy określono na 4 tygodnie od daty podpisania umowy. Przedmiot umowy zrealizowano 31.08.2004 r., tj. z opóźnieniem 6 dni.

[Dowód: akta kontroli str. 269-273]

Na modernizację oczyszczalni ścieków w Unieściu obejmującej dostawę wraz z uruchomieniem taśmowej prasy do odwadniania osadu, Gmina zawarła 22.04.2005 r. umowę z CompRot Serwis Roman Breszka Spółka Jawna z Wrocławia o łącznej wartości 849.730 zł brutto z terminem zakończenia robót 15.07.2005 r. Protokół odbioru i przekazania obiektu do użytku spisany został 28.12.2005 r. Gotowość do odbioru została zgłoszona przez wykonawcę 9.12.2005 r. w związku z czym umowny termin wykonania robót nie został dotrzymany i był opóźniony o 131 dni. Urządzenie do odwadniania nie osiągnęło wymaganego Umową stopnia odwadniania osadu.

[Dowód: akta kontroli str. 285-288]

Decyzją Wójta z 28.12.2005 r. obniżono parametr stopnia odwadniania osadu. Z tytułu niedotrzymania terminu wykonania umowy, do zapłaty kary umownej w kwocie 20.000,00 zł wystawiono 3.01.2006 r. notę odsetkową nr 1/06 podpisaną przez Skarbnika Gminy oraz



Wójta Gminy. Należność z tytułu kary potrącono z wpłaty dokonanej tytułem należytego zabezpieczenia wykonania przedmiotowej umowy. Zgodnie z treścią §13 umowy z CompRot Serwis z 22.04.2005 r., strony zastrzegły prawo naliczania kar umownych m.in. za nieterminowe wykonanie umowy, zgodnie z którym wykonawca miał zapłacić zamawiającemu karę umowną za zwłokę w wykonaniu przedmiotu zamówienia w wysokości 0,2% wynagrodzenia ryczałtowego za każdy dzień zwłoki. Należna Gminie kara za nieterminowe wykonanie przedmiotowej umowy powinna wynosić $131 \text{ dni} \times 0,2\% \times 849.730,00 \text{ zł} = 222.629,26 \text{ zł}$. Wykonawca został obciążony karą niższą o 202.629,26 zł niż wynikająca z warunków umowy. [Dowód: akta kontroli str. 289-296, 301]

W piśmie z dnia 29.12.2005 r. skierowanym do Wójta Gminy Mielno, Inżynier Kontraktu wyraził opinię o możliwości odstąpienia od naliczania kar w pełnej wysokości z powodu jej wysokości w stosunku do wartości kontraktu uwzględniając fakt, że urządzenie jest odebrane „po rozruchu i sprawność oraz wydajność jest do przyjęcia”. W piśmie zaproponowano karę w wysokości 20.000 zł. [Dowód: akta kontroli str. 297-298]

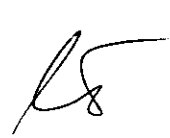
W sprawie przyczyn, dla których karę za zwłokę w wykonaniu przedmiotu zamówienia z tytułu realizacji umowy z 22.04.2005 r. zawartej z firmą CompRot Serwis Roman Breszka Spółka Jawna z siedzibą we Wrocławiu naliczono w wysokości mniejszej niż określona w §13 ust. 2 tej umowy, Pan Zbigniew Choiński wyjaśnił opierając się na przepisie art. 484 § 2 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny¹, jak w pkt. 2.1. niniejszego protokołu kontroli. Przyczyny, dla których ulga zastosowana przy obniżeniu kary wynikającej z ww. umowy z 22.04.2005 r. nie została wykazana w sprawozdaniu dotyczącym zakresu umorzonych wierzytelności oraz udzielonych ulg za I półrocze 2006 r. oraz za cały 2006 r. była analogiczna do podanej w wyjaśnieniu w pkt. 2.1 protokołu.

[Dowód: akta kontroli str. 255, 304]

Kontrola kompleksowa realizacji projektu przeprowadzona w okresie 22-31.08.2005 r. przez zespół kontrolny Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi nie wykazała żadnych nieprawidłowości związanych z realizacją projektu a kontrola prawidłowości stosowania zamówień publicznych przeprowadzona 25-28.07.2006 r. przez kontrolerów Wydziału Prawnego i Nadzoru Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie nie wykazała żadnych nieprawidłowości w tym zakresie

Kontrola kompleksowa na zakończenie realizacji projektu, przeprowadzona 26-28.07.2006 r. przez zespół kontrolujący BZFE w zakresie przeprowadzonych postępowań

¹ Dz.U. Nr 16, poz. 63 ze zm.



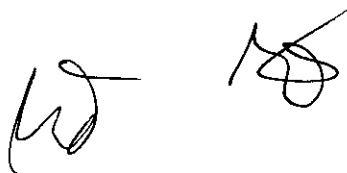

o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawartych umów z wykonawcami wykazała zgodność podmiotową i przedmiotową z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym oraz zawarłą umową o dofinansowanie projektu wraz z aneksami. Kontrola finansowa realizacji projektu, przeprowadzona w okresie 3-5 oraz 8-9.01.2007 r. nie wykazała żadnych nieprawidłowości w zakresie zabezpieczenia w budżecie środków niezbędnych do realizacji projektu, poprawności prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizowanego projektu oraz prawidłowości dokonywanych płatności związanych z realizacją projektu. Wizyta monitorująca przeprowadzona 2.06.2009 r. przez zespół kontrolujący WZFE Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie potwierdziła zachowanie celów projektu.

[Dowód: akta kontroli str. 271-273]

2.3. Inwestycja z poz. 5 tabeli, pn. *Plaża bez barier - budowa przejścia na plażę w Unieście w gminie Mielno*, dotycząca przebudowy i rozbudowy istniejącego przejścia na plażę w Unieście wraz z infrastrukturą dostosowaną do potrzeb niepełnosprawnych obejmowała roboty rozbiórkowe istniejącego przejścia, uniemożliwiającego przedostanie się osób niepełnosprawnych na plażę, a także rozmontowanie istniejącego szaletu nie spełniającego przepisów sanitarnych i warunków technicznych o dostosowaniu dla osób niepełnosprawnych, zlikwidowanie „dzikiego” przejścia przez wydmy na plażę, wykonanie przyłącza wodno-kanalizacyjnego, wykonanie wewnętrznej instalacji wodno-kanalizacyjnej, wykonanie oświetlenia przejścia na plażę oraz oświetlenia wewnętrznego, budowę szaletu publicznego, wykonanie dwóch przejść na plażę z chodnikiem ze schodami na gruncie oraz przejścia dla osób niepełnosprawnych z pochylniami i poręczami.

Inwestycja była dofinansowana ze środków ZPORR na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr Z/2.32/III/3.1/408/05/U/270/05 z 20.12.2005 r. Umowna kwota dofinansowania wynosiła 256.937,61 zł przy całkowitej wartości projektu w kwocie 342.583,49 zł i okresie realizacji od 5.12.2005 r. do 5.06.2006 r. (zakończenie finansowe projektu, zakończenie rzeczowe, tj. podpisanie protokołu końcowego odbioru robót 10.05.2006 r.). Planowanym wskaźnikiem produktu było osiągnięcie w 2005 r. zmodernizowanej lokalnej bazy kulturalnej i turystycznej o powierzchni 831,4 m².

Aneksem nr 1/285/06 z 31.10.2006 r. zwiększono całkowitą wartość projektu do 765.915,61 zł (756.155,61 zł wydatków kwalifikowanych) przy nie zmienionej kwocie dofinansowania, stanowiącej 33,98% wydatków kwalifikowanych. Dokonano również zmiany okresu realizacji projektu od 30.08.2006 r. do 15.01.2007 r. (zakończenie rzeczowe 15.12.2006 r.). Termin osiągnięcia wskaźnika produktu przesunięto na 2006 r.



Aneksem nr 2/42/07 z 6.03.2007 r. zmieniono termin zakończenia realizacji projektu na 31.05.2007 r. (zakończenie rzeczowe 30.04.2007 r.).

[Dowód: akta kontroli str. 305-310]

Na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu 29.09.2005 r. Wójt Gminy Mielno, zawarł umowę z Przedsiębiorstwem Usługowo Produkcyjnym „EKOBU” S.C. z Koszalina z przejęciem obowiązków prowadzenia nadzoru inwestorskiego.

Nadzór autorski nad realizacją zadania pełniła Alicja Stępień, prowadząca działalność gospodarczą pod firmą Prywatne przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych „GAZSYSTEM” z Koszalina na podstawie umowy nr 8/N/06 z 2.08.2006 r. z wynagrodzeniem ryczałtowym 226,42 zł (+ 22% VAT) za jeden pobyt projektanta.

Na wykonanie robót budowlanych przy realizacji inwestycji zawarto 30.08.2006 r. umowę nr ZP 342-21/06 z Przedsiębiorstwem Ogólnobudowlanym „EDPOL” Edward Piotrewicz z Koszalina z wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie 756.155,61 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu zamówienia ustalono od 4.09.2006 r. do 15.12.2006 r. Z uwagi na konieczność adaptowania i uszczegóławiania rozwiązań projektowych oraz przeciągające się uzgodnienia z Urzędem Morskim w Słupsku, aneksem nr 1/06 z 20.11.2006 r. przesunięto termin zakończenia przedmiotu zamówienia na 30.04.2007 r.

W dniu 25.04.2007 r. zawarto z Przedsiębiorstwem Ogólnobudowlanym „EDPOL” Edward Piotrewicz z Koszalina umowę na wykonanie robót dodatkowych nieujętych w projekcie technicznym a dotyczącym prac polepszających funkcjonalność i estetykę elementów przejścia na plażę wraz z jego najbliższym otoczeniem, których nie można było przewidzieć w umowie ZP 342-21/06. Termin realizacji robót dodatkowych od 25.04.2007 r. do 21.05.2007 r. Łączna wartość robót dodatkowych wyniosła 49.989,72 zł brutto.

Protokół odbioru końcowego inwestycji z 22.05.2007 r. zawiera informację o terminie zakończenia przedmiotu umowy ZP 342-21/06 na dzień 30.04.2007 r. oraz umowy na roboty dodatkowe 21.05.2007 r. i datę gotowości odbioru końcowego 21.05.2007 r. Przedmiotowa inwestycja została wykonana zgodnie zakresem robót, w umownym terminie i odebrana bez uwag komisji.

[Dowód: akta kontroli str. 305-310]

Kontrola kompleksowa realizacji projektu została przeprowadzona w okresie 20-22.11.2006 r. przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w zakresie prawidłowości stosowania zamówień publicznych i nie wykazała żadnych nieprawidłowości związanych z realizacją projektu.

Kontrola kompleksowa na zakończenie realizacji projektu, przeprowadzona 19.07.2007 r. przez zespół kontrolujący BZFE w zakresie przeprowadzonych postępowań



o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawartych umów z wykonawcami wykazała zgodność podmiotową i przedmiotową z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym oraz zawartą umową o dofinansowanie projektu wraz z aneksami.

Wizyta monitorująca przeprowadzona 9.03.2010 r. przez zespół kontrolujący Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie potwierdziła zachowanie celów projektu.

[Dowód: akta kontroli str. 305-310]

2.4. Inwestycja z poz. 6 tabeli, dotyczyła *rozbudowy i modernizacji bazy edukacyjno-sportowej w Gminie Mielno - SP w Mielnie*, w wyniku której powstały drogi wewnętrzne dojazdowe do poszczególnych obiektów oraz place manewrowe umożliwiające zaopatrzenie szkoły oraz dojazd samochodów specjalnych. Ponadto system chodników o szerokości 1,5-2,25m, system urządzeń sportowych składający się z boiska do koszykówki o nawierzchni syntetycznej, boiska uniwersalnego do gier wielkich o nawierzchni trawiastej, boiska do gry w piłkę siatkową o nawierzchni żwirowej lub syntetycznej, bieżni długości 60m o nawierzchni żwirowej oraz skoczni w dal.

Dofinansowanie projektu Z/2.32/III/3.5.1/181/04 Gmina uzyskała na podstawie umowy Z/2.32/III/3.5.1/181/04/U/111/05 zawartej 23.03.2005 r. Na realizację projektu przyznano dofinansowanie w kwocie nie przekraczającej 465.228 zł stanowiących 75% wydatków kwalifikowanych przy całkowitej wartości projektu 675.270 zł, z których 620.305 zł stanowiły wydatki kwalifikowalne. Okres realizacji projektu ustalono od 1.02.2005 r. do 31.05.2005 r.

Umowa o wartości 18.500 zł na pełnienie nadzoru inwestorskiego nr DOp/7/2004 zawarta została 22.12.2004 r. z Przedsiębiorstwem Usług Inwestycyjnych „Powiernik” Spółka z o.o. w Koszalinie.

Na roboty budowlane zawarto 23.12.2004 r. umowę nr 27/10/04 z Przedsiębiorstwem Projektowo Wykonawczym „TEBRA” s. c. G. Kowalczyk, J. Tereszkievicz z siedzibą w Koszalinie. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy określono w kwocie 652.700 zł a termin wykonania robót do 31.05.2005 r. Protokołem odbioru robót z 15.06.2005 r. komisja odebrała roboty przekazane 31.05.2005 r. i stwierdziła ich wykonanie zgodnie z projektem i kosztorysem oraz w terminie określonym w umowie.

W protokole przeglądu pogwarancyjnego, spisanego 2.02.2009 r. nie wskazano na występowanie usterek.

[Dowód: akta kontroli str. 329-331]

2.5. Inwestycja z poz. 7 tabeli dotyczyła *rozbudowy i modernizacji bazy edukacyjno-sportowej w Gminie Mielno - SP w Sarbinowie*, w wyniku której utworzono plac rekreacyjny



– sportowy z drenażem odsączającym na terenie boiska sportowego, sieć oświetlenia zewnętrznego placu, boisko do piłki nożnej i siatkowej z trawiastą nawierzchnią oraz boisko do piłki ręcznej i wpisane w jego płytę boisko do koszykówki o nawierzchni asfaltowej. Dodatkowo wyposażenie placu rekreacyjno-sportowego tj. bramki do piłki nożnej (2 szt.), bramki do piłki ręcznej (2 szt.), słupki z naciągami siatkowym do demontażu (2 szt.), siatki do piłki siatkowej (1 szt.), słupki z wysięgnikiem, tablicami i koszami do koszykówki (2 szt.), wysokie ogrodzenie (typ H=3,0m w ilości 22 mb oraz typ H=4,5m w ilości 62,5 mb), ławki młodzieżowe - 8 szt, ławki bez oparcia do osadzenia w podłożu - 4 szt, kosze na śmieci o pojemności 75 litrów (4 szt.).

Inwestycja dofinansowana była na podstawie umowy nr Z/2.32/III/3.5.1./180/04/U/110/05 zawartej 23.03.2005 r. z Wojewodą Zachodniopomorskim przyznającą dofinansowanie w kwocie 410.555,00 zł przy całkowitej wartości projektu wynoszącej 547.407,00 zł. Okres realizacji projektu ustalono od 15.05.2005 r. do 30.06.2005 r.

Aneksem nr 1/187/05 z 6.09.2005 r. dokonano zmiany w umowie o dofinansowanie projektu, zwiększając całkowitą wartość projektu do 602.555,26 zł

Umowa o wartości 13.703,04 zł netto na pełnienie nadzoru inwestorskiego nr DO/9/2005 zawarta została 19.05.2005 r. z Przedsiębiorstwem Usług Inwestycyjnych „Powiernik” Spółka z o.o. w Koszalinie.

Na realizację zadania pn. Rozbudowa i modernizacja bazy edukacyjno-sportowej w Gminie Mielno, SP w Sarbinowie zawarto 27.04.2005 r. umowę nr 06/02.05 z Przedsiębiorstwem Projektowo Wykonawczym „TEBRA” s. c. G. Kowalczyk, J. Tereszkievicz z siedzibą w Koszalinie. Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu umowy określono w kwocie 585.599,99 zł a termin wykonania robót od 27.04.2005 r. do 30.06.2005 r. Protokołem odbioru robót z 28.06.2005 r. komisja odebrała wykonane roboty, które zostały wykonane zgodnie z projektem i kosztorysem oraz w terminie określonym w umowie.

W protokole przeglądu pogwarancyjnego, spisanego 12.01.2009 r. nie wskazano na występowanie usterek.

[Dowód: akt kontroli str. 343-345]

2.6. Inwestycja z poz. 9 tabeli, dotyczyła *modernizacji hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Mielnie* i obejmowała przede wszystkim uszczelnienie dachu, wymianę rur spustowych i rynien, remont elewacji (w tym zmiana kolorystyki) oraz dostawę składanych, przenośnych trybun o łącznej długości ok. 50 m. Dofinansowanie projektu o znaku SPO-ROL/W/I/2.3/46/05 gmina uzyskała w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004 – 2006” na podstawie umowy nr 61412-UM5600028/05 o dofinansowanie projektu z

dnia 13.12.2005 r. zawartej z Samorządem Województwa Zachodniopomorskiego. Dofinansowanie polegało na zwrocie określonych w umowie kosztów kwalifikowanych projektu do wysokości 143.824,00 zł. Zgodnie z zakresem rzeczowo-finansowym projektu, stanowiącym załącznik nr 1 do umowy o dofinansowanie, projekt miał być realizowany w dwóch etapach, z których pierwszy obejmował zakup i montaż trybun składanych o łącznej wartości 40.950 zł oraz drugi etap z zakresu robót budowlanych obejmujący uszczelnienie dachu – obróbki blacharskie, remont elewacji – tynkowanie i malowanie oraz roboty monterskie o wartości 138.831 zł. Łączna wartość robót i dostaw wynosiła 179.781 zł. Aneks nr 1/2006 z 25.04.2006 r. dokonano zmiany treści umowy o dofinansowanie w zakresie zmiany wartości kosztów kwalifikowanych projektu na 207.726 zł, gdzie koszty pierwszego etapu podwyższono na 45.000 zł a drugiego na 162.726 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 359-361]

W wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego nr ZP 341-03/06 z 3.03.2006 r. zwarto w dniu 16.03.2006 r. umowę nr 342-03/06 z PPHU „Polsport” Spółka Jawna z Zielonej Góry na dostarczenie do 15.04.2006 r. trybun o łącznej wartości 54.900 zł.

Roboty budowlane prowadzone były na podstawie umowy z dnia 6.04.2006 r. nr ZP 342-07/06 zawartej z Zakładem Ogólnobudowlanym „PRIMA” Zenek Bednarek z Koszalina w wyniku dokonanej oferty w przetargu nieograniczonym. Wartość umowy wynosiła 198.526,20 zł brutto. Termin zakończenia robót określono na 6.08.2006 r., tj. 4 miesiące od daty podpisania umowy.

Nadzór inwestorski nad robotami budowlanymi zapewniono zawierając 6.04.2006 r. umowę w tej sprawie z Przedsiębiorstwem Usługowo Produkcyjnym „Ekobud” s.c. J. Filipowska, A. Filipowska, M. Kujawa z Koszalina o wartości 4.000 zł netto + 22% VAT.

Protokół odbioru końcowego i przekazania do użytku inwestycji sporządzony został 13.07.2006 r., w którym potwierdzono terminowe wykonanie robót budowlanych zgodnie z zawartą umową. Przedmiot umowy odebrano bez uwag.

Protokołem z 6.04.2006 r. odebrano dostarczone terminowo 50 m trybun zgodnie z zawartą umową.

[Dowód: akta kontroli str. 359-361]

Kontrola przeprowadzona na zakończenie realizacji projektu w okresie 13-27.09.2006 r. przez zespół kontrolny Departamentu Integracji Europejskiej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego stwierdziła zgodność zakresu wykonanych robót, usług i dostaw z zakresem objętym fakturami oraz z zawartą umową oraz z danymi podanymi we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu.

[Dowód: akta kontroli str. 361]



2.7. Inwestycja z poz. 8 tabeli dotycząca budowy sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Łazy, wraz z przepompowniami i kolektorami tłocznymi ścieków – II etap budowy kanalizacji miejscowości dofinansowana była ze środków EFRR w ramach Programu INTERREG III A Pomorze Przednie / Brandenburgia oraz Polska (Województwo Zachodniopomorskie). Umowę na dofinansowanie projektu INT/MV-BB-PL.3.C2.2005.104 pn. „Rozbudowa infrastruktury wodno – kanalizacyjnej służącej rozwojowi turystyki transgranicznej w Gminie Mielno – budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Łazy, cz. II” na kwotę 1.833.076 zł przy wartości inwestycji 2.631.642 zł Gmina zawarła 21.09.2006 r. W wyniku realizacji projektu, zgodnie z założeniami wybudowano 3.756 m kanałów ściekowych, 651,3 m przewodów tłocznych oraz 3 przepompownie ścieków. Całkowita wartość projektu wyniosła 2.444.427,37 zł a kwota dofinansowania ze środków EFRR 1.833.076,08 zł. Protokołem odbioru końcowego inwestycji z 31.05.2007 r. odebrano całość inwestycji. W protokole stwierdzono, że inwestycja została zrealizowana na podstawie projektu budowlano – wykonawczego, zgodnie z decyzją o pozwoleniu na budowę oraz zgodnie z umową.

Kontrola kompleksowa realizacji projektu przeprowadzona 23.08.2007 r. przez zespół kontrolujący WZFE nie wykazała nieprawidłowości dotyczących realizacji projektu. W uwagach końcowych zapisano, że dla zrealizowanej inwestycji brak pozwolenia na użytkowanie.

[Dowód: akta kontroli str. 375-378, 431-436]

2.8. Oględziny wybranych inwestycji.

Oględziny wybranych 7 inwestycji zostały przeprowadzone w okresie 1 – 7 września 2010 r. z udziałem Pana Mirosława Wasilewskiego, inspektora ds. inwestycyjnych Urzędu oraz Pana Zbigniewa Onoszko, inspektora ds. komunalnych Urzędu.

W trakcie oględzin nie stwierdzono odstępstw od zakresu rzeczowego zrealizowanych inwestycji. Wszystkie obiekty wykorzystywane były zgodnie z przeznaczeniem.

[Dowód: akta kontroli str. 107, 283, 321, 341, 357, 371, 389]

Oględziny obiektów zrealizowanych w ramach projektu ZPORR nr Z/2.32/III/3.1/408/05 pn. „Plaża bez barier – budowa przejścia na plażę w Unieście w gminie Mielno” wykazały, że niewłaściwie realizowany był obowiązek informowania o dofinansowaniu projektu ze środków EFRR, który polegał na umieszczeniu tablicy pamiątkowej w widocznym miejscu. W dniu oględzin 1.09.2010 r. tablica informacyjna na przejściu zasłonięta była przez kiosk z lodami. Ponadto w ramach utrzymania obiektu stwierdzono, że ścianka osłonowa (przeciwsztormowa) była bez powłoki ochronnej na konstrukcji stalowych wsporników z widocznymi ogniskami korozji.

[Dowód: akta kontroli str. 311-319]

W informacji udzielonej przez Mirosława Wasilewskiego, z 14.09.2010 r. podał, że po rozmowie telefonicznej z zarządcą obiektu, tablica została wyeksponowana w najlepiej

widocznym miejscu. Na przedstawionej dokumentacji fotograficznej wykonanej 14.09.2010 r. tablica pamiątkowa projektu została przestawiona w widoczne miejsce. W sprawie skorodowanej ścianki szczelnej, Pan Mirosław Wasilewski poinformował, że dokumentacja, która była podstawą realizacji projektu nie wymagała dodatkowych zabezpieczeń. W wyjaśnieniu z 28.09.2010 r. zobowiązał się w ciągu 2 tygodni do rozeznania rynku w celu znalezienia optymalnego rozwiązania na zabezpieczenie antykorozyjne ścianki.

[Dowód: akta kontroli str. 323-325]

Podczas oględzin hali sportowej w Mielnie, w której realizowano projekt SPO-ROL/W/I/2.3/46/05 pn. „Modernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Mielnie”, który polegał m.in. na remoncie elewacji, stwierdzono uszkodzenia elewacji frontowej po lewej stronie od wejścia do hali z widocznymi rysami i pęknięciami elewacji przy otworze okiennym.

[Dowód: akta kontroli str. 363-369]

W wyjaśnieniu, złożonym 29.09.2010 r. Mirosław Wasilewski podał, że 29.09.2010 r. przeprowadzono oględziny hali m.in. z udziałem osoby upoważnionej do przeglądów okresowych budynku hali i szkoły podstawowej i stwierdzono, że stwierdzone uszkodzenia dotyczą tynku na elewacji i nie zagrażają konstrukcji budynku. W dalszej kolejności ustalono sposób przeprowadzenia prac naprawczych.

[Dowód: akta kontroli str. 373]

2.9. W latach 2004 – 2010 (do 30.06) do Urzędu wniesiono 48 skarg. Żadna ze skarg wniesionych w latach 2004-2009 nie miała związku i nie dotyczyła realizacji inwestycji na terenie gminy Mielno współfinansowanych ze środków UE.

Spośród 4 skarg złożonych w 2010 r., do 30.06.2010 r., jedna z nich dotyczyła budowy kanalizacji sanitarnej w Łazach. Pismem z 26.05.2010 r. skargę w sprawie nielegalnie funkcjonującego kolektora ściekowego w m. Łazy Gm. Mielno oraz poboru opłat za przyłączenie się do niego skarżąca złożyła do Wojewody Zachodniopomorskiego (data wpływu do Wydziału Nadzoru i Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie - 28.05.2010 r.). Skarga nie zawierała podpisu skarżącego i nie zawierała adresu do korespondencji. Stosownie do treści art. 231 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz.U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071 ze zm.), pismem z 2.06.2010 r. skarga została przekazana wg kompetencji do Przewodniczącemu Rady Gminy Mielno (data wpływu do Rady Gminy - 7.06.2010 r.). Pismem z 10.06.2010 r. Przewodniczący Rady Gminy przedłożył Wójtowi skargę na jego działalność dotyczącą nielegalnego funkcjonowania kolektora ściekowego w m. Łazy Gm. Mielno oraz poboru opłat za przyłączenie się do niego i zwrócił się o przedłożenie opinii dotyczącej spełniania wymogów art. 227 kpa i czy winna być rozpatrzona przez Radę Gminy. Adnotacja na piśmie sporządzona przez Radcę prawnego z 14.06.2010 r. zawierała stwierdzenie, że pomimo braku podpisu skarżącej oraz braku adresu powinna zostać uznana za skargę złożoną w trybie art. 227 kpa, która podlega rozpatrzeniu przez Radę Gminy.

W wyjaśnieniu z 18.06.2010 r. złożonym Radzie Gminy Mielno, Wójt stwierdził, że roboty budowlane były prowadzone zgodnie z projektem budowlanym oraz na podstawie pozwolenia na budowę a w trakcie realizacji był zapewniony stały nadzór autorski. W trakcie przygotowywania inwestycji do użytkowania stwierdzono, że lokalizacja przepompowni P-1, która zgodnie z projektem budowlanym była posadowiona na działce gruntu 103/5 stanowiącej własność Gminy Mielno, faktycznie stanowiła własność prywatną.

W protokole z 28.06.2010 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Mielnie dotyczącego rozpatrzenia przedmiotowej skargi stwierdzono, że kanalizacja sanitarna w miejscowości Łazy została wybudowana w oparciu o projekt techniczny, na który uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę Nr 0153/2001. Dokumentacja została wykonana przez Pracownię Projektową Systemów Wodno-Kanalizacyjnych dr. inż. Gruszecki z Koszalina w 2001 roku. W odniesieniu do przepompowni P-1 stwierdzono, że przepompownia została wybudowana na działce 103/5 zgodnie z projektem budowlanym i pozwoleniem na budowę. Po stwierdzeniu, że została wybudowana na działce stanowiącej własność prywatną, przeprowadzono negocjacje mające na celu odkupienie od właściciela części zajmowanej nieruchomości. Gmina jest w posiadaniu pisemnej zgody właściciela. Powyższa zgoda upoważniła Gminę do wydzielenia geodezyjnego części działki i przeprowadzenia procedury wykupu.

Przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną analiza warunków poboru opłaty adiacenckiej wykazała, że po wybudowaniu kanalizacji i umożliwieniu mieszkańcom Łaz od 31.05.2007 r. przyłączenia się do niej, wartość nieruchomości wzrosła co zostało potwierdzone sporządzonymi operatami szacunkowymi.

Zgodnie z treścią §8 rozporządzenia Rady Ministrów z 8 stycznia 2002 r. w sprawie organizacji przyjmowania skarg i wniosków (Dz.U. Nr 5, poz. 46), Komisja pozostawiła skargę bez rozpatrzenia.

[Dowód: akta kontroli str. 781-794]

Do badania szczegółowego wytypowano dwie inwestycje zrealizowane w badanym okresie, jedną dotyczącą „II etapu budowy kanalizacji ściekowej w m. Łazy”, na realizację której złożono skargę, zwaną dalej „Łazy-II” oraz drugą, przy realizacji której stwierdzono przekroczenie umownego terminu realizacji, tj. „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wod. – kan. we wschodniej części gminy Mielno – etap II”, zwaną dalej „Mielno-II”.

2.10. Opracowanie i przygotowanie założeń techniczno-ekonomicznych wraz z uzasadnieniem dla badanych inwestycji.

Strategia rozwoju Gminy Mielno do roku 2006 przyjęta uchwałą Nr VII/29/99 z dnia 25 lutego 1999 r. zawierała m.in. nakreślone cele strategiczne gminy zmierzające do „zapewnienia gminie trwałego, akceptowalnego społecznie i ekologicznie rozwoju umożliwiającego osiągnięcie europejskich standardów życia mieszkańców gminy oraz

turystów i kuracjuszy przebywających czasowo w gminie i ich zadowolenia przy pełnym wykorzystaniu walorów przyrodniczych, zasobów ludzkich, kapitałowych, celowych inwestycji gminnych, inwestorów miejscowych, krajowych i zagranicznych. W ramach celu „Gmina Mielno terenem ekologicznym” założono m.in. całkowitą elektryfikację, skanalizowanie, zwodociagowanie i zgazyfikowanie gminy. Realizacja tych zadań, wg założeń strategii powinna doprowadzić do rozbudowy kanalizacji sanitarnej poprzez rozbudowę oczyszczalni ścieków w Unieściu i skanalizowanie sanitarne i burzowe Łazy, Unieścia, Mielna i Mielenka a dla pozostałych miejscowości powinna być wybudowana druga oczyszczalnia ścieków. Ponadto w strategii wskazano na konieczność rozbudowy infrastruktury wodociągowej gminy, zapewniającej zaopatrzenie mieszkańców i turystów w dobrą wodę do spożycia poprzez wybudowanie drugiej nitki wodociągu Koszalin – Mielno i połączenie wszystkich gminnych wodociągów w jeden magistralami wodnymi.

[Dowód: akta kontroli str. 437-450]

„Koncepcja rozbudowy i modernizacji sieci wodociągowej Gminy Mielno” opracowana została w kwietniu 1999 r. przez Pracownię Projektową Systemów Wodno – Kanalizacyjnych, dr. inż. Tadeusz Gruszecki z Koszalina. Przedstawione trzy warianty pod kątem możliwości zaopatrzenia w wodę wszystkich miejscowości zakładały:

- zaopatrzenie z sieci wodociągowej m. Koszalina poprzez przewody dosyłowe,
- zaopatrzenie z istniejących ujęć i stacji wodociągowych,
- zaopatrzenie z sieci wodociągowej m/. Koszalina i istniejących ujęć własnych.

W opinii z 7.06.1999 r. Zakładu Wodociągowo – Kanalizacyjnego w Unieściu, optymalnym rozwiązaniem problemu zasilania w wodę terenu gminy był I wariant ww. koncepcji z budową zbiornika retencyjnego o pojemności 1.250 m³ oraz wybudowanie drugiej nitki magistrali wodociągowej Mielno – Koszalin.

[Dowód: akta kontroli str. 451]

Koncepcja kanalizacji sanitarnej w m. Łazy na podstawie miejscowego planu zagospodarowania miejscowości z 1992 r. pn. „Koncepcja kanalizacji sanitarnej m. Łazy, Gm. Mielno” została opracowana w grudniu 1999 r. przez Pracownię projektową Inżynierii Środowiska mgr inż. Zofia Siwińska z Koszalina. W przedstawionym opracowaniu całą miejscowość podzielono na 3 zlewnie z odprowadzeniem ścieków do przepompowni. Koncepcja została uzgodniona 6.01.2000 r. z Zakładem Wodociągowo – Kanalizacyjnym w Unieściu.

[Dowód: akta kontroli str. 451]

Studium wykonalności projektu „rozbudowy i modernizacji infrastruktury wodno – kanalizacyjnej we wschodniej części gminy Mielno” wykonane w grudniu 2003 r. przez Aleksandra Janowskiego wykazało, że realizacja przedsięwzięcia pozwoli na skokową

poprawę jakości życia mieszkańców i jakości środowiska. Wskazano, że istniejący w tamtym czasie stan sanitarny miejscowości Łazy i jej okolic z powodu braku kanalizacji sanitarnej stwarzał istotne zagrożenie skażenia wód podziemnych i powierzchniowych z powodu potencjalnych nieuszczelności zbiorników na ścieki i sposobu ich wywożenia. Projektowana kanalizacja miała zapewnić aktualny i perspektywiczny odbiór ścieków z obszaru Łaz oraz pomiędzy Łazami a kanałem łączącym jezioro Jamno z morzem Bałtyckim. Ponadto projektowane wodociągi miały umożliwić dostępność wody pitnej w sezonie letnim we wszystkich miejscowościach gminy Mielno.

W ramach tych zadań przewidziano wykonanie drugiej nitki magistrali wodociągowej z Koszalina do miejscowości Strzeżenice wraz ze zbiornikiem retencyjnym wody w Mielnie oraz magistralnych sieci przesyłowych wody z Sarbinowa do Gąsek i z Unieścia do Łaz. W zakresie oczyszczania ścieków przewidywano wykonanie sieci kanalizacyjnych w Łazach, w tym cztery przepompownie ścieków, modernizację oczyszczalni ścieków poprzez zakup kontenerowej prasy filtracyjnej oraz montaż dodatkowych urządzeń napowietrzających w komorze nityfikacji oczyszczalni.

[Dowód: akta kontroli str. studium str. 463-473]

W planie rozwoju lokalnego przyjętego uchwałą nr XXI/104/2004 Rady Gminy Mielno z dnia 19 lipca 2004 r. w sprawie uchwalenia Planu Rozwoju Lokalnego Gminy Mielno przedstawiono m.in. zadania obligatoryjne do realizacji na lata 2005-2008, wśród których na czele znalazły się inwestycje kanalizacji i wody w Łazach oraz budowa zbiorników.

[Dowód: akta kontroli str. 453-458]

2.11. Określenie planowanych kosztów, źródeł finansowania oraz efektów kontrolowanych inwestycji

W wieloletnim planie inwestycyjnym (WPI) przyjętym uchwałą Nr XXXII/166/2005 Rady Gminy Mielno w dniu 31 maja 2005 r. ujęto m.in. zadanie o kodzie 02 pn. „*Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno – kanalizacyjnej we wschodniej części Gminy Mielno – etap II (zbiornik retencyjny)*”. Realizację inwestycji zaplanowano na 2005 r. Łączne nakłady do poniesienia 2.653.320 zł w tym 1.989.000 zł ze środków pochodzących z dotacji z funduszy strukturalnych.

[Dowód: akta kontroli str. 484]

Środki niezbędne w okresie realizacji projektu zostały zabezpieczone w budżecie Gminy Mielno na rok 2005 uchwałami Rady Gminy Mielno Nr XXVIII/137/2005 z 31.01.2005 r., Nr XXWI/196/2005 z 28.09.2005 r. i Nr XXXVIII/218/2005 29.11.2005 r. w kwocie 2.673.783 w tym 1.960.633 zł ze środków ZPORR i 713.150 zł ze środków własnych oraz uchwałą Nr XL/252/2006 z 3.02.2006 roku na 2006 r. w kwocie 130.670 zł.



[Dowód: akta kontroli str. 493-517]

Zadanie pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Łazy, część II* ujęte zostało w WPI pod kodem 05. Realizację inwestycji zaplanowano na lata 2005 – 2006 a planowane nakłady wynosiły 3.4126.778,56 zł. Zakres rzeczowy obejmował ułożenie sieci kanalizacji sanitarnej z rur PE i PCV o średnicach 160/200/250/315 mm o łącznej długości 6.606,3 m. Na realizację inwestycji planowano pozyskanie dofinansowania ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w wysokości 2.570.083,92 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 487]

Środki niezbędne do realizacji projektu zostały zabezpieczone w budżecie Gminy uchwałą Rady Gminy Mielno nr IV/11/2006 z 21.12.2006 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2006 r. w kwocie 328.667 zł w tym 91.823 zł ze środków własnych oraz uchwałą nr V/26/2007 z 25.01.2007 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Mielno na 2007 rok i zmianami wprowadzonymi uchwałami nr IX/79/2007 z 28.05.2007 r. oraz X/87/2007 z 28.06.2007 r. w kwocie 2.416.797 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 519-544]

2.12. Umowy o dofinansowanie.

Na realizację inwestycji „Mielno-II” Gmina zawarła 23.03.2005 r. z Wojewodą Zachodniopomorskim umowę nr Z/2.32/III/3.1/185/04/U/108/05 o dofinansowanie projektu „*Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wod – kan we wschodniej części gminy Mielno. Etap II*” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004 – 2006. Przyznana kwota dofinansowania wynosiła 1.989.000,00 zł przy wydatkach kwalifikowanych projektu w kwocie 2.653.320,00 zł. Aneks nr 1/179/05 z 16.08.2005 r. wartość projektu została zmniejszona do 2.615.572,36 zł a kwota dofinansowania do 1.960.633,04 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 159-191]

Na realizację inwestycji „Łazy-II” Gmina zawarła 21.09.2006 r. umowę nr IG-2004/PL-MV/2.32/C-2/U-105/06 z Wojewodą Zachodniopomorskim o dofinansowanie projektu „*Rozbudowa infrastruktury wodno – kanalizacyjnej służącej rozwojowi turystyki transgranicznej w Gminie Mielno – budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Łazy, cz. II*” nr INT/MV-BB-PL.3.C2.2005.104. Umowna kwota dofinansowania wynosiła 2.564.251,99 zł przy wydatkach kwalifikowanych projektu w kwocie 3.419.458,58 zł. Aneks nr 1/U-22/07 z 15.02.2007 r. zmieniono wartość całkowitą projektu na 2.444.427,37 zł oraz kwotę dofinansowania na 1.833.076,08 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 415-434]

2.13. Projekty techniczne, tryb i zasady wyboru wykonawcy projektów.



Inwestycja „Mielno-II” realizowana była w oparciu o projekt budowlano-wykonawczy „pompowni 2 stopnia i zbiorników wyrównawczych w m. Mielno” wykonany przez Pracownię Projektową Systemów Wodno – Kanalizacyjnych dr inż. Tadeusz Gruszecki z Koszalina na podstawie umowy nr 67/08.01 zawartej 30.08.2001 r. z Gminą w rezultacie dokonania wyboru oferty w trybie przetargu nieograniczonego o umownej wartości 69.900,00 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 121-123]

Decyzją nr 0447/2002 z 2.07.2002 r. Starosta Koszaliński zatwierdził projekt budowlany obejmujący dwa zbiorniki retencyjne (wyrównawcze), budynek pompowni (II-go stopnia), komorę zasuw, drogi dojazdowe, kanalizację sanitarną i deszczową wraz sieciami międzyobiektowymi i zasilaniem energetycznym.

[Dowód: akta kontroli str. 125-127]

Inwestycja „Łazy-II” realizowana była w oparciu o „Projekt kanalizacji ściekowej wraz z przykanalikami, pompowni ścieków, przewodów tłocznych i przewodu wodociągowego Łazy – Unieście” opracowany 15.02.2001 r. przez Pracownię Projektową Systemów Wodno – Kanalizacyjnych dr. inż. Tadeusz Gruszecki z Koszalina na podstawie umowy z Zarządem Gminy w Mielnie 58/03/00 zawartej 11.07.2000 r. oraz dodatkowo opracowanej etapizacji inwestycji na podstawie umowy 58/1/01 z 11.12.2000 r.

[Dowód: akta kontroli str. 545-553]

Projekt budowlany kanalizacji ściekowej z przykanalikami, pompowni ścieków z przewodami tłoczными i zasilaniem energetycznym oraz przewodami wodociagowymi zatwierdzony został decyzją nr 0153/2001 Starosty Koszalińskiego z 15.02.2001 r.

[Dowód: akta kontroli str. 555-558]

2.14. Pozwolenia na budowę.

Inwestycję „Mielno-II” realizowano na podstawie pozwolenia na budowę wydanego decyzją Starosty Koszalińskiego nr 0447/2002 z 2.07.2002 r. Gmina jest właścicielem działki gruntu o numerze ewidencyjnym 430/3, na której posadowiono przedmiotową inwestycję.

W trakcie robót prowadzono Dzienniki Budowy nr 1/73512-34-109-02/2004 wydany dnia 28.06.2004 r. oraz 2/73512-34-109-02/2005 wydany dnia 24.11.2005 r.

[Dowód: akta kontroli str. 125-138, 559]

Inwestycja „Łazy-II” realizowana była na podstawie pozwolenia na budowę z 15.02.2001 r. wydanego decyzją Nr 0153/2001 znak AB-VI-7351-34-403-00-046-01 Starosty Powiatowego w Koszalinie, która obejmowała:

1. etap I: pompownia ścieków PIII (z zasilaniem energetycznym zalicznikowym) na działce nr 36 z przewodem tłocznym,

2. etap II: kanalizacja ściekowa układu A wraz z przykanalikami,
3. etap III: kanalizacja ściekowa układu B wraz z przykanalikami, pompownia ścieków PII (z zasilaniem energetycznym zalicznikowym) przy ul. Słonecznej, dz. Nr 103/5 z przewodem tłocznym,
4. etap IV: kanalizacja ściekowa układu C wraz z przykanalikami, pompownia ścieków PI (z zasilaniem energetycznym zalicznikowym) przy ul. Słonecznej, dz. Nr 89/1 z przewodem tłocznym,
5. etap V: kanalizacja ściekowa układu D wraz z przykanalikami, pompownia ścieków P1 (z zasilaniem energetycznym zalicznikowym) przy ul. Morskiej, dz. Nr 103/5 z przewodem tłocznym,
6. etap VI: przewód wodociagowy Unieście – węzeł 38,
7. etap VII: przewód wodociagowy węzeł 38 – Łazy.

[Dowód: akta kontroli, str. 555-558]

Realizowana inwestycja zgodnie z projektem obejmowała etapy od II do V. Pompownie ścieków zlokalizowane były wg projektu i pozwolenia na działkach gruntu 103/5 i 89/1, których właścicielem jest Gmina. W trakcie robót prowadzono dziennik budowy nr 2/73512-34-046-01/2006 wydany 11.07.2006 r. przez Starostwo Powiatowe w Koszalinie.

[Dowód: akta kontroli str. 561-580]

2.15. Analiza dokumentacji prowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych na roboty budowlane wykazała, że oba zamówienia udzielone zostały przez Gminę z zachowaniem trybów i na zasadach określonych w ustawie z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 19 poz.177 ze zm.)

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego nr 08/02.05 pn. „Budowa zbiornika retencyjnego wody w Mielnie”, prowadzone było przez komisję przetargową powołaną zarządzeniem Nr 22/39/2004 Wójta Gminy Mielno z dnia 2.06.2004 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr 10/9/2002 Zarządu Gminy Mielno z dnia 7 marca 2002 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowych celem przeprowadzenia przetargów zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. W skład komisji przetargowej wchodziło 4 pracowników Urzędu.

Tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej określała uchwała Nr 10/9/2002 Zarządu Gminy Mielno z dnia 7 marca 2002 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowych celem przeprowadzania przetargów zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych z dnia 10 czerwca 1994 r.

[Dowód: akta kontroli str. 623-628]



Wartość zamówienia na kwotę 2.653.320,00 zł stanowiącą równowartość 655.639,00 euro ustalono 25.02.2005 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 23.02.2005 r. oraz opublikowane w Biuletynie Zamówień. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Urzędzie na tablicy ogłoszeń w okresie 25.02 – 22.04.2005 r. oraz zamieszczone na stronie internetowej Urzędu pod adresem <http://ug.mielno.ibip.pl>. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim, Gazeta Wyborcza i Głos Pomorza z 25.02.2005 r.

W terminie na składanie ofert złożona została jedna oferta przez Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych i Budowlanych „INFRABUD” z siedzibą w Koszalinie o wartości 2.586.292,36 zł. Oferta spełniała wymagania zamawiającego.

[Dowód: akta kontroli str. 603-612]

Do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr 341-35/06 pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łazy, część II”, zarządzeniem wewnętrznym Nr 45/2006 Wójta Gminy Mielno z dnia 24.08.2006 r. powołano komisję przetargową w składzie 3 osób. Tryb pracy oraz zakres obowiązków członków komisji przetargowej określało zarządzenie wewnętrzne Nr 29/2006 Wójta Gminy Mielno z dnia 29 czerwca 2006 r. w sprawie zasad przygotowania i prowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz zasad powoływania członków komisji przetargowej oraz trybu jej pracy.

[Dowód: akta kontroli str. 633-635]

Wykonawca robót budowlanych inwestycji „Łazy-II” został wybrany w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego. Wartość zamówienia na kwotę 4.077.569,38 zł, stanowiącą równowartość 929.466,46 euro ustalono 24.08.2006 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich, przy czym do wartości zamówienia dodano wartość zamówień uzupełniających w kwocie nie większej niż 20% wartości zamówienia podstawowego. Ogłoszenie o wszczęciu postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego zostało przesłane Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych 31.08.2006 r. i opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych. Ogłoszenie zamieszczono także na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego oraz na stronie internetowej pod adresem <http://ug.mielno.ibip.pl>.

W terminie do 9.10.2006 r. do godz. 12.00 złożono w Urzędzie 10 ofert dotyczących przedmiotowego przetargu. Z udziału w postępowaniu nie wykluczono żadnego wykonawcy. Nie odrzucono żadnej oferty. Wybrano ofertę nr 9 złożoną przez DOMAR Kazimierz



Domaracki z siedzibą w Tatowie na kwotę 2.415.427,37 zł, która z uwagi na zastosowane kryterium cenowe była najkorzystniejsza dla zamawiającego.

[Dowód: akta kontroli str. 613-622]

3. Realizacja inwestycji.

Na wykonanie robót budowlanych w ramach inwestycji „Mielno-II” polegających na budowie zbiornika retencyjnego wody w Mielnie, zawarto 25.05.2005 r. umowę nr ZP/08/02.05 z Przedsiębiorstwem Robót Inżynieryjnych i Budowlanych „INFRABUD” z siedzibą w Koszalinie o wartości 2.586.292,36 zł zgodnie ze złożoną przez wykonawcę ofertą. Terminem zakończenia robót ustalono w umowie na 30.11.2005 r.

[Dowód: akta kontroli str. 199-212]

Roboty budowlane na inwestycji „Łazy-II” realizowane były na podstawie umowy z firmą DOMAR, która została zawarta 27.10.2006 r. W umowie określono wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2.415.427,37 zł (1.979.858,50 zł netto) zgodnie ze złożoną przez wykonawcę ofertą. Termin wykonania przedmiotu umowy od 7.11.2006 r. do 31.05.2007 r.

[Dowód: akta kontroli str. 581-596]

3.1. Harmonogramy rzeczowo-finansowe.

Realizacja rzeczowa inwestycji „Mielno-II” odbywała się zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik do umowy 25.05.2005 r. w zakresie:

- wykonania kanału ściekowego, kanału deszczowego, ogrodzenie terenu pompowni, budowa pompowni, zbiornika i komory przyłączy
- budowy komory K-1, K-2, K-3, kanału ściekowego, kanału deszczowego, zasilanie drugostronne wody, podłączenie hydrantu, ogrodzenie terenu pompowni, budowa pompowni, zbiornika i komory przyłączy
- budowy przewodów wodociągowych, komory K-1, K-2, K-3, kanału ściekowego, kanału deszczowego, ogrodzenie terenu pompowni, budowa pompowni, zbiornika i komory przyłączy, drogi i place oraz instalacja elektryczna pompowni
- budowy komory K-1, K-2, K-3, kanału deszczowego, kanału ściekowego, odwodnienie komory śluz, komory przyłączy - technologia, pompownia - technologia, odwodnienie komory przyłączy, pompownia, zbiornik i komora przyłączy, drogi i place, instalacja elektryczna pompowni, zasilanie linią kablową 0,4 kV, zasilanie elektryczne grzejników,
- budowy kanału deszczowego, modernizacja zaworów zwrotnych, pompownia – technologia, ogrodzenie terenu pompowni, pompownia – część budowlana, zbiornik i komora przyłączy, drogi i place, uzupełnienie chodników i dojazdu, instalacja elektryczna pompowni, zasilanie

linią kablową 0,4 kV, przyłącze telefoniczne, instalacja dozoru i powiadamiania, automatyka i sterowanie.

Po upływie umownego terminu zakończenia robót, określonego w umowie ZP/08/02.05 na 30.11.2005 r., wykonawca rozliczył roboty objęte fakturą 14/06 z 28.02.2006 r., które obejmowały okres od 1 do 28.02.2006 r. Harmonogram rzeczowo – finansowy, stanowiący załącznik do tej umowy nie przewidywał ponoszenia wydatków w 2006 r. Odbiór końcowy inwestycji dokonany został 28.02.2006 r., tj 90 dni po terminie umownym. Postępowanie w sprawie naliczenia kar umownych opisane zostało w pkt. 2.1. niniejszego protokołu. [Dowód: akta kontroli str. 243-247]

Realizacja inwestycji „Łazy-II” odbywała się w oparciu o harmonogram rzeczowo-finansowy, stanowiący załącznik do umowy o roboty budowlane z 27.10.2006 r. Całość robót wykonana została zgodnie z harmonogramem i odebrana protokołem odbioru z 31.05.2007 r. [Dowód: akta kontroli str. 659-663]

3.2. Nadzór nad realizacją badanych inwestycji.

Zarządzeniem wewnętrznym nr 5/2005 Wójta Gminy Mielno z dnia 10.03.2005 r. *w sprawie realizacji projektów wykonywanych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego przez Gminę Mielno* powołano osoby odpowiedzialne (Kierowników) projektów z ramienia Gminy, których zadaniem było przygotowanie, wykonawstwo i nadzór nad m.in. realizacją wniosków obejmujący monitoring, promocje, źródła dofinansowywania, bieżącą sprawozdawczość z realizacji projektów oraz uczestnictwo w kontrolach BZFE Urzędu Wojewódzkiego. Na kierownika projektu pn. *Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno – kanalizacyjnej we wschodniej części Gminy Mielno – Etap II o nr Z/2.32/III/3.1/185/04* powołano Pana Władysława Godlińskiego a od 13.07.2006 r. na podstawie zarządzenia nr 35/2006 z 13.07.2006 r. na kierownika tego projektu powołano Pana Zbigniewa Onoszko.

Zarządzeniem nr 30/2006 z 5.07.2006 r. Wójt Gminy powołał Panią Danutę Gawrońską na kierownika projektu pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Łazy. Etap II.*

[Dowód: akta kontroli str. 637-645]

Nadzór inwestorski nad realizacją inwestycji „Mielno-II” pełniło Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych „Powiernik” Spółka z o.o. w Koszalinie na podstawie umowy nr DO/10/2005 zawartej 30.05.2005 r. o wartości 24.000 zł. Na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy prawo zamówień publicznych, umowa została zawarta bez stosowania przepisów tej ustawy.

[Dowód: akta kontroli str. 193-197]

Zarządzeniem nr 30/2006 z 5.07.2006 r. Wójt Gminy powołał Panią Danutę Gawrońską na kierownika projektu pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Łazy. Etap II.*

[Dowód: akta kontroli str. 645]

Z powodu nieobecności Pani Danuty Gawrońskiej, która od 6.07.2006 r. do 31.03.2007 r. przebywała na zwolnieniu lekarskim, na podstawie umów zleceń nr 10/2006 z 24.07.2006 r., nr 16/2006 z 29.09.2006 r., nr 7/2007 z 2.01.2007 r. oraz nr 10/2007 z 28.02.2007 r., Wójt zatrudnił Panią Jolantę Filipowską do prowadzenia w Gminie spraw związanych z gospodarką wodno-kanalizacyjną w tym prowadzenia inwestycji przy udziale środków zewnętrznych.

[Dowód: akta kontroli str. 647-657]

Nadzór przy realizacji inwestycji „Łazy II” prowadzony był przez Przedsiębiorstwo Usługowo Produkcyjne „EKOBUD” S.C. Jolanta Filipowska, Agata Filipowska i Marian Kujawa z Koszalina na podstawie umowy na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu zawartej 6.07.2006 r. bez stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy. Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu umowy ustalono na kwotę 23.770,49 zł stanowiące równowartość 5.418,4 euro obliczoną wg średniego kursu złotego określonego przepisami rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 22 maja 2006 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz.U. Nr 87, poz. 610), uchylone z dniem 1.01.2008 r. W §8 tej umowy jako Inżyniera Kontraktu ustanowiono Panią Jolantę Filipowską. Do umownych obowiązków Pani Filipowskiej należało zgodnie z art. 25 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. prawo budowlane (Dz.U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 ze zm.) m.in. reprezentowanie inwestora na budowie przez sprawowanie kontroli na budowie oraz sprawowanie kontroli zgodności jej realizacji z projektem i pozwoleniem na budowę, przepisami oraz zasadami wiedzy technicznej, sprawdzanie jakości wykonywanych robót, sprawdzanie i odbiór robót budowlanych ulegających zakryciu lub zanikających.

[Dowód: akta kontroli str. 599-601]

W sprawie przyczyn, dla których w okresie od 24.07.2006 r. do 31.03.2007 r. Wójt Gminy zatrudnił na umowę zlecenie Panią Jolantę Filipowską do prowadzenia w Urzędzie Gminy w Mielnie spraw związanych z gospodarką wodno – kanalizacyjną w tym m.in. do prowadzenia inwestycji przy udziale środków zewnętrznych skoro wcześniej, tj. od 6.07.2006 r. podpisał z Przedsiębiorstwem Usługowo Produkcyjnym EKOBUD s.c. Jolanta Filipowska, Agata Filipowska i Marian Kujawa, umowę na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu przedmiotowego projektu, Pan Zbigniew Choiński wyjaśnił, że „(...) w oparciu o niniejszą umowę firma EKOBUD zabezpieczała kompleksowy nadzór nad realizacją budowy.




Ze strony Urzędu Gminy wyznaczoną do obsługi tego zadania była Pani Danuta Gawrońska. Jednak na początku lipca 2006 r. poinformowała mnie o swojej poważnej chorobie, która spowodowała jej długotrwałą nieobecność w pracy. Z uwagi na ten fakt zmuszony byłem do zatrudnienia innej osoby, która przejęłaby obowiązki Pani Gawrońskiej. Ze względu na charakter realizowanej inwestycji należało zatrudnić inżyniera z branży sanitarnej. Dotychczasowa współpraca z Panią Jolantą Filipowską wskazywała, że będzie to najbardziej kompetentna osoba.”

[Dowód: akta kontroli str. 669]

Nadzór autorski nad realizacją inwestycji „Łazy-II” pełniony był przez Pracownię Projektową Systemów Wodno – Kanalizacyjnych dr inż. Tadeusz Gruszecki z Koszalina na podstawie umowy nr 1/01/2007 zawartej 18.01.2007 r. Przedmiotem umowy było pełnienie nadzoru autorskiego, dotyczącego inwestycji pn. „Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Łazy gmina Mielno” w okresie realizacji inwestycji.

[Dowód: akta kontroli str. 597]

3.3. Odbiór końcowy inwestycji i pozwolenie na użytkowanie.

Zakończenie robót i gotowość do odbioru inwestycji „Mielno II” wykonawca zgłosił w dniu 27.02.2006 r. Protokolarny odbiór końcowy inwestycji został dokonany 28.02.2006 r. Następnie Gmina wystąpiła z wnioskiem w dniu 04.04.2006 r. do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Koszalinie o wydanie pozwolenia na użytkowanie dwóch zbiorników retencyjnych, budynku pompowni 2 stopnia, komory zasuw, drogi dojazdowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z sieciami międzyobiektoowymi i zasilaniem energetycznym etap I. W decyzji znak PINB.SO.-7114/34/15/06 z 26.04.2006 r. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Koszalinie udzielił pozwolenia na użytkowanie przed wykonaniem wszystkich robót budowlanych jednego zbiornika retencyjnego, budynku pompowni 2 stopnia, komory zasuw, drogi dojazdowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z sieciami międzyobiektoowymi i częściowym zasilaniem energetycznym.

[Dowód: akta kontroli str. 139-142, 215-219]

Odbioru końcowego inwestycji „Łazy II” dokonano 31.05.2007 r. W czynnościach uczestniczyło 2 przedstawicieli Gminy, Pani Danuta Gawrońska i Teresa Trzcionka, wykonawca Kazimierz Domaracki, kierownik budowy Tomasz Bieliński, Inżynier Kontraktu Jolanta Filipowska z Przedsiębiorstwa Usługowo Produkcyjnego „EKOBUB” S.C. sprawującego nadzór inwestorski oraz 3 przedstawicieli Zakładu Wodociągowo – Kanalizacyjnego w Unieściu z dyrektorem Aleksandrem Janowskim. W protokole potwierdzono zakończenie inwestycji zgłoszone do odbioru końcowego 30.05.2007 r. wpisem do dziennika budowy nr 2/73512-34-046-01/2006 z dnia 11.07.2006 r. do pozwolenia na

budowę z 15.02.2001 r. nr AB-VI-7351-34-046-01. W protokole potwierdzono wykonanie robót budowlanych zgodnie z przedmiotem zamówienia, dokumentacją projektową, specyfikacją techniczną wykonania, przedmiarami robót, kosztorysami i z ofertą wykonawcy. Inwestycja w całości została odebrana a trakcie odbioru nie stwierdzono żadnych usterek. Do protokołu odbioru sporządzono załącznik nr 1, w którym określono warunek przekazania do użytkowania wykonanej kanalizacji po uzyskaniu decyzji na użytkowanie wydanej przez PINB w Koszalinie oraz potwierdzeniu mapy geodezyjnej przez Starostwo Powiatowe w Koszalinie.

[Dowód: akta kontroli str. 673-681]

Pismem z 12.11.2007 r. Wójt Gminy, Pan Zbigniew Choiński zawiadomił Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Koszalinie o zakończeniu budowy i zamiarze przystąpienia do użytkowania *kanalizacji ściekowej z przykanalikami, pompowni ścieków z przewodami tłocznymi i zasilaniem energetycznym w miejscowości Łazy gmina Mielno* zgodnie z poz. 2 – 5 decyzji Starostwa Powiatowego w Koszalinie o pozwoleniu na budowę nr 0153/2001 z 15.02.2001 r. W dniu 17.12.2007 r., pismem RK.I.1/7030/13/07 powyższy wniosek został wycofany.

Decyzją z 18.12.2007 r. znak PINB.SO-7112-II/34/124/07 Powiatowy Inspektor umorzył postępowanie w sprawie powyższego zawiadomienia.

[Dowód: akta kontroli str. 683-689]

W sprawie przyczyn wycofania powyższego zawiadomienia o zakończeniu budowy i zamiarze przystąpienia do użytkowania, Pani Danuta Gawrońska wyjaśniła, że „po złożeniu wniosku do PINB, do Urzędu wpłynęła informacja z Zakładu Energetycznego w Koszalinie o tym, że nie mogą oni zawrzeć z Gminą umowy o dostarczenie energii elektrycznej do pompowni P1 gdyż jest ona zlokalizowana na działce gruntu nr 103/31, a nie 103/5 jak wykazywano w dokumentacji załączonej do wniosku. Zwrócili oni uwagę na to, że Gmina nie jest właścicielem tej działki. Mając na względzie tą informację wycofaliśmy 17.12.2007 r. wniosek w przedmiotowej sprawie a w następnej kolejności zwracaliśmy się kilkakrotnie do projektanta, Pana Gruszeckiego o wyjaśnienie przyczyn błędnej lokalizacji pompowni P1 w projekcie budowlanym kanalizacji sanitarnej. Projektant nie wyjaśnił przyczyn zaistniałej sytuacji.

Po ustaleniu właściciela działki 103/31 w Łazach, Gmina przystąpiła do negocjacji w sprawie wykupu części działki zajętej przez pompownię P1. Z uwagi na ciężką chorobę właściciela przedmiotowej działki rozmowy można było sfinalizować dopiero w 2010 r., które zakończyły się 22.06.2010 r. zgodą właściciela nieruchomości na jej odpłatne zbycie i wykonanie podziału geodezyjnego.”

[Dowód: akta kontroli str. 691-692]

Pismem z 28.04.2010 r. Wójt Gminy złożył w PINB wniosek o wydanie pozwolenia na użytkowanie kanalizacji ściekowej układu A, B, C i D wraz z przykanalikami oraz pompowniami ścieków PI i PII z zasilaniem energetycznym zalicznikowym w miejscowości Łazy z wyłączeniem pompowni P1. Pismem z 19.05.2010 r. PINB zawiadomił o planowanej na 27.05.2010 r. kontroli zgodności wykonanej sieci kanalizacji sanitarnej z projektem budowlanym. W protokole z oględzin obiektu budowlanego z 27.05.2010 r. zapisano, że sieć kanalizacji sanitarnej została wykonana z istotnymi odstępstwami od zatwierdzonego projektu budowlanego ramach kanału ściekowego „A”.

Pismem z 27.05.2010 r. Wójt zwrócił się z prośbą do PINB o wycofanie wniosku z 28.04.2010 r. Decyzją nr 153/10 z 28.05.2010 r. PINB umorzył postępowanie w sprawie wydania pozwolenia wg wycofanego wniosku.

[Dowód: akta kontroli str. 693-703]

W sprawie przyczyn zrealizowania części inwestycji w warunkach samowoli budowlanej z istotnymi odstępstwami od projektu, Zastępca Wójta, Pan Marek Gieldon wyjaśnił, że *„w trakcie realizacji inwestycji została wycofana Decyzja nr 15/2007 z dnia 14.02.2007 r. wcześniejsza zgoda Powiatowego Zarządu Dróg w Koszalinie na przejście kanału sanitarnego przez teren działki nr 64 ul. Morska w Łazach (ZUDP nr 4332/2000). W dniu 16 lutego 2007 r. na naradzie, przeprowadzonej na budowie w uzgodnieniu z projektantem Panem dr inż. Tadeuszem Gruszeckim została uzgodniona nowa trasa zmiany trasy kanału ściekowego na powyższym odcinku. (Protokół z narady z dnia 16.02.2007 r.). Zmiana trasy została zgłoszona i zaakceptowana przez Starostwo Powiatowe Zespół Uzgadniania Dokumentacji Projektowej w dniu 8.06.2007 r. (Opinia ZUDP nr 2952/2007 w obecności przedstawiciela PINB Koszalin).”*

[Dowód: akta kontroli str. 707]

W dniu 9.07.2010 r. Wójt zwrócił się do PINB o udzielenie pozwolenia na użytkowanie kanalizacji ściekowej etap II, etap III, etap IV i etap V z wyłączeniem pompowni P1 nr dz. 103/5 oraz kanału A do studni 39 (kanały A5, A6, A7 i A8).

Na podstawie zawiadomienia z dnia 26.07.2010 r., w dniu 5.08.2010 r. PINB przeprowadził kontrolę części kanalizacji ściekowej układu A z przykanalikami. W trakcie kontroli stwierdzono, że sieć kanalizacji sanitarnej została wykonana z istotnymi odstępstwami od zatwierdzonego projektu budowlanego w ramach części układu A (podukład A5 – A10). Poddana kontroli część kanalizacji obejmująca podukład A1, A2, A3 oraz A4 została wykonana zgodnie z zatwierdzonym projektem budowlanym.




Decyzją nr 225/10 z 5.08.2010 r. PINB udzielił pozwolenia na użytkowanie przed wykonaniem wszystkich robót budowlanych części kanalizacji ściekowej układu A (podukład A1, A2, A3, A4).

Decyzją nr 230/10 z 11.08.2010 r. znak PINB.PD-7141/34/18-1/10, Powiatowy Inspektor nałożył na Gminę obowiązek sporządzenia i przedstawienia projektu budowlanego zamiennego uwzględniającego zmiany dokonane w trakcie realizacji kanalizacji ściekowej układu A (podukład A5-A10), B, C, D wraz z przykanalikami oraz pompowniami ścieków P1, PI, PII z zasilaniem energetycznym zalicznikowym (zadanie II, III, IV, V) w miejscowości Łazy, w sposób istotnie odbiegający od ustaleń i warunków określonych w pozwoleniu na budowę z dnia 15.02.2001 r. Termin wykonania obowiązku wyznaczono na 15.12.2010 r.

[Dowód: akta kontroli str. 725-730]

W sprawie przyczyn zrealizowania przedmiotowej inwestycji w warunkach samowoli budowlanej, pełniąc w czasie realizacji inwestycji obowiązki Inspektora Nadzoru Inwestorskiego, Pani Jolanta Filipowska zeznała, że *„w trakcie realizacji robót otrzymaliśmy z Urzędu Gminy rysunki trasy zamiennej kanalizacji sanitarnej, opracowane przez autora projektu Pana T. Gruszeckiego uzgodnione w Zespole Uzgodnień Dokumentacji w Koszalinie. Na tej podstawie realizowaliśmy budowę. Uzyskanie nowego pozwolenia na zatwierdzenie projektu zamiennego leżało w gestii Inwestora, czyli Gminy Mielno. Nie miałam w tamtym czasie wiedzy, że o takie pozwolenie nie wystąpiono.”*

[Dowód: akta kontroli str. 733-734]

W sprawie przyczyn nie wystąpienia o wydanie nowego pozwolenia na budowę, zatwierdzającego projekt zamienny uwzględniający zmiany trasy sieci kanalizacji sanitarnej, Pan Marek Giełdon wyjaśnił, że *„w trakcie realizacji inwestycji otrzymaliśmy Decyzję od Powiatowego Zarządu Dróg w Koszalinie dotyczącą odmowy na przejście i budowę kanalizacji sanitarnej w obrębie ronda – ul. Mieleńska – Leśna. Taka sytuacja wymusiła zmianę przebiegu trasy kanałów sanitarnych w tym rejonie. W związku z powyższym zleciliśmy projektantowi – Panu Tadeuszowi Gruszeckiemu sporządzenie projektu zamiennego w ramach sprawowanego nadzoru autorskiego. Dr inż. Tadeusz Gruszecki przeprojektował trasy kanałów a zmiany uzgodnił w Starostwie Powiatowym – Zespół Uzgadniania Dokumentacji.*

Nie doszło w dalszej kolejności do wystąpienia o nowe pozwolenie na budowę wraz z projektem zamiennym. Gdyż okazało się, że na skutek błędu w zatwierdzonym projekcie budowlanym wybudowana przepompownia P1 znajduje się na działce, do której Gmina nie posiada prawa własności.

Taki stan rzeczy uniemożliwił nam ubieganie się o nowe pozwolenie na budowę. Długotrwała choroba właściciela dział spowodowała wstrzymanie czynności związanych z jej wykupem. Dopiero w 2010 r. zakończono negocjacje w tej sprawie. Tym samym Gmina uzyska prawo do dysponowania gruntem i podjęła działania w celu zatwierdzenia projektu zamiennego i zalegalizowania stwierdzonego przez PINB odstępstwa od projektu budowlanego.” [Dowód: akta kontroli str. 719]

W związku ze stwierdzoną przez PINB realizacją inwestycji w sposób istotnie odbiegający od ustaleń i warunków określonych w pozwoleniu na budowę, na podstawie art. 36a ustawy prawo budowlane, decyzją nr 187/07/2010 z 27.08.2010 r., Starosta Koszaliński uchylił decyzję nr 0153/2001 wydaną przez Starostę Koszalińskiego dnia 15.02.2001 r. znak AB-VI-7351-34-403-00/ AB-VI-7351-34-046-01 udzielającą Urzędowi Gminy Mielno pozwolenia na budowę kanalizacji ściekowej z przykanalikami, pompowniami ścieków z przewodami tłocznymi i zasilaniem energetycznym.

[Dowód: akta kontroli str. 739-742]

Pismem z 26.07.2010 r. znak PINB.PD-7141/34/20/10, Powiatowy Inspektor zawiadomił Wójta o wszczęciu postępowania w sprawie przystąpienia do użytkowania sieci kanalizacji sanitarnej układu A, B, C, D wraz z przykanalikami oraz pompowniami ścieków P1, PI, PII z zasilaniem energetycznym zalicznikowym (zadania II, III, IV, V) w miejscowości Łazy bez zawiadomienia właściwego organu nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy. W piśmie zawarto informację, że organ zgromadził materiał dowodowy do wydania postanowienia w sprawie wymierzenia kary z tytułu nielegalnego użytkowania obiektu budowlanego.

[Dowód: akta kontroli str. 723]

Zgodnie z treścią art. 55 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz.U. z 2006 r., Nr 156, poz. 1118 ze zm.), jeżeli przystąpienie do użytkowania obiektu budowlanego ma nastąpić przed wykonaniem wszystkich robót budowlanych, należy uzyskać ostateczną decyzję o pozwoleniu na użytkowanie. W sprawie przyczyn przystąpienia do użytkowania części kanalizacji ściekowej układu „A” przed uzyskaniem ostatecznej decyzji o pozwoleniu na użytkowanie, Pan Marek Gieldon wyjaśnił, że „wykonana inwestycja została odebrana pod względem technicznym bez zastrzeżeń, jest sprawna technicznie i można ją bezpiecznie użytkować. Gmina uzyskała pozwolenie na użytkowanie z wyłączeniem odcinka zrealizowanego za działką nr 64 (rondo na ulicy Morskiej w kierunku wschodnim). Przyłącza były realizowane na bieżąco, w trakcie inwestycji. Pozostawienie układu bez możliwości odprowadzenia ścieków spowodować mogło ogromne zagrożenie dla środowiska naturalnego.



Łazy są położone na terenie „NATURA 2000” obejmująca obszary jeziora Bukowo (PLH 320041), Zatoki Pomorskiej (PLB 990003) i Przybrzeżne Wody Bałtyku (PLB 990002).”

[Dowód: akta kontroli str. 709]

W informacji uzyskanej w trybie art. 29 pkt 2 lit. f ustawy o NIK, Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego poinformował, że w toku prowadzonego postępowania Inwestor przedstawił dodatkowe dowody (w tym obszerne wyjaśnienia), które wymagały weryfikacji i oceny przez PINB w zakresie wpływu tej decyzji na realizowaną inwestycję. Postanowieniem nr 104/10 z 24.09.2010 r. znak PINB.PD.-7141/34/20-1/10 Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Koszalinie wymierzył Gminie Mielno karę w wysokości 60.000,00 zł z tytułu nielegalnego użytkowania kanalizacji sanitarnej układu A, B, C, D wraz z przykanalikami oraz pompowniami ścieków P1, PI, PII z zasilaniem energetycznym zalicznikowym (zadania II, III, IV, V) w miejscowości Łazy, gmina Mielno, zrealizowanej na podstawie pozwolenia na budowę z dnia 15.02.2001 r. znak AB-I-7351-34-403-00/046-01 wydanego przez Starostwo Powiatowe w Koszalinie. Postanowienie PINB o nałożeniu kary nr 104/10 z 24.09.2010 r. wpłynęło do Urzędu 27.09.2010 r.

[Dowód: akta kontroli str. 743-750]

4. Wydatkowanie i rozliczanie środków finansowych na realizację inwestycji

Do prowadzenia całości zagadnień finansowo – księgowych związanych z realizacją projektów, zarządzeniem wewnętrznym nr 2/2005 Wójta Gminy Mielno z dnia 10.03.2005 r. *w sprawie realizacji projektów wykonywanych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego przez Gminę Mielno*, Wójt powołał Panią Annę Tomasik i Bożenę Dańczyk. Zarządzeniem nr 13/2005 z 3.11.2005 r. w sprawie zmiany zarządzenia nr 2/2005, powołał trzecią osobę do prowadzenia zagadnień finansowo – księgowych, Panią Teresę Lubacz.

[Dowód: akta kontroli str. 637-639]

4.1. Realizacja inwestycji „Mielno II”

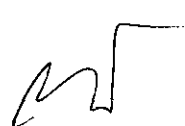
W ramach realizacji inwestycji Mielno II w umowie nr ZP 08/02.05 z dnia 25.05.2005 r. z wykonawcą zadania dotyczącego budowy zbiornika retencyjnego wody ustalono, że rozliczenie robót będzie następowało zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem rzeczowo – finansowym, fakturami przejściowymi oraz końcową. Ustalono, że faktury regulowane będą w terminie 30 dni od daty otrzymania przez zamawiającego wraz z protokołem odbioru wykonanych robót. Ostateczne rozliczenie robót za wykonane roboty miało nastąpić w oparciu o fakturę końcową wystawioną na podstawie protokołu odbioru końcowego robót.

[Dowód: akta kontroli str. 199-212]



Z tytułu realizacji powyższej umowy, wykonawca Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych i Budowlanych „INFRABUD” wystawił 7 faktur na łączną kwotę 2.586.292,36 zł zgodnej z kwotą wynagrodzenia określoną w umowie z 25.05.2005 r.:

- 1) Faktura VAT nr 94/2005 wystawiona 30.06.2005 r. przez PRliB Infrabud na kwotę 157.400,00 zł za wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową ZP 08/02.5 z 25.05.2005 r.
- wykonanie kanału ściekowego, kanału deszczowego, ogrodzenie terenu pompowni, budowa pompowni, zbiornika i komory przyłączy
- 2) Faktura VAT nr 120/2005 wystawiona 31.07.2005 r. przez PRliB Infrabud na kwotę 168.052,89 zł za wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową ZP 08/02.5 z 25.05.2005 r.
- Budowa komory K-1, K-2, K-3, kanału ściekowego, kanału deszczowego, zasilanie drugostronne wody, podłączenie hydrantu, ogrodzenie terenu pompowni, budowa pompowni, zbiornika i komory przyłączy
- 3) Faktura VAT nr 140/2005 wystawiona 31.08.2005 r. przez PRliB Infrabud na kwotę 524.675,62 zł za wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową ZP 08/02.5 z 25.05.2005 r.
- budowa przewodów wodociągowych, komory K-1, K-2, K-3, kanału ściekowego, kanału deszczowego, ogrodzenie terenu pompowni, budowa pompowni, zbiornika i komory przyłączy, drogi i place oraz instalacja elektryczna pompowni
- 4) Faktura VAT nr 157/2005 wystawiona 30.09.2005 r. przez PRliB Infrabud na kwotę 393.000,00 zł za wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową ZP 08/02.5 z 25.05.2005 r.
- Budowa komory K-1, K-2, K-3, kanału deszczowego, komory przyłączy - technologia, budowa pompowni, zbiornika i komory przyłączy, drogi i place oraz przyłącze telefoniczne
- 5) Faktura VAT nr 181/2005 wystawiona 31.10.2005 r. przez PRliB Infrabud na kwotę 746.995,47 zł za wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową ZP 08/02.5 z 25.05.2005 r.
- Budowa komory K-1, K-2, K-3, kanału deszczowego, kanału ściekowego, odwodnienie komory śluz, komory przyłączy - technologia, pompownia - technologia, odwodnienie komory przyłączy, pompownia, zbiornik i komora przyłączy, drogi i place, instalacja elektryczna pompowni, zasilanie linią kablową 0,4 kV, zasilanie elektryczne grzejników
- 6) Faktura VAT nr 203/2005 wystawiona 30.11.2005 r. przez PRliB Infrabud na kwotę 509.782,67 zł za wykonanie robót budowlanych zgodnie z umową ZP 08/02.5 z 25.05.2005 r.
- Budowa kanału deszczowego, modernizacja zaworów zwrotnych, pompownia – technologia, ogrodzenie terenu pompowni, pompownia – część budowlana, zbiornik i komora przyłączy, drogi i place, uzupełnienie chodników i dojazdu, instalacja elektryczna pompowni, zasilanie linią kablową 0,4 kV, przyłącze telefoniczne, instalacja dozoru i powiadamiania, automatyka i sterowanie




7) Faktura VAT nr 9/2006 wystawiona 28.02.2006 r. przez PRliB Infrabud na kwotę 86.385,71 zł za wykonanie robót budowlanych wg opisu na fakturze „zgodnie z umową ZP 08/02.5 z 25.05.2005 r.” W protokole obioru wykonanych robót (brak podpisów osób uczestniczących w odbiorze), stanowiącego załącznik do tej faktury określono okres wykonanych robót od 1 do 28.02.2006 r., na które składały się pompownia – technologia o wartości 70.000,01 zł oraz zbiornik i komora przyłączy o wartości 16.385,70 zł.

Do każdej faktury dołączono protokół odbioru robót potwierdzony przez Inżyniera Kontraktu oraz Inspektora nadzoru. Całość robót wykonana została zgodnie z harmonogramem. Płatność za faktury realizowana była terminowo, tj. w okresie od 15 do 30 dni od otrzymania faktury.

[Dowód: akta kontroli str. 243-247]

Z tytułu pełnionego nadzoru inwestorskiego, Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych „Powiernik” sp. z o.o. wystawiło 28.02.2006 r. fakturę VAT 14/06.

[Dowód: akta kontroli str. 245]

Realizacja inwestycji „Łazy II”.

Zgodnie z postanowieniami §15 umowy z 27.10.2006 r. dotyczącej realizacji robót budowlano – montażowych inwestycji Łazy II ustalono, że rozliczenie za przedmiot umowy będzie odbywało się fakturami przejściowymi za zakończone elementy na podstawie harmonogramu robót z podziałem na elementy stanowiące zakończony fragment robót przy czym podstawę do rozliczenia stanowić będzie protokół odbioru podpisany przez Inspektora nadzoru inwestorskiego i Kierownika budowy. Postanowiono również, że rozliczenie końcowe nastąpi fakturą końcową po zakończeniu robót i bezusterkowym odbiorze. Zapłata faktury ma nastąpić w terminie 30 dni od daty doręczenia zamawiającemu.

[Dowód: akta kontroli str. 581-596]

Z tytułu realizacji powyższej umowy, wykonawca robót DOMAR Kazimierz Domaracki wystawił 6 faktur o łącznej wartości 2.415.427,37 zł tj. w kwocie zgodnej z wynagrodzeniem określonym w §9 umowy:

1) Faktura z 20.12.2006 r. nr FS 210/2006 o wartości 200.679,68 zł za wykonanie robót w okresie 7.11.2006 r. – 20.12.2006 r. – kanalizacja sanitarna – kanały A, B, C, D, pompownie ścieków wraz z zagospodarowaniem terenu oraz prace geodezyjne. Faktura zatwierdzona przez inżyniera Kontraktu, roboty odebrane protokołem obioru wykonanych robót. Zapłata dokonana 27.12.006 r. – wyciąg bankowy 2/2006.

2) Faktura z 31.01.2007 r. nr FS 27/2007 o wartości 552.191,19 zł za wykonanie robót w okresie 21.12.2006 r. -31.01.2007 odebranych protokołem odbioru z 31.01.2007 r. – kanalizacja sanitarna – kanały A, B, C, D oraz prace geodezyjne, zatwierdzona przez

Inżyniera Kontraktu, roboty odebrane protokołem obioru wykonanych robót z terminem płatności 2.03.2007 r. Zapłacono 28.02.2007 r.

3) Faktura z 28.02.2007 r. nr FS 40/2007 o wartości 396.796,62 zł za wykonanie robót w okresie 1-28.02.2007 odebranych protokołem odbioru z 28.02.2007 r. – grawitacyjna kanalizacja ściekowa układu A, zajęcie pasa i projekt organizacji ruchu na czas budowy oraz prace geodezyjne, zatwierdzona przez Inżyniera Kontraktu, roboty odebrane protokołem obioru wykonanych robót z terminem płatności 14.03.2007 r. Zapłacono 16.03.2007 r.

4) Faktura z 31.03.2007 r. nr FS 57/2007 o wartości 530.946,82 zł za wykonanie robót w okresie 1-31.03.2007 odebranych protokołem odbioru z 31.03.2007 r. – grawitacyjna kanalizacja ściekowa układu A, grawitacyjna kanalizacja ściekowa układu B wraz z przepompownią PII i kolektorem tłocznym A, studnie zasuw przez przepompowniami oraz prace geodezyjne, zatwierdzona przez Inżyniera Kontraktu, roboty odebrane protokołem obioru wykonanych robót.

5) Faktura z 25.04.2007 r. nr FS 82/2007 o wartości 513.993,06 zł za wykonanie robót w okresie 1-24.04.2007 odebranych protokołem odbioru z 25.04.2007 r. – grawitacyjna kanalizacja ściekowa układu C wraz z przepompownią PI i kolektorem tłocznym A, grawitacyjna kanalizacja ściekowa układu D wraz z przepompownią PI i kolektorem tłocznym A, zajęcie pasa i projekt organizacji ruchu na czas budowy oraz prace geodezyjne, zatwierdzona przez Inżyniera Kontraktu, roboty odebrane protokołem obioru wykonanych robót.

6) 15.06.2007 r. – faktura VAT nr FS 135/2007 o wartości 220.820,00 zł za wykonanie robót w okresie 1-30.05.2007 odebranych protokołem odbioru z 15.06.2007 r. – system inspekcji TV kanału, oświetlenie terenu pompowni oraz prace geodezyjne, zatwierdzona przez Inżyniera Kontraktu, roboty odebrane protokołem obioru wykonanych robót.

Do każdej faktury załączono pismo Inżyniera Kontraktu z informacją o sprawdzeniu faktury i akceptacji do zapłaty na wymienione kwoty. [Dowód: akta kontroli str. 659-663]

Ponadto DOMAR Kazimierz Domaracki wystawił 11.09.2007 r. fakturę VAT nr FS 271/2007 o wartości 154.994,09 zł z terminem płatności 11.10.2007 r. Zapłata została zrealizowana 27.09.2007 r. (wyciąg bankowy nr 27.09.2007 r.) Faktura została wystawiona za wykonanie robót dodatkowych, objętych odrębną umową o roboty budowlane z 7.09.2007 r. Protokół konieczności wykonania robót dodatkowych zawierał wykaz robót o łącznej wartości 162.691,81 zł, które należało wykonać w związku z liczną korespondencją mieszkańców m. Łazy zgłaszających do podłączenia obiekty i działki, brakiem zgody Powiatowego Zarządu Dróg na wykonanie robót w obrębie przekazanego ronda w m. Łazy,



brakiem drogi dojazdowej do przepompowni P1, podłączenia energii elektrycznej, uzgodnień z projektantem oraz przeanalizowaniem dokumentacji budowlanej, kosztorysu ofertowego oraz obmiaru robót. Roboty rozliczone powyższą fakturą stanowiły koszt niekwalifikowalny, finansowany ze środków własnych gminy. [Dowód: akta kontroli str. 751-759]

Przedsiębiorstwo Usługowo Produkcyjne „EKOBU” S.C. z Koszalina 15.06.2007 r. wystawiło fakturę VAT nr 24/2007 na kwotę 29.000,00 zł za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu przedmiotowego projektu wg umowy z 6.07.2007 r.

[Dowód: akta kontroli str. 661]

Z tytułu realizacji umowy 1/01/2007 z 18.01.007 r., wykonawca Pracownia Projektowa Systemów Wodno-Kanalizacyjnych, dr inż. Tadeusz Gruszecki z Koszalina wystawiła 5.06.2007 r. fakturę VAT nr MP 1/06/07 za nadzór autorski na budowie kanalizacji ściekowej w m. Łazy na łączną kwotę 2.225,28 zł. [Dowód: akta kontroli str. 761-764]

4.2. Ewidencja wydatków na inwestycje.

Zgodnie z wymogami umowy na dofinansowanie dla każdego projektu prowadzono wyodrębnioną analitykę dla każdego projektu. Koszty realizacji inwestycji ewidencjonowane były na koncie 080 – inwestycje – środki trwałe w budowie gdzie dla ewidencjonowania kosztów inwestycji współfinansowanych ze środków pomocowych po koncie syntetycznym wprowadzono dodatkową analitykę trzycyfrową 999 oraz kod dwucyfrowy o wartości 10 dla budowy kanalizacji sanitarnej Łazy oraz 04 dla budowy zbiornika retencyjnego w Mielnie.

[Dowód: akta kontroli str. 765-778]

Łączne wydatki poniesione na realizację inwestycji „Mielno II” wyniosły 2.731.644,00 zł w tym 1.960.633,00 zł kwota dofinansowania ze środków UE. Na realizację inwestycji Łazy II wydatkowano łącznie 2.631.642,00 zł w tym 1.833.076,00 zł kwota dofinansowania ze środków UE. [Dowód: akta kontroli str. 99]

Odbiór końcowy inwestycji Mielno II dokonany został 28.02.2006 r. Dokumentami przyjęcia środka trwałego OT z 10.05.2006 r. o nr od 20/06 do 35/06 przyjęto na stan ewidencji środków trwałych Urzędu środki trwałe o nazwie „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wod. – kan. we wschodniej części gminy Mielno, Etap II” o łącznej wartości 2.715.835,23 zł. Zbiornik wraz z budynkiem pompowni i infrastrukturą towarzyszącą został przekazany Zakładowi Wodociągowo – Kanalizacyjnemu w Unieście protokołem przekazania PT z dnia 27.06.2006 r. [Dowód: akta kontroli str. 215, 249-252]

Odbiór końcowy inwestycji Łazy II dokonany został 31.05.2007 r. Dokumentem przyjęcia środka trwałego OT 52/08 z 31.12.2008 r. przyjęto na stan ewidencji środków trwałych Urzędu środki trwałe o nazwie „Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Łazy w

gminie Mielno wraz z przepompowniami i kolektorami tłocznymi ścieków – etap II” o łącznej wartości 2.631.642,01 zł. [Dowód: akta kontroli str. 673, 665]

4.3. W związku z realizacją projektu „Mielno II”, Urząd złożył jeden wniosek o płatność (płatność końcową) z 16.03.2006 r. za okres od 25.04.2005 r. do 20.03.2006 r. Kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem wynosiła 2.615.572,36 zł a wnioskowana kwota dofinansowania 1.960.633,04 zł stanowiącą 74,96% kwoty wydatków kwalifikowalnych. Poniesione wydatki udokumentowane były 8 fakturami, z których 7 wystawionych było przez PRliB Infrabud oraz jedna faktura przez Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych „Powiernik” sp. z o.o. w Koszalinie za nadzór inwestorski na kwotę 29.280,00 zł.

Analiza kwalifikowalności poniesionych wydatków na podstawie ww. 8 faktur na łączną kwotę 2.615.572,36 zł wykazała, że wszystkie wydatki były kwalifikowane w ramach umowy o dofinansowanie nr Z/2.32/III/3.1/185/04/U/108/05 z 23.03.2005 r. Zakres przedmiotowy kwalifikowalności wydatków odpowiadał określonym w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 448/2004 z dnia 10 marca 2004 r. zmieniającym rozporządzenie (WE) nr 1685/2000 ustanawiające szczegółowe zasady wprowadzenia rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 w sprawie kwalifikowania wydatków związanych z projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i uchylającym rozporządzenie (WE) nr 1145/2003. We wniosku o płatność ujęto wydatki kwalifikowane, zgodnie z postanowieniami §5 ust. 3 i 4 ww. umowy o dofinansowanie z 23.03.2005 r.

[Dowód: akta kontroli str. 243-247]

W związku z realizacją inwestycji Łazy II Urząd złożył 4 wnioski o płatność w tym:

- wniosek o płatność pośrednią z 18.01.2007 r. za okres od 27.12.2006 r. do 27.12.2006 r. Kwota wydatków kwalifikowalnych 200.679,68 zł, wnioskowana kwota 150.489,69 zł – dotyczył zapłaty za fakturę FS/210/2006 z 20.12.2006 r. za wykonanie robót w okresie 7.11.2006 r. – 20.12.2006 r.
- wniosek o płatność pośrednią z 29.03.2007 r. za okres od 28.12.2006 r. do 15.03.2007 r. Kwota wydatków kwalifikowalnych 948.987,81 zł obejmowała dwie faktury wystawione przez DOMAR, tj. FS 27/2007 z 31.01.2007 r. na kwotę 552.191,19 zł
- Wniosek o płatność pośrednią z 1.06.2006 r. za okres od 16.03.2007 r. do 21.05.2007 r. Kwota wydatków kwalifikowalnych 1.044.939,88 zł obejmowała dwie faktury wystawione prze DOMAR, tj. FS 57/2007 z 31.03.2007 r. na kwotę 530.946,82 zł
- wniosek o płatność końcową z 25.06.2007 r. za okres od 22.05.2007 do 22.06.2007 r. Kwota wydatków kwalifikowalnych 249.820,00 zł obejmowała dwie faktury, FS 135/2007 o wartości 220.820,00 zł wystawioną 15.06.2007 r. przez DOMAR za wykonanie systemu



inspekcji TV kanału, oświetlenie terenu pompowni i prace geodezyjne oraz f-ra 24/2007 o wartości 29.000,00 zł wystawiona 15.06.2007 r. przez EKOBUD za pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu.

Łączna kwota analizowanych faktur wynosiła 2.444.427,37 zł i obejmowała w całości wydatki kwalifikowalne. Zakres przedmiotowy kwalifikowalności wydatków odpowiadał określonym w ww. Rozporządzeniu Komisji (WE) nr 448/2004 z dnia 10 marca 2004 r. We wnioskach o płatność ujmowano wydatki kwalifikowalne, zgodnie z postanowieniami §5 ust. 3 i 4 umowy nr IG-2004/PL-MV/2.32/C-2/U-105/06 z 21.09.2006 r. poniesione w okresach, których dotyczyły wnioski. Kwalifikowalność poniesionych wydatków każdorazowo została zweryfikowana i potwierdzona przez WZFE. Całość robót wykonana została zgodnie z harmonogramem. [Dowód: akta kontroli str. 659-663]

5. Realizacja zobowiązań umownych i założeń projektowych

W ramach realizacji projektu Z/2.32/III/3.1/185/04 pn. *Rozbudowa infrastruktury wod-kan we wschodniej części gminy Mielno – etap II* wybudowano zgodnie z założeniami zbiornik retencyjny wody wraz z automatyczną stacją pomp wraz z urządzeniami i obiektami towarzyszącymi. Oględziny przeprowadzone 1.09.2010 r. wykazały, że zachowano przedmiot projektu, który jest wykorzystywany zgodnie z założeniami projektu.

Zbiornik retencyjny wraz z infrastrukturą o wartości początkowej 2.715.835,23 zł dokumentem PT z 27.06.2006 r. Gmina przekazała w użytkowanie Zakładowi Wodociągowo Kanalizacyjnemu w Unieście. [Dowód: akta kontroli str. 109-119, 183-191]

W wyniku realizacji projektu INT/MV-BB-PL.3.C2.2005.104 pn. *Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej służącej rozwojowi turystyki transgranicznej w Gminie Mielno – budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Łazy, cz. II* wybudowano zgodnie z założeniami projektu. W trakcie oględzin inwestycji przeprowadzonych 3.09.2010 r. stwierdzono, że przedmiot projektu jest zachowany i wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem. [Dowód: akta kontroli str. 379-387, 431-434]

5.1. Zgodność z celami określonymi w umowie o dofinansowanie i osiągnięte efekty w wyniku realizacji inwestycji.

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu w wyniku realizacji inwestycji „Mielno II” wybudowano zbiornik retencyjny wody pitnej co było zgodne z założeniami projektu oraz zapisami umowy o dofinansowanie projektu nr Z/2.32/III/3.1/185/04.

[Dowód: akta kontroli str. 183-187]

W wyniku realizacji inwestycji „Łazy II” wybudowano 3.756 m kanału ściekowego, 651,3 m przewodu tłocznego, 3 pompownie ścieków. Osiągnięte wielkości były zgodne

z zakładanymi we wniosku na dofinansowanie oraz zgodne z zapisami umowy o dofinansowanie projektu nr INT/MV-BB-PL.3.C2.2005.104.

[Dowód: akta kontroli str. 431-434]

5.2. Wybudowany zbiornik retencyjny na wodę pitną oraz budynek pompowni posadowione na działce 430/3 w Mielnie posiadają założone 28.02.2006 r. odrębne książki obiektu budowlanego zawierające dane techniczne obiektu wraz z planem sytuacyjnym i granicami nieruchomości.

Oba obiekty stosownie do postanowień art. 62 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2006 r. Nr 156 poz.1118 ze zm.) były poddane w 2009 r. okresowej rocznej kontroli stanu technicznego. W protokołach z dokonanych kontroli nie zawarto uwag ani zaleceń pokontrolnych. W 2010 r. wg stanu na dzień 20.09.2010 r. nie dokonano wpisu o przeprowadzeniu kolejnego przeglądu okresowego.

W dniu 20.10.2009 r. oba obiekty poddano okresowej kontroli przewodów wentylacyjnych. Nie wydano żadnych zaleceń pokontrolnych.

[Dowód: akta kontroli str. 103-105]

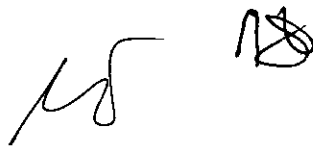
PINB w Koszalinie, decyzją nr 225/10 z 5.08.2010 r. udzielił pozwolenia na użytkowanie przed wykonaniem wszystkich robót budowlanych części kanalizacji ściekowej układu A (podukład A1, A2, A3, A4) z przykanalikami, zrealizowanych na podstawie pozwolenia na budowę z 15.02.2001 r. W decyzji nałożono na inwestora obowiązek prowadzenia książki obiektu budowlanego. Książkę obiektu pn. „Kanalizacja sanitarna układu A (podukład A1, A2, A3 i A4)” założono 6.09.2010 r.

[Dowód: akta kontroli str. 727, 779-780]

Kontroler poprzez zamieszczenie poniższego wpisu poinformował Wójta Gminy Mielno o przysługującym mu z mocy:

- art. 55 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli², zwanej dalej „ustawa o NIK”, prawie zgłoszenia w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu, przed jego podpisaniem, umotywowanych zastrzeżeń na piśmie, co do ustaleń w nim zawartych,
- art. 57 ust. 1 ustawy o NIK, prawie odmowy podpisania protokołu kontroli z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność, w terminie 7 dni od daty przekazania protokołu, pisemnych wyjaśnień dotyczących przyczyn takiej odmowy,

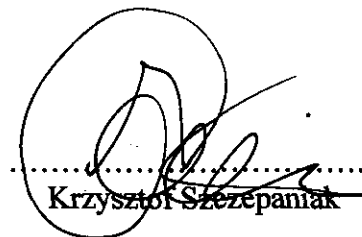
² j.t. Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701



art. 59 ust. 2 ustawy o NIK, prawie złożenia dodatkowych pisemnych wyjaśnień, co do przyczyn i okoliczności powstania nieprawidłowości opisanych w protokole kontroli.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano wpisem do książki ewidencji kontroli Urzędu na str. 3 pod poz. 10.

Mielno, dnia 1.10.2010 r.

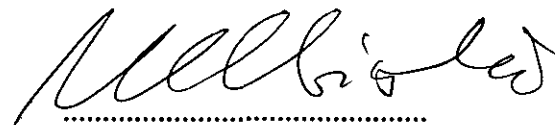


.....
Krzysztof Szczepaniak

Mielno, dnia 8.10.2010 r.

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych
15.10.2010 r.
.....
data podpis

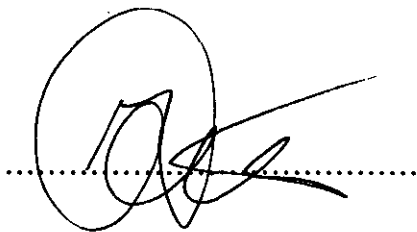
Wójt
Gminy Mielno



.....
Zbigniew Choiński

W dniu 1.10.2010 r. jeden egzemplarz protokołu kontroli doręczono Panu Zbigniewowi Choińskiemu Wójtowi Gminy Mielno.

[Dowód: akta kontroli str. 797]



.....