

LLO-4101-18-02/2011

P/11/002

PROTOKÓŁ KONTROLI

2.2-ca Albita

URZĄD GMINY W SOKOLNIKACH	
WPŁYNEŁO	
dnia	31. 08. 2011
Nr	6111
zaj.	Sl. A-38
podpis	<i>Dziuba</i>

Urzędu Gminy w Sokolnikach, ul. M. J. Piłsudskiego 1, 98-420 Sokolniki, zwanego dalej „Urzędem”. Numer REGON: **000543663**.

Wójtem Gminy Sokolniki jest od dnia 6 grudnia 2010 r. pan Sylwester Skrzypek, zwany dalej „Wójtem Gminy”. Poprzednim Wójtem Gminy był od dnia 6 grudnia 2006 r. pan Krzysztof Rembecki, a następnie funkcję tą pełniła pani Barbara Wyrwas wyznaczona przez Prezesa Rady Ministrów z dniem 10 kwietnia 2009 r. i 6 lipca 2009 r. do wykonywania zadań i kompetencji Wójta Gminy Sokolniki oraz z dniem 10 grudnia 2009 r. do pełnienia funkcji Wójta Gminy Sokolniki do czasu wyboru nowego wójta.

[Dowód: akta kontroli str. 2-8]

Kontrolę przeprowadziła Anna Wrona - starszy inspektor kontroli państwowej z Najwyższej Izby Kontroli Delegatury w Łodzi, na podstawie upoważnienia nr 074546 z dnia 22 lipca 2011 r., w okresie od 25 lipca do 31 sierpnia 2011 r., z przerwami w dniach: 4-5 sierpnia, 12 sierpnia, 25-30 sierpnia 2011 r.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

Kontrolą objęto pozyskiwanie środków z budżetu Unii Europejskiej przez Gminę Sokolniki w latach 2007 – I półrocze 2011.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Gmina Sokolniki, zwana dalej „Gminą”, jest jedną ze 134 gmin województwa łódzkiego. Położona jest w powiecie wierszowskim, w południowo-zachodniej części województwa łódzkiego. W jej skład wchodzi 13 sołectw, które skupiają 21 miejscowości. Zamieszkuje je około 4,9 tys. mieszkańców. Zajmuje powierzchnię 80 km². Przez teren gminy przebiega droga krajowa nr 8 Wrocław - Warszawa oraz nr 14 Walichnowy-Łódź. Użytki rolne zajmują 65,6% powierzchni gminy, grunty zabudowane i zurbanizowane 2,4%. W gminie mają siedzibę 293 podmioty gospodarki narodowej (osoby prawne, jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej oraz osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą) zarejestrowane w rejestrze REGON. Spośród nich 71,6% to osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, a 91,7% to mikroprzedsiębiorstwa (o liczbie pracujących do 9). Firmy najczęściej prowadzą działalność związaną z handlem i naprawami (32,7%), przetwórstwem przemysłowym (12,5%), transportem, gospodarką magazynową

Si *dukoj*

i łącznością (9,2%) oraz budownictwem (8,3%). Udział zarejestrowanych bezrobotnych w liczbie ludności w wieku produkcyjnym wynosi 8,9%.¹ Na atrakcyjność przyrodniczą gminy wpływa jej zróżnicowany krajobraz kompleksów leśnych na północnych i południowych krańcach gminy oraz bezleśne tereny położone na pograniczu Wysoczyzny Wieruszowskiej i Kotliny Grabowskiej. Przez Gminę przebiegają szlaki rowerowe oraz jezdzieckie.²

[Dowód: akta kontroli str. 9-12]

Identyfikacja potrzeb Gminy w zakresie realizacji zadań, w tym inwestycyjnych, które mogą być współfinansowane ze środków unijnych.

W okresie objętym kontrolą Gmina Sokolniki nie miała uchwalonego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego ani aktualnego studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy. Obowiązujące studium uchwalono w 2002 roku, na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. o zagospodarowaniu przestrzennym³, a kierunki zagospodarowania przestrzennego tam określone straciły aktualność. Zgodnie z art. 32 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym⁴ w celu oceny aktualności studium i planów miejscowych wójt dokonuje analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym gminy, ocenia postępy w opracowywaniu planów miejscowych i opracowuje wieloletnie programy ich sporządzenia w nawiązaniu do ustaleń studium, a także przekazuje radzie gminy wyniki tych analiz, co najmniej raz w czasie kadencji rady. Rada gminy podejmuje uchwałę w sprawie aktualności studium i planów miejscowych, a w przypadku uznania ich za nieaktualne, uchwała jego zmianę. W okresie objętym kontrolą nie dokonywano aktualizacji studium oraz nie przystępowano do opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Wyjaśniając przyczyny braku aktualizacji studium oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Wójt Gminy podał, że: *„30 grudnia 2002 roku Rada Gminy Sokolniki przyjęła studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Sokolniki. Zgodnie z zapisem art. 32 ustawy z dnia 27 marca 2003 od daty przyjęcia przedmiotowej uchwały rada gminy powinna przyjąć kolejną w sprawie aktualności studium lub jego zmiany. Po przeanalizowaniu dokumentacji i uzyskanych*

¹ dane wg faktycznego miejsca pracy, bez pracujących w jednostkach budżetowych prowadzących działalność w zakresie obrony narodowej bezpieczeństwa publicznego, bez podmiotów gospodarczych o liczbie pracujących do 9 osób oraz bez pracujących w rolnictwie indywidualnym.

² na podstawie opracowania GUS z 2010r.

³ Dz. U. z 1999r. nr 15 poz. 139 ze zm.

⁴ Dz. U. z 2003r. nr 80 poz. 717 ze zm.

wyjaśnieniach od pracowników informuję, że w 2006 roku przystąpiono do procesu aktualizacji studium na co wskazuje Uchwała XXVI/160/06 Rady Gminy Sokolniki z 18 maja 2006 roku (...). Uchwałą tą powierzono Wójtowi Gminy wyznaczenie obszarów przestrzeni publicznej. Brak dokumentacji w tym zakresie, jak również informacje uzyskane od pracowników pozwalają na stwierdzenie, że dalsze prace w tym zakresie zostały zaniechane. Odnosząc się do sytuacji bieżącej stwierdzam, że w obecnej kadencji zostanie dokonana stosowna analiza zmian w zagospodarowaniu przestrzennym i przygotowane zmiany do studium. Założenia te muszą znaleźć odzwierciedlenie w budżecie gminnym poprzez rezerwację środków. Jednocześnie chcę nadmienić, że opóźnienia w podjęciu działań w przedmiocie sprawy stanowi wiedza na temat ostatecznych współrzędnych przebiegu trasy S-8, która jest kluczowym elementem dla naszej gminy. Z informacji uzyskanych od archeologów (...) wynika, że położenie trasy nieznacznie zmieni się w stosunku do planów. Uważam, że zasadnym będzie dokonanie stosownej analizy w trakcie budowy a ostateczne zmiany studium należy zaplanować w terminie po zakończeniu inwestycji S-8. Taki terminarz pozwoli na uniknięcie zwielokrotnionego finansowania opracowań i analiz w związku z dynamiką prac przy S-8.”

[Dowód: akta kontroli str. 394-395]

Obowiązującymi dokumentami o charakterze strategicznym i planistycznym określającymi plany i potrzeby inwestycyjne Gminy, wraz ze źródłami ich finansowania były:

1. Strategia rozwoju Gminy Sokolniki na lata 2002-2010 – będąca załącznikiem do uchwały nr XXII/170/02 Rady Gminy Sokolniki z dnia 12 września 2002 r. Strategia w sposób ogólny przedstawiała kluczowe problemy, cele, zadania i kierunki rozwoju Gminy, za priorytety uznając: położenie sieci kanalizacyjnej i zainstalowanie oczyszczalni przydomowych do 2015r. w przyjętych etapach, wybudowanie basenu przyszkolnego, rozpoczęcie gazyfikacji Gminy do 2010 r. po przeanalizowaniu uwarunkowań ekonomiczno-finansowych, budowę chodników zgodnie z przyjętym harmonogramem. Nie wskazano źródeł finansowania inwestycji.

2. Strategia Rozwoju Edukacji w Gminie Sokolniki na lata 2009-2014 – będąca załącznikiem do uchwały nr XXI/145/09 Rady Gminy Sokolniki z dnia 22 lipca 2009 r. Strategia to dokument określający plan długofalowego działania władz gminy oraz lokalnych organizacji i instytucji związanych z rozwojem edukacji gminnej, z uwzględnieniem zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań. Zawierała m.in. analizę stanu aktualnego, określenie silnych i słabych stron edukacji gminnej oraz szans i zagrożeń, zdefiniowanie priorytetów, określenie celów strategicznych (podnoszenie standardów obiektów oświatowych, kulturalnych, sportowych i rekreacyjnych, rozszerzenie oferty edukacyjnej dla

dzieci od 0-5 roku życia., wzmocnienie rodziców w ich rolach, zapewnienie wsparcia specjalistycznego), określenie celów operacyjnych, ogólne określenie źródeł finansowania programów. Realizacja strategii rozwoju edukacji w Gminie Sokolniki zakładała korzystanie ze środków publicznych wewnętrznych i zewnętrznych, w tym ze środków UE oraz ze środków prywatnych. Działania w ramach strategii wpisywały się w założenia PO KL priorytetu IX „Rozwój kształcenia i kompetencji w regionach”, poddziałanie 9.1.1 „Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej”.

3. Wieloletni Plan Inwestycyjny Gminy na lata 2007-2010 - będący załącznikiem do uchwały nr VIII/40/07 Rady Gminy Sokolniki z dnia 28 sierpnia 2007 r., zmieniony następnie uchwałami Rady nr: XIII/81/08, XVI/111/08, XX/134/09 oraz nr XXVII/171/10 z dnia 27 stycznia 2010 r.- o charakterze programu kierunkowego, nie stanowiącego podstawy do zaciągania zobowiązań na realizację zawartych w nim zadań. Pierwotnie uchwalony Plan przewidywał wydatki na realizację projektów ogółem w kwocie 77.081.824 zł, w tym środki z budżetu krajowego w kwocie 24.863.080 zł i środki z budżetu UE w kwocie 52.218.762 zł. Ostatnia aktualizacja Planu przewidywała wydatki na realizację projektów ogółem w kwocie 7.401.172 zł, w tym środki z budżetu krajowego w kwocie 4.514.407 zł, środki z budżetu UE w kwocie 2.557.463 zł i środki z innych źródeł w kwocie 524.281 zł.

Wyjaśniając dysproporcję między inwestycjami planowanymi pierwotnie a inwestycjami przewidzianymi w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym wprowadzonym uchwałą Rady Gminy Sokolniki z dnia 27 stycznia 2010 r. Wójt Gminy podał: „(...)Zapis protokołu z VIII Sesji Rady Gminy Sokolniki pozwala wnioskować, że przygotowano wówczas plan inwestycyjny na wyrost. Stwierdzenie „Po przedstawieniu WPI Wójt dodał, że możemy wpisać w niego każde zadanie, które nie musi być wprost lub w ogóle realizowane”. W 2007 roku przyjęto strategię, że w pierwotnej wersji WPI znajdują się wszystkie zapisy co do potrzeb mieszkańców, które będą korygowane w trakcie pojawiania się programów czy konkursów. Założenia WPI nie odzwierciedlają pokrycia w środkach budżetowych i dalece od nich odbiegają. Cytowany protokół pozwala również wnioskować, że w przygotowanym dokumencie znalazło się szereg przedsięwzięć realizowanych w poprzednim okresie programowania a nie rozliczonych w chwili przedłożenia uchwały pod głosowanie. W związku z dynamiką wydarzeń w gminie Sokolniki ewaluował również Wieloletni Plan Inwestycyjny. Ograniczenia zaplanowanych inwestycji powodowane były koniecznością zwrotu otrzymanych dotacji na wcześniej realizowane przedsięwzięcia (...). Kumulacja zwrotów doprowadziła do utraty płynności finansowej jednostki a w konsekwencji do opracowania i przyjęcia programu naprawczego. Niestabilność w zakresie zachowania

ciągłości władzy wykonawczej powodowała trudności w kierunku ustabilizowania sytuacji finansowej i przeanalizowania założeń inwestycyjnych (...). Przypomnę, że osoba wyznaczona przez Premiera do pełnienia funkcji Wójta sprawowała urząd z przerwami od 10 kwietnia 2009 do 8 czerwca 2009, a następnie od 6 lipca 2009. W chwili obecnej działania inwestycyjne ograniczono w znacznym stopniu. Stanowisko takie jest spójne z realizacją programu naprawczego gdzie widnieje zapis o ograniczeniu nowych wydatków inwestycyjnych do minimum. Ostrożność w podejmowaniu wyzwań inwestycyjnych koreluje z bardzo słabą kondycją finansową największych przedsiębiorstw z terenu gminy Sokolniki. Uzasadnione obawy przez zmniejszeniem dochodów budżetu z tytułu podatków ograniczają długofalowe plany inwestycyjne. W związku z zaistniałą sytuacją gospodarczą Gmina Sokolniki w obecnej chwili jest zmuszona do zwiększenia nakładów na obsługę prawną. Większość spraw znajduje swój finał w SKO lub sądach. Po ustabilizowaniu podatków – rozstrzygnięciu spraw podatkowych wobec syndyków, rozwiązaniu sprawy oczyszczalni ścieków i budynku administracyjnego zajmowanego przez syndyka zamierzamy nakreślić WPI.”

[Dowód: akta kontroli str. 372-391]

Inwestycjami przewidzianymi w WPI do realizacji i objętymi planowanym dofinansowaniem z UE były m.in.: modernizacja i adaptacja na cele turystyczne Gminnego Ośrodka Kultury w Sołectwie Bagatelka, budowa zaplecza turystycznego oraz modernizacja szlaku rowerowego w sołectwie Wiktorówek, remont i wyposażenie sali OSP w Walichnowach, modernizacja i adaptacja obiektu Gminnego Ośrodka Kultury w Sokolnikach na cele turystyczne i kulturalne, zagospodarowanie turystyczne Gminy Sokolniki.

4. Plan Odnowy Miejscowości Sokolniki na lata 2010-2018 – zatwierdzony uchwałą nr XXVIII/183/10 Rady Gminy z dnia 8 marca 2010 r., Samorząd Gminy przy współudziale społeczności lokalnej opracował Plan w związku z pojawieniem się możliwości korzystania ze środków UE w ramach PROW na lata 2007-2013 w zakresie działania „Odnowa i rozwój wsi”, a następnie wspólne zebranie wiejskie Sołectw Sokolniki i Bagatelka podjęło stosowne uchwały wyznaczając do realizacji zadanie „Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki przy ul. Parkowej 1 w Sokolnikach”. Plan Odnowy Miejscowości Sokolniki jest dokumentem o charakterze strategicznym, miał na celu stworzenie szczegółowej wizji rozwoju miejscowości, a jego uchwalenie i wdrożenie było podstawą ubiegania się o pomoc finansową z PROW na lata 2007-2013. Plan obejmuje charakterystykę miejscowości Sokolniki, inwentaryzację jej zasobów, analizę SWOT oraz wykaz zadań planowanych do realizacji w miejscowości Sokolniki do roku 2018, w tym

finansowanych ze środków UE, m.in.: modernizacja oczyszczalni ścieków oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sokolniki, wymiana azbestowej linii wodociągowej, termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Sokolnikach, modernizacja dróg gminnych oraz utwardzenie dróg na „Osiedlu” w Sokolnikach, wraz ze szczegółowym opisem zadania priorytetowego i jego kosztorysem z uwzględnieniem źródeł finansowania.

[Dowód: akta kontroli str. 360-362]

5. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na lata 2011- 2018 – wprowadzona uchwałą nr IV/10/11 Rady Gminy Sokolniki z dnia 15 lutego 2011 r. Przedsięwzięciem planowanym do realizacji w latach 2008-2013 z udziałem środków unijnych była aktywizacja osób bezrobotnych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

[Dowód: akta kontroli str. 396-407]

Zgodnie z art. 17 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska⁵ organ wykonawczy gminy, w celu realizacji polityki ekologicznej państwa, sporządza gminne programy ochrony środowiska podlegające zaopiniowaniu przez organ wykonawczy powiatu. Stosownie do art. 18 powołanej ustawy program powinien być uchwalony przez radę gminy, a z jego wykonania organ wykonawczy gminy sporządza co 2 lata raporty przedstawiane radzie gminy. W kontrolowanym okresie Gmina nie posiadała wymaganego ww. ustawą programu ochrony środowiska określającego m.in. cele i priorytety ekologiczne, poziomy celów długoterminowych, rodzaj i harmonogram działań proekologicznych. Wójt Gminy wyjaśnił: *„informuję, że Gmina Sokolniki przystąpiła do sporządzania aktualnego gminnego programu ochrony środowiska. W latach ubiegłych pracownicy zajmujący się ochroną środowiska przygotowywali projekty programu ochrony środowiska dla Gminy Sokolniki, jednak z różnorodnych przyczyn nigdy nie zostały one przedstawione Radzie Gminy.”*

[Dowód: akta kontroli str. 408-409]

Inwestycje określone ww. dokumentami strategicznymi realizowane były w Gminie w miarę możliwości finansowych a w przypadku zadań, na które planowano uzyskać środki pochodzące z funduszy unijnych składano wnioski o dofinansowanie. W okresie objętym kontrolą w Gminie realizowano następujące inwestycje planowane do dofinansowania ze środków unijnych (w większości wnioskowane w poprzednim okresie programowania 2004-2006):

zawrót

81

⁵ Dz. U z 2008 r. Nr 25 poz. 150 ze zm.

- dofinansowane w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006” działanie 2.3. Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego:
 1. Modernizacja i adaptacja na cele turystyczne Gminnego Ośrodka Kultury w sołectwie Bagatelka,
 2. Remont i wyposażenie Sali Ochotniczej Straży Pożarnej w sołectwie Walichnowy,
 3. Budowa zaplecza turystycznego oraz modernizacja szlaku rowerowego w sołectwie Wiktorówek,
 4. Adaptacja i wyposażenie budynków OSP na cele turystyczne i kulturalne w Starym Ochędzynie;
- dofinansowane w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego:
 5. Modernizacja i adaptacja Gminnego Ośrodka Kultury w Sokolnikach na cele turystyczne i kulturalne,
 6. Zagospodarowanie turystyczne Gminy Sokolniki;
- dofinansowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich działanie Odnowa i rozwój wsi:
 7. Termomodernizacja budynku GOKSiT w Sokolnikach – inwestycja jest w trakcie realizacji.

Faktycznie dofinansowane zostały projekty nr 1 i 7. Pozostałe projekty w wyniku kontroli w miejscu realizacji bądź kontroli udzielenia zamówienia publicznego ostatecznie nie otrzymały dofinansowania. Projekty nr 4 i nr 5 zostały zaakceptowane i Gmina otrzymała środki, jednak ponowne kontrole skutkowały zwrotem dotacji. Zarzuty dotyczyły m.in. niewłaściwie przeprowadzonej procedury przetargowej (projekt nr 4) oraz nieosiągnięcia celu projektu (projekt nr 5). Projekty nr 2 i 3 nie otrzymały dofinansowania także ze względu na niewłaściwą procedurę przetargową. W przypadku projektu nr 6 dofinansowanie nie zostało przekazane ze względu na błędy w procedurze przetargowej, nieosiągnięcie celu projektu i inne.

W obecnej chwili całość dokumentacji związanej z pozyskiwaniem środków unijnych w okresie programowania 2004-2006 podlega badaniu przez Prokuraturę Okręgową w Sieradzu oraz Centralne Biuro Antykorupcyjne w Łodzi.

[Dowód: akta kontroli, str. 363-366]

8

duro

Aktywność Gminy Sokolniki w pozyskiwaniu środków pochodzących z funduszy europejskich.

W okresie objętym kontrolą w Gminie Sokolniki wiedzę na temat możliwości ubiegania się o środki unijne pozyskiwano przede wszystkim ze stron internetowych Województwa Łódzkiego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej lub Pośredniczącej (www.lodzkie.pl), na której znajdują się informacje dotyczące PROW, PO KL i RPO oraz stron internetowych innych instytucji (www.samorząd.pap.pl), czy portalu funduszy europejskich (www.funduszeuropejskie.gov.pl). Informacje pozyskiwano także z publikacji, takich jak Biuletyn Informacyjny Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013, Ziemia Łódzka, Biuletyn Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich Województwa Łódzkiego a także z ofert pomocy w przygotowaniu projektu przychodzących do Gminy pocztą elektroniczną od instytucji państwowych oraz firm prywatnych. Przedmiotowe informacje pozyskiwano także w ramach współpracy z osobami odpowiedzialnymi za pozyskiwanie środków unijnych w sąsiednich gminach. Pani Magdalena Gaczyńska, inspektor ds. pozyskiwania funduszy pozabudżetowych i promocji wyjaśniła: *„Dostęp do informacji o możliwościach ubiegania się o dofinansowanie nie jest łatwy w przypadku najbardziej konkurencyjnych programów, czyli tam gdzie jest mała alokacja środków, a duże zapotrzebowanie i wysoka konkurencja wśród samorządów np. drogi, kanalizacja, wodociągi itp. Instytucje wdrażające programy umieszczają na swoich stronach harmonogramy ogłaszania konkursów, jednak są one wielokrotnie zmieniane i środki przesuwane z jednego priorytetu na inny. Zdarzają się sytuacje, kiedy według harmonogramu gmina nie jest zainteresowana żadnym z planowanych działań i przestaje obserwować daną stronę, może wówczas „przespać” nabór wniosków, jeżeli harmonogram ulegnie zmianie. Dlatego też konieczne jest ciągle monitorowanie stron internetowych, aby posiadać jak najaktualniejsze informacje. Moim zdaniem konieczna byłaby stała współpraca z urzędami, aby otrzymywać bezpośrednio na skrzynkę mailową informacje o ogłoszonych konkursach i planowanych zmianach w harmonogramie. W przypadku działań, którymi samorzady są mniej zainteresowane i jest duża pula środków do rozdysponowania, otrzymujemy wiele zaproszeń do ubiegania się o dofinansowanie, jednak z reguły nie jesteśmy tym zainteresowani ze względu na trudną sytuację finansową”*

[Dowód: akta kontroli, str. 392-393]

złwros

87

Wnioski o dofinansowanie składane przez Gminę Sokolniki w latach 2007- I półrocze 2011

	Nazwa projektu	Data złożenia wniosku	Wartość wniosku	W tym wkład z UE	Koszty przygotowania projektu	w tym koszt przygotowania inwestycji (np. wykup gruntu)	Charakterystyka naboru (indywidualny, systemowy, otwarty konkurs)	Projekty przyjęte lub nie do realizacji TAK/NIE Przyczyny odrzucenia
Regionalny Program Operacyjny								
Priorytet	-	-	-	-	-	-	-	-
Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej								
Priorytet	-	-	-	-	-	-	-	-
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko								
Priorytet	-	-	-	-	-	-	-	-
Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka								
Priorytet	-	-	-	-	-	-	-	-
Program Operacyjny Kapitał Ludzki								
Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.5 Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich	Szkolenia na instruktorów sportów zimowych w gminie Sokolniki	29.02.2008	50 000,00	50 000,00	-	0,00	konkurs zamknięty	NIE Braki formalne: - Nie wpisany został prawidłowy NIP - Nie została prawidłowo sprecyzowana grupa docelowa
Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.5 Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich	Gotowanie dla małych i dużych -- kursy kulinarne w gminie Sokolniki	29.02.2008	50 000,00	50 000,00	-	0,00	konkurs zamknięty	NIE Braki formalne - Nie wpisany został prawidłowy NIP
Priorytet VII Promocja integracji społecznej Działanie 7.3 Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji	Urzędnik przyjazny mieszkańcom	14.02.2008	48 965,00	48 965,00	-	0,00	konkurs zamknięty	NIE Po ocenie merytorycznej wniosek otrzymał 59,5 punktów w ocenie ogólnej, podczas gdy warunkiem rekomendowania wniosku do dofinansowania jest uzyskanie minimum 60 punktów ogółem oraz przynajmniej 60% punktów w poszczególnych pytaniach Karty oceny merytorycznej

8
Sokolniki

<p>Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.1 Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty Poddziałanie 9.1.1 Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej</p>	<p>PRZEDSZKOLE MARZEŃ -poprawa jakości edukacji elementarnej w gminie Sokolniki</p>	<p>24.09.2009</p>	<p>269 930,00</p>	<p>265 880,00</p>	<p>-</p>	<p>0,00</p>	<p>konkurs zamknięty</p>	<p>NIE W wyniku oceny merytorycznej projekt uzyskał 70 punktów ogółem nie osiągnąwszy minimum punktowego w polach 3.4 Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego PO KL.</p>
<p>Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.1 Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty Poddziałanie 9.1.1 Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej</p>	<p>PRZEDSZKOLE MARZEŃ -poprawa jakości edukacji elementarnej w gminie Sokolniki</p>	<p>28.05.2010</p>	<p>271 480,00</p>	<p>263 030,00</p>	<p>-</p>	<p>0,00</p>	<p>konkurs zamknięty</p>	<p>Wniosek został oceniony pozytywnie i otrzymał 64,5 pkt, jednak nie był rekomendowany do dofinansowania z powodu wyczerpania alokacji dla konkursu.</p>

89

2010

Program Rozwój Obszarów Wiejskich								
Działanie 4.1/413 Wdrażanie LOKALNYCH STRATEGII ROZWOJU dla operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi”	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki przy ulicy Parkowej 1 w Sokolnikach	15.03.2010	Wniosek o dofinansowanie: -koszty całkowite: 494 180,26 -koszty kwalifikowalne: 405 065,79	Wniosek o dofinansowanie: 303 799,00	-	kosztorys inwestorski -- aktualizacja 673,50	nabór wniosków przez Lokalną Grupę Działania „Między Prosną a Wartą”	TAK W wyniku rozpatrywania wniosku o dofinansowanie Urząd Marszałkowski zanegował część kosztów, w wyniku czego zmniejszono wartość projektu - koszty całkowite 451 566,23 - koszty kwalifikowalne 370 136,25 - wartość dofinansowania 277 602,00
Oś 4 Leader w ramach PROW 2007-2013 Działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju	„Z tradycją ku nowoczesności...” - organizacja imprezy kulturalno-rekreacyjnej w gminie Sokolniki		Wniosek o dofinansowanie: -koszty całkowite: 10 000,02 -koszty kwalifikowalne: 8 196,74	Wniosek o dofinansowanie: 5 737,72	-	0,00	nabór wniosków przez Lokalną Grupę Działania „Między Prosną a Wartą”	TAK W wyniku rozpatrywania wniosku o dofinansowanie Urząd Marszałkowski zanegował część kosztów, w wyniku czego zmniejszono wartość projektu - koszty całkowite 9 416,02 - koszty kwalifikowalne 7 718,05 - wartość dofinansowania 5 402,63
Działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów tj. operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działań Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów tej osi	Festyn sportowo-rekreacyjny w gminie Sokolniki sposobem na integrację społeczności lokalnej	28.06.2011	Koszty całkowite: 20 000,00 koszty kwalifikowalne: 16 260,16	11 382,11	-	0,00	nabór wniosków przez Lokalną Grupę Działania „Między Prosną a Wartą”	TAK Wniosek znalazł się na liście rankingowej po ocenie przez Radę Lokalnej Grupy Działania Między Prosną a Wartą i jest zgodny z Lokalną Strategią Rozwoju. Został przekazany do Urzędu Marszałkowskiego celem dalszej oceny
Łącznie				998 793,83	-	673,50		

[Dowód: akta kontroli str.13-15]

Wnioski o dofinansowanie składane przez Gminę Sokolniki w partnerstwie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego lub w ramach związku międzygminnego

	Nazwa projektu	Data złożenia wniosku	Wartość wniosku	W tym wkład z UE	Koszty przygotowania projektu	w tym koszt przygotowania inwestycji (np. wykup gruntu)	Charakterystyka naboru (indywidualny, systemowy, otwarty konkurs)	Projekty przyjęte lub nie do realizacji TAK/NIE Przyczyn odrzucenia
Regionalny Program Operacyjny								
Oś Priorytetowa IV: Społeczeństwo Informacyjne Działanie IV.2 E-usługi publiczne	*, Budowa Zintegrowanego Systemu e-Usług Publicznych Województwa Łódzkiego (Wrota Regionu Łódzkiego)	Data <u>podpisania</u> wniosku: 2009-03-25	ogółem: 21 533 000,00 wartość całkowita Podprojektu dla Gminy Sokolniki wg umowy partnerskiej: 115 534,00	ogółem 18 303 050,00 dotacja rozwojowa ze środków EFRR dla Gminy Sokolniki wg umowy partnerskiej: 98 203,90	Gmina Sokolniki nie poniosła kosztów przygotowania projektu	-----	Konkurs dla naboru nr 2	TAK

* Gmina Sokolniki jest jednym z Partnerów w ramach projektu, gdzie Liderem jest Województwo Łódzkie.

[Dowód: akta kontroli str. 16]

18
(Gmina)

W okresie objętym kontrolą Gmina Sokolniki złożyła 9 wniosków o dofinansowanie:

- 5 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (PO KL), z czego żaden nie został przyjęty do realizacji (2 odrzucono z powodu braków formalnych, 2 odrzucono w wyniku oceny merytorycznej, 1 nie był rekomendowany do dofinansowania z powodu wyczerpania alokacji dla konkursu),
- 3 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW), z czego wszystkie zostały przyjęte do realizacji,
- 1 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013 (RPO), realizowany w partnerstwie z Województwem Łódzkim.

Program Operacyjny Kapitał Ludzki:

1. POKL/I/9.5/07

Priorytet: IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie: 9.5 Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich.

Tytuł projektu: Szkolenia na instruktorów sportów zimowych w Gminie Sokolniki

Celem projektu było przygotowanie odpowiedniej kadry instruktorskiej do prowadzenia zajęć sportowych z dziećmi i młodzieżą w związku ze wzrostem zainteresowania sportem i turystyką w Gminie Sokolniki. Na terenie gminy zaczęły powstawać atrakcje turystyczne takie jak sztuczne lodowisko, boiska wielofunkcyjne, planowano także budowę stoku narciarskiego wraz z wyciągiem. Szczególnym zainteresowaniem cieszyło się lodowisko, stąd głównym celem projektu było przygotowanie kadry instruktorów do prowadzenia zajęć sportowych dla mieszkańców z zakresu hokeja na lodzie.

Wniosek złożony przez Gminę do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi w dniu 29.02.2008r. został odrzucony z powodu braków formalnych w postaci: nie wpisania prawidłowego NIP oraz nieprawidłowego sprecyzowania grupy docelowej (pismo Urzędu Marszałkowskiego z dnia 8.04.2008 r., doręczone 14.04.2008 r.) Ponadto wniosek zawierał uchybienie w postaci nie załączenia rachunku zysków i strat, co nie było przyczyną odrzucenia w niniejszym konkursie ale mogło spowodować odrzucenie wniosku z przyczyn formalnych w kolejnych konkursach.

W dniu 23.04.2008r. Gmina Sokolniki złożyła protest od niniejszej informacji uzasadniając następująco poszczególne zarzuty:

- zgodnie z decyzją Naczelnika Urzędu Skarbowego w Wieruszowie Gmina Sokolniki nie posiada NIP. NIP został nadany Urzędowi Gminy Sokolniki, który zgodnie

87

Zurco

z dokumentami i wytycznymi nie może być beneficjentem w działaniach PO KL, stąd niemożliwym było wpisanie NIP dla Gminy Sokolniki.,

- grupa docelowa została sprecyzowana szeroko aby jak najlepiej dobrać uczestników projektu i pomóc mieszkańcom w zdobyciu nowych umiejętności i kwalifikacji,
- bilans budżetu gminy jest bilansem wykonania wydatków budżetu gminy a nie bilansem kosztów i wydatków, w związku z czym do bilansu budżetu gminy nie robi się rachunku zysków i strat. Wniosek o dofinansowanie składany był przez gminę Sokolniki a nie Urząd Gminy, stąd jako załącznik do wniosku złożony został bilans gminy.

W dniu 23.05.2008 r. Urząd Marszałkowski poinformował o negatywnym rozpatrzeniu protestu. Zdaniem Urzędu, zgodnie z regulaminem konkursu, jak i Szczegółowym Opiszem Priorytetów PO KL, o dofinansowanie projektu mogły ubiegać się wszystkie podmioty, które jednocześnie spełniały szczegółowe kryteria dostępu i ogólne kryteria merytoryczne, stąd brak było przeciwwskazań aby beneficjentem w ramach niniejszego konkursu zamkniętego był Urząd Gminy Sokolniki. Wskazano także, iż Gmina Sokolniki winna we wniosku wpisać NIP właściwy dla Urzędu Gminy Sokolniki, gdyż zgodnie z decyzją Naczelnika US „wszelkie dokumenty wymagające oznaczenia NIP sporządzane i wystawiane przez urząd z tytułu czynności prawnie przypisanych gminom, powinny być sygnowane NIP, o którego nadanie występuje urząd gminy w imieniu gminy”.

Odnosząc się do wskazania grupy docelowej stwierdzono, iż jej wybór winien zostać dokonany tylko spośród wskazanych potencjalnych grup w Szczegółowym Opiszem Priorytetów PO KL lub dokumentacji konkursowej. W przedmiotowym wniosku natomiast grupa docelowa nie została prawidłowo wskazana, gdyż z wniosku wynikało, iż wsparciem zostaną objęte osoby z całego województwa łódzkiego, trudno jest jednak jednoznacznie stwierdzić, czy wsparciem w ramach realizowanego programu zostaną objęci mieszkańcy gmin wiejskich, miejsko-wiejskich, czy też miast do 25 tys. mieszkańców, bądź inne podmioty wymienione w regulaminie konkursu.

Trzeci zarzut Urząd Marszałkowski pozostawił bez rozpatrzenia, ponieważ nie był on przyczyną odrzucenia wniosku na etapie oceny formalnej.

[Dowód: akta kontroli str.17-36, 266-274]

2. POKL/I/9.5/07

Priorytet: IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie: 9.5 Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich.

Tytuł projektu: Gotowanie dla małych i dużych- kursy kulinarne w gminie Sokolniki

Gmina Sokolniki jest gminą typowo rolniczą, mieszkańcy trudnią się głównie pracą we własnych gospodarstwach domowych. Celem projektu było stworzenie nowych źródeł dochodu dla mieszkańców wsi przy organizacji i obsłudze imprez okolicznościowych oraz ułatwienie mieszkańcom terenów wiejskich, głównie kobietom długotrwale bezrobotnym zdobycia nowych kwalifikacji zawodowych, w celu polepszenia ich szans na rynku pracy pozwalających na znalezienie zatrudnienia lub wykonywania nowego zawodu. Projekt skierowany był głównie do kobiet pozostających w domach i chcących podnieść swoje kwalifikacje zawodowe i miał się składać dodatkowo z drugiego komponentu, obejmującego dzieci i młodzież w wieku 10-18 lat.

Wniosek złożony przez Gminę do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi w dniu 29.02.2008r. został odrzucony z powodu braku formalnego w postaci nie wpisania prawidłowego NIP. (pismo Urzędu Marszałkowskiego z dnia 8.04.2008 r., doręczone 14.04.2008 r.) Ponadto wniosek zawierał uchybienia w postaci nie załączenia rachunku zysków i strat oraz nie przeliczenia budżetu, co nie było przyczyną odrzucenia w niniejszym konkursie ale mogło spowodować odrzucenie wniosku z przyczyn formalnych w kolejnych konkursach.

W dniu 23.04.2008r. Gmina Sokolniki złożyła protest od niniejszej informacji uzasadniając poszczególne zarzuty jw. (tj. w przypadku projektu „Szkolenia na instruktorów sportów zimowych w Gminie Sokolniki”).

W dniu 23.05.2008 r. Urząd Marszałkowski poinformował o negatywnym rozpatrzeniu protestu uzasadniając rozstrzygnięcie jw.

[Dowód: akta kontroli str. 37-50, 266-274]

3. POKL/II/7.3/2007

Priorytet: VII. Promocja integracji społecznej

Działanie: 7.3 Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji

Tytuł projektu: Urzędnik przyjazny mieszkańcom

Głównym celem projektu była poprawa wizerunku urzędnika oraz integracja obywateli z władzą lokalną poprzez organizowanie lekcji pokazowych dla uczniów, informacji-spotkań dla mieszkańców, festynów, wyjazdów integracyjnych oraz wspólnych kampanii z zakresu ochrony środowiska a także informacji dla obywateli w drodze seminariów i spotkań. Projekt skierowany był do wszystkich mieszkańców gminy Sokolniki.

Wniosek złożony przez Gminę do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi w dniu 14.02.2008 r. został negatywnie rozpatrzony przez Komisję Oceny Projektów i został odrzucony. (pismo Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi z dnia 21.04.2008 r., doręczone 25.04.2008 r.) W wyniku przeprowadzonej oceny merytorycznej wniosek otrzymał 59,5

87

zwrot

punktów w ocenie ogółem, podczas gdy warunkiem rekomendowania wniosku do dofinansowania jest uzyskanie minimum 60 punktów ogółem podczas oceny spełniania ogólnych warunków merytorycznych, a także 60% punktów w poszczególnych pytaniach karty oceny merytorycznej.

Uzasadniając ocenę projektu Komisja Oceny Projektów wskazała m.in., że w sposób pobieżny opisano kwestie problemowe dotyczące mieszkańców gminy, które zostaną rozwiązane dzięki realizacji projektu. W projekcie wskazano cel główny jakim jest poprawa wizerunku urzędnika oraz integracja obywateli z władzą lokalną, jednak poprawa wizerunku urzędnika nie wpisuje się w żaden obszar wsparcia dla Działania 7.3. Pobieżnie opisano grupę docelową oraz jej wybór, a także sposób rekrutacji uczestników projektu, nie uzasadniono przewidywanej liczby osób. Nieprawidłowo określono część rezultatów twardych, ponieważ nie spełniały kryteriów policzalności i definiowalności w odniesieniu do zaplanowanych działań z uwzględnieniem ich trwałości, kompleksowości, racjonalności i wykonalności. Ogólnikowo określono wpływ rezultatów na realizację założonych celów projektu, nie wskazano sposobu zarządzania projektem.

Komisja podkreśliła, że wnioskodawca nie wpisał we wniosku właściwego NIP.

[Dowód: akta kontroli str. 51- 80, 266-274]

4. POKL/I/9.1.1/09

Priorytet: IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty

Poddziałanie: 9.1.1 Zmniejszanie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej

Tytuł projektu: Przedszkole Marzeń- poprawa jakości edukacji elementarnej w gminie Sokolniki.

Idea rozwoju edukacji przedszkolnej w gminie Sokolniki powstała w wyniku analizy sytuacji edukacyjnej podczas opracowywania Strategii Rozwoju Edukacji w gminie Sokolniki na lata 2009-2014. Analiza wskazywała na niski wskaźnik dzieci korzystających z edukacji wczesnoszkolnej. Celem projektu było upowszechnianie wysokiej jakości edukacji przedszkolnej na terenie gminy Sokolniki poprzez zwiększenie umiejętności społecznych dzieci oraz zwiększenie umiejętności wychowawczych ich rodziców. Celami szczegółowymi były m.in. podniesienie, kształtowanie i rozwój umiejętności psychofizycznych u małych dzieci, pedagogizacja rodziców, w tym przede wszystkim mężczyzn w zakresie umiejętności

wychowawczych i zaspokajania potrzeb rozwojowych i edukacyjnych swoich dzieci poprzez warsztaty dla rodziców.

Wniosek złożony przez Gminę do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi w dniu 24.09.2009r. przeszedł pozytywną ocenę formalną i został przekazany do oceny merytorycznej. Pismem z dnia 18.12.2009 r. (wpływ 04.01.2010 r.) poinformowano Gminę, iż wniosek nie przeszedł pozytywnie oceny merytorycznej. Wniosek uzyskał ogólną liczbę 70 punktów, nie osiągnąwszy minimum punktowego w polach 3.4. Karty oceny merytorycznej.

Uzasadniając ocenę projektu Komisja Oceny Projektów wskazała m.in. że uzasadnienie potrzeby realizacji projektu, skierowania go do konkretnie wybranej grupy docelowej oraz identyfikacja kwestii problemowych koniecznych do rozwiązania lub złagodzenia poprzez realizację projektu wymaga uszczegółowienia i doprecyzowania. Cel główny nie spełniał wszystkich obligatoryjnych kryteriów wynikających z zasady SMART, uzupełnienia wymagały kryteria kwalifikowalności, zasady tworzenia listy rezerwowej w odniesieniu do prowadzonego procesu rekrutacji, opis dotyczący zasad prowadzenia monitoringu.

W dniu 14.01.2010r. Gmina Sokolniki złożyła protest od niniejszej informacji. Protest został rozpatrzony pozytywnie (pismo z dnia 12.02.2010 r., wpływ 16.02.2010r.) i wniosek skierowano do ponownej oceny w ramach etapu oceny, której protest dotyczył.

Pismem z dnia 12.03.2010 r. (wpływ 26.03.2010 r.) poinformowano Gminę, iż wniosek został oceniony negatywnie w wyniku uwzględnienia protestu. Wniosek uzyskał ogólną liczbę 67,5 punktów, nie osiągnąwszy minimum punktowego w polu 3.4. Karty oceny merytorycznej. Zgodnie z zasadami dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL ponownej ocenie merytorycznej podlegały jedynie te punkty wniosku, które były przedmiotem procedury odwoławczej, a zatem punkt 3.4 wniosku o dofinansowanie. Pozostałe części wniosku, które nie podlegały ocenie po uznaniu protestu pozostały zgodne z oceną merytoryczną dokonaną na poprzednim posiedzeniu Komisji Oceny Projektów.

[Dowód: akta kontroli str. 81-131, 266-274]



5. POKL/I/9.1.1/10

Priorytet: IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty

Poddziałanie: 9.1.1 Zmniejszanie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej

Tytuł projektu: Przedszkole Marzeń- poprawa jakości edukacji elementarnej w gminie Sokolniki.

 
17

Celem projektu było zmniejszanie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej i wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez objęcie wsparciem w ciągu roku 100 dzieci w wieku 3-5 lat z terenu gminy Sokolniki. Celami szczegółowymi projektu były m.in.: rozwój umiejętności społecznych i twórczych dzieci poprzez rozszerzenie oferty edukacyjnej, pobudzenie i wspomaganie rozwoju fizycznego, umysłowego i społecznego dzieci, wspomaganie rodziny w wychowaniu dzieci, korygowanie wad wymowy, popularyzacja i nauka języka angielskiego od najmłodszych lat. Projekt skierowany był do 100 dzieci w wieku 3-5 lat oraz 30 dzieci 6-letnich objętych rocznym przygotowaniem przedszkolnym, 24 rodziców dzieci w wieku przedszkolnym 3-5 lat oraz 4 funkcjonujących przedszkoli w gminie Sokolniki.

Wniosek złożony przez Gminę do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi w dniu 01.06.2010 r. przeszedł pozytywną ocenę formalną i został przekazany do oceny merytorycznej. Pismem z dnia 31.08.2010 r. (wpływ 06.09.2010 r.) Urząd Marszałkowski poinformował Gminę, iż wniosek złożony w ramach konkursu został oceniony pozytywnie otrzymując po ocenie merytorycznej 64,5 pkt, jednak nie został rekomendowany do dofinansowania z powodu wyczerpania alokacji dla konkursu.

[Dowód: akta kontroli str. 132- 144, 266-274]

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich

6. PROW - oś 4 LEADER

Działanie: 4.1/413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju – Odnowa i rozwój wsi.

Tytuł projektu: Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki przy ul. Parkowej 1 w Sokolnikach.

Celem projektu było podniesienie standardu życia i pracy na wsi poprzez działania inwestycyjne, edukacyjne i społeczne przy wykorzystaniu lokalnych zasobów. Uruchomienie świetlicy młodzieżowej miało się przyczynić do stworzenia alternatywnych form spędzania wolnego czasu, realizacja przedsięwzięcia miała wzbogacić estetykę wsi, zapewnić odpowiednie warunki do spotkań oraz prowadzenia działalności kulturalnej dla mieszkańców. Operacja wpisywała się w realizację Lokalnej Strategii Rozwoju „Między Prosną a Wartą”, w przedsięwzięcie „Rozbudowa bazy sportowej, rekreacyjnej i kulturalnej”. Wniosek został w dniu 31.03.2010 r. pozytywnie oceniony i wybrany do dofinansowania przez Lokalną Grupę Działania a w dniu 23.04.2010r. przekazany do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi.

W dniu 15.07.2010 r. do Gminy wpłynęło pismo Urzędu Marszałkowskiego wzywające do uzupełnienia/złożenia wyjaśnień w złożonym wniosku, zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji i załącznikach do wniosku w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania

pisma. W dniu 28.07.2010 r. Gmina Sokolniki przesłała poprawiony wniosek. W dniu 10.08.2010 r. do Gminy ponownie wpłynęło pismo Urzędu Marszałkowskiego wzywające do ponownego uzupełnienia/złożenia wyjaśnień w złożonym wniosku i załącznikach w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma. W dniu 25.08.2010 r. Gmina ponownie przesłała poprawiony wg instrukcji wniosek.

W dniu 14.10.2010 r. (wpływ 18.10.2010 r.) Urząd Marszałkowski poinformował, że wniosek został rozpatrzony pozytywnie.

W dniu 22.10.2010 r. podpisano umowę o przyznanie pomocy w wysokości 277.602 zł, jednak nie więcej niż 75% poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji.

[Dowód: akta kontroli str.201-245, 266-274]

7. PROW - oś 4 LEADER

Działanie: 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów, tj. operacji które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów tej osi.

Tytuł projektu: „Z tradycją ku nowoczesności...”- organizacja imprezy kulturalno-rekreacyjnej w gminie Sokolniki.

Celem operacji było zaspokojenie potrzeb kulturalnych mieszkańców poprzez organizację imprezy o charakterze lokalnym. Działanie to miało wpłynąć na poprawę życia mieszkańców wsi. Wpisywało się w zakres Lokalnej Strategii Rozwoju w przedsięwzięcie „Czas wolny- nie stracony”- kulturalne inicjatywy mieszkańców. Wniosek został w dniu 23.03.2010 r. pozytywnie oceniony i wybrany do dofinansowania przez Lokalną Grupę Działania.

W dniu 22.07.2010 r. do Gminy wpłynęło pismo Urzędu Marszałkowskiego wzywające do uzupełnienia złożonego wniosku, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma. W dniu 29.07.2010 r. Gmina Sokolniki przesłała poprawiony wniosek. W dniu 13.08.2010 r. do Gminy ponownie wpłynęło pismo Urzędu Marszałkowskiego wzywające do ponownego uzupełnienia złożonego wniosku w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma. W dniu 26.08.2010 r. Gmina ponownie przesłała poprawiony wg instrukcji wniosek.

W dniu 27.09.2010 r. (wpływ 29.09.2010 r.) Urząd Marszałkowski poinformował, że wniosek został rozpatrzony pozytywnie.

W dniu 07.10.2010 r. podpisano umowę o przyznanie pomocy w wysokości 5.402,63 zł, jednak nie więcej niż 70% poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji.

[Dowód: akta kontroli str. 145-182, 266-274]

zwrot
87

8. PROW - oś 4 LEADER

Działanie: 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów, tj. operacji które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów tej osi.

Tytuł projektu: Festyn sportowo- rekreacyjny w gminie Sokolniki sposobem na integrację społeczności lokalnej.

Główną przyczyną podjęcia działań w kierunku integracji społeczności lokalnej była obserwowana na terenie gminy Sokolniki niska świadomość kulturowa i historyczna. Problem stanowiła także mała aktywność społeczna mieszkańców, przez co zanikały więzi społeczne. Głównym rezultatem organizowanej imprezy miał być wzrost aktywności mieszkańców oraz promocja gminy. Operacja wpisywała się w realizację celu głównego Lokalnej Strategii Rozwoju Lokalnej Grupy Działania „Między Prosną a Wartą”: Budowanie aktywności społecznej i ekonomicznej mieszkańców oraz celu szczegółowego: Rozwijanie kulturalnej, sportowej i społecznej aktywności mieszkańców. Wniosek został w dniu 15.07.2011 r. pozytywnie oceniony i wybrany do dofinansowania przez Lokalną Grupę Działania i przekazany do Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi celem dalszej oceny.

[Dowód: akta kontroli str.183-200, 266-274]

Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013.

9. Konkurs 2 IV Oś Priorytetowa- Społeczeństwo Informacyjne

Działanie IV.2 E- Usługi publiczne

Tytuł projektu: Budowa Zintegrowanego Systemu e- Usług Publicznych Województwa Łódzkiego (Wrota Regionu Łódzkiego).

Projekt realizowany z inicjatywy Województwa Łódzkiego. Beneficjentem Projektu oraz jego Liderem było Województwo Łódzkie reprezentowane przez Urząd Marszałkowski w Łodzi. Prace związane z przygotowaniem i realizacją projektu podjął Wydział ds. Społeczeństwa Informacyjnego w Urzędzie Marszałkowskim w Łodzi, przy współpracy ze 109 partnerami. Współpraca odbywać się miała na zasadach partnerstwa, w którym zadania i obowiązki Lidera Projektu objął Urząd Marszałkowski w Łodzi jako przedstawiciel Województwa Łódzkiego, natomiast samorządy gminne i powiatowe (w tym Gmina Sokolniki) pełniły rolę Partnerów. Projekt był inwestycją polegającą na tworzeniu infrastruktury społeczeństwa informacyjnego w zakresie elektronicznej administracji i usług publicznych na terenie województwa łódzkiego, a także wzrost wykorzystania technik i technologii informatycznych w administracji samorządowej. Projekt przewidywał m.in. podłączenie sieci informatycznej

zwrot

87

111 jednostek w bezpieczny sposób do szerokopasmowej sieci Internet, zakup i instalację zestawów komputerowych, serwerów, przeprowadzenie programów szkoleniowych.

W dniu 11.05.2009r. zawarto umowę partnerską na realizację projektu pomiędzy Województwem Łódzkim –Liderem a Gminą Sokolniki – Partnerem. Dofinansowanie Podprojektu (tj. części projektu, za realizację której odpowiada Partner) w formie dotacji rozwojowej ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego ustalone zostało na kwotę nieprzekraczającą 98.203,90 zł, stanowiącą maksymalnie 85% wydatków kwalifikowanych Podprojektu, natomiast wkład własny Partnera dla realizacji Podprojektu ustalony został na kwotę 17.330,10 zł, stanowiącą 15 % wydatków kwalifikowanych Podprojektu. Liderem Projektu ustanowiono Województwo Łódzkie, który miał działać na rzecz i w imieniu Partnera, w zakresie obowiązków Beneficjenta wobec Instytucji Zarządzającej wynikających z realizacji umowy o dofinansowanie Projektu. W dniu 30.12.2010 r. zawarto aneks do niniejszej umowy, który m.in. zmieniał nieznacznie kwotę dofinansowania ze środków EFRR i wkładu własnego Partnera oraz przedłużał okres obowiązywania umowy.

[Dowód: akta kontroli str. 246- 274]

Wyjaśniając przyczyny nie podejmowania działań w celu uzyskania środków finansowych z budżetu UE z innych programów operacyjnych poza wnioskami o dofinansowanie złożonymi w ramach PO KL i w ramach PROW Wójt Gminy wyjaśnił: *„Gmina Sokolniki od 1 stycznia 2007 r. do chwili obecnej nie podejmowała działań w celu uzyskania środków finansowych z budżetu UE poza złożonymi w ramach PROW i PO KL. Pozostałe programy w ramach których jednostki samorządu terytorialnego mogły ubiegać się o dofinansowanie to przede wszystkim Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego oraz programy operacyjne o zasięgu krajowym (PO Innowacyjna Gospodarka, PO Rozwój Polski Wschodniej, PO Infrastruktura i Środowisko). Programy operacyjne o zasięgu krajowym nie dotyczą w dużej mierze małych jednostek samorządu terytorialnego, ponieważ są to projekty duże o wartości rzędu kilku- kilkudziesięciu milionów złotych, wymagają zaangażowania dużych środków budżetowych. Gmina Sokolniki realizując program naprawczy może pozwolić sobie na realizację jedynie małych projektów (do 500 000 zł), dlatego korzystano jedynie z PROW i POKL. Również Regionalny Program Operacyjny wymaga dużych nakładów finansowych, jak na możliwości naszej gminy. Program naprawczy finansów ogranicza wydatki gminy do minimum.*

Zurko

84

W latach 2004-2006, w poprzednim okresie programowania ze środków unijnych, gmina Sokolniki plasowała się w czołówce gmin województwa łódzkiego, które ściągnęły na swój teren najwięcej funduszy. Biorąc pod uwagę wartość zadań realizowanych przez gminę i stowarzyszenia, które korzystały z Programu SAPARD do naszej gminy spłynęło ponad 3,5 mln zł z budżetu Unii Europejskiej. Poza tym w roku 2006 podpisano 4 umowy o dofinansowanie z Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006” w ramach działania 2.3. „Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego” oraz 2 umowy o dofinansowanie w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Realizacja powyższych umów przypadła na okres 2006-2008, stąd brak podejmowanych w tym czasie działań w kierunku wnioskowania o kolejne dotacje ze środków unijnych. Gmina Sokolniki znalazła się w szczególnie trudnej sytuacji, ponieważ od kilku lat balansowała na progu maksymalnego zadłużenia. Wysoki stopień zadłużenia gminy i poważne trudności finansowe są wynikiem zwrotu środków z projektów unijnych, realizowanych w latach 2006-2008. Do marca 2009 r. zakwestionowano trzy projekty i zwrócono środki z odsetkami na kwotę 1,5 mln zł. Dotyczyło to zadań realizowanych na obiektach w OSP Walichnowy i Ochędzyn i obiekcie na Wiktorówku w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006” działanie 2.3. „Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego”. Następnie odbyły się kontrole na kolejnych zadaniach realizowanych ze środków unijnych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego „Modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Sokolnikach na cele turystyczne i kulturalne” i „Zagospodarowanie turystyczne Gminy Sokolniki”. Środki finansowe z tych projektów również zostały zakwestionowane i należało je zwrócić z odsetkami, co obciążyło budżet gminy o kolejną kwotę w wysokości 1,8 mln zł w 2010 roku. Ogromne zadłużenie spowodowało utratę zdolności kredytowej na realizację kolejnych zadań. Dla ratowania budżetu gminy i w celu nie dopuszczenia do przekroczenia maksymalnego poziomu zadłużenia złożono wnioski o pożyczkę z budżetu państwa.

Poza trudnościami finansowymi ogromną przeszkodą w podejmowaniu jakichkolwiek decyzji inwestycyjnych była sytuacja związana z aresztowaniem ówczesnego Wójta Gminy Sokolniki Pana Krzysztofa Rembeckiego. Chaos oraz niestabilność na stanowisku wójta spowodowały, że nie startowaliśmy w ówczesnych naborach. Innym czynnikiem, który w pewnym stopniu blokuje również sięganie po unijne dotacje są bardzo negatywne doświadczenia związane z pozyskiwaniem środków unijnych. Fakt, że większość projektów realizowanych przez Gminę

zwróć

87

Sokolniki upadła nie motywuje odpowiednio ani władz gminy, ani pozostałych pracowników i prowadzi do biernego zachowania w tym zakresie.

[Dowód: akta kontroli, str. 367-371]

Gmina nie składała wniosków o dofinansowanie w ramach związku międzygminnego.

[Dowód: akta kontroli str. 16]

W latach 2007- I półrocze 2011 r. nie wystąpiły sytuacje odwołania przez instytucję zarządzającą lub pośredniczącą konkursu na który Gmina aplikowała lub też rezygnacji Gminy z przyznanego jej dofinansowania. Nie wystąpiły także sytuacje poniesienia kosztów związanych z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie przy jednoczesnym braku aplikowania o środki unijne.

[Dowód: akta kontroli str. 13-15]

W przypadkach nieotrzymania dofinansowania ze środków unijnych (PO KL) Gmina zrezygnowała z realizacji tych zadań wobec niemożności sfinansowania ich z innych źródeł. Jak wyjaśnił Wójt Gminy - Gmina Sokolniki nie może zapewnić wymaganego wkładu własnego na realizację projektów, ponieważ dochody własne gminy są niewystarczające dla pokrycia wydatków, a możliwość zaciągania kolejnych pożyczek i kredytów została zablokowana programem naprawczym.

[Dowód: akta kontroli, str. 367-371]

Możliwości organizacyjne i kadrowe Gminy Sokolniki do realizacji projektów z udziałem środków unijnych.

Zgodnie z postanowieniami § 7 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu, nadanego zarządzeniem Wójta Gminy Sokolniki nr 22/2011 z 16 maja 2011 r., w Urzędzie wyodrębniono w ramach Referatu Administracyjno- Organizacyjnego stanowisko ds. pozyskiwania funduszy pozabudżetowych, kultury, kultury fizycznej, ochrony zdrowia, promocji i współpracy z organizacjami pozarządowymi. Nadzór nad nim sprawował Sekretarz Gminy. Na mocy poprzednio obowiązujących regulaminów organizacyjnych zadania w tym zakresie powierzono Referatowi Organizacyjnemu podległemu Sekretarzowi Gminy i Referatowi Administracyjno-Organizacyjnemu nadzorowanemu bezpośrednio przez Wójta Gminy. Zgodnie z postanowieniami § 25 obowiązującego Regulaminu Organizacyjnego do zadań Referatu Administracyjno – Organizacyjnego w zakresie funduszy pozabudżetowych i promocji należało m.in.: pozyskiwanie i wykorzystanie informacji z zakresu pozyskiwania środków pomocowych ze źródeł krajowych i zagranicznych, w tym wybór ścieżki pozyskiwania środków pomocowych, występowanie z wnioskami o fundusze strukturalne

zwroś

87

i pozostałe, koordynowanie procedur związanych z realizacją inwestycji finansowanych ze środków krajowych oraz unijnych- przez okres obowiązywania umowy, współpraca z instytucjami finansującymi poszczególne inwestycje, udział w procesach inwestycyjnych, w szczególności przy odbiorach poszczególnych inwestycji, rozliczanie zakończonych prac przy współpracy z właściwymi komórkami Urzędu, przekazywanie zweryfikowanej dokumentacji rachunkowej do Referatu Finansów i Podatków, opracowywanie strategii rozwoju Gminy i planów rozwoju pod względem pozyskiwania środków pozabudżetowych oraz ich monitorowanie.

[Dowód: akta kontroli str. 275- 294]

W Urzędzie wykonywane wyżej wymienionych czynności powierzono od 1 lipca 2004 r. Magdalenie Gaczyńskiej, podinspektorowi a obecnie inspektorowi ds. pozyskiwania funduszy pozabudżetowych i promocji.

[Dowód: akta kontroli str. 295-300]

Poziom zatrudnienia w komórkach organizacyjnych Urzędu Gminy Sokolniki odpowiedzialnych za pozyskiwanie środków unijnych i przygotowywanie wniosków o dofinansowanie:

Rok	Zatrudnieni ogółem		Zatrudnieni przy pozyskiwaniu środków unijnych		W tym pracownicy z doświadczeniem w zakresie wdrażania funduszy unijnych (liczba osób)			Uwagi
	Liczba osób	Liczba etatów	Liczba osób	Liczba etatów	Poniżej jednego roku	Od jednego roku do dwóch lat	Powyżej dwóch lat	
2007	30	27,95	1	1	0	0	1	Brak
2008	31	28,95	1	1	0	0	1	Brak
2009	24	21,75	1	1	0	0	1	Brak
2010	26	23,75	1	1	0	0	1	Brak
2011*)	26	23,75	1	1	0	0	1	Brak

*)W odniesieniu do 2011 roku należy podać dane według stanu na dzień 30.06.2011 r..

[Dowód: akta kontroli str. 295]

Pracownik zatrudniony w Urzędzie w okresie objętym kontrolą, do którego obowiązków należało pozyskiwanie środków unijnych posiadał wykształcenie wyższe w zakresie ekonomiki i zarządzania przedsiębiorstwem, ukończył dwuletnią anglojęzyczną specjalność „Przedsiębiorstwo na rynku międzynarodowym”, obejmującą swym zakresem m.in. wybrane zagadnienia z programów Unii Europejskiej.

[Dowód: akta kontroli str. 301-303]

Zuraw

81

Pracownik odpowiedzialny za pozyskiwanie środków unijnych podnosił swoje kwalifikacje zawodowe poprzez udział w bezpłatnych szkoleniach organizowanych w ramach poszczególnych programów operacyjnych przy realizacji konkretnych projektów.

[Dowód: akta kontroli str. 308]

W Gminie nie opracowano planu szkoleniowego z zakresu pozyskiwania środków europejskich. Poza ww. szkoleniami nie korzystano z innych form podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracownika zatrudnionego przy ich pozyskiwaniu oraz nie wprowadzono wobec niego szczególnego systemu motywacyjnego.

Wójt Gminy wyjaśnił: „*W gminie Sokolniki ze względu na ograniczoną wysokość wydatków nie ma możliwości finansowania szkoleń i kursów dla pracowników. Pracownik odpowiedzialny za pozyskiwanie środków z funduszy unijnych uczestniczył w miarę możliwości w kursach i szkoleniach z zakresu środków unijnych. Ponadto w związku z ukończeniem studiów na kierunku zarządzanie i marketing w ramach toku studiów pracownik zgłębił wiedzę związaną z tematyką unijną. Wobec w/w pracownika, jak wobec wszystkich zatrudnionych w Urzędzie Gminy w Sokolnikach stosuje się system motywacyjny wynikający z regulaminu wynagradzania. W obecnej, trudnej sytuacji Gmina Sokolniki nie aplikuje o środki z funduszy unijnych, ponieważ nie dysponuje środkami finansowymi na tzw. wkład własny. Nawiązując do powyższego wprowadzony został program naprawczy, w wyniku którego ograniczono możliwość wydatkowania środków finansowych na kształcenie dla pracowników oraz na wypłatę wynagrodzeń. Powyższe spowodowało, że udział w szkoleniach biorą tylko nieliczni pracownicy Urzędu Gminy w Sokolnikach. Natomiast w związku z zamrożeniem płac, od kilku lat Wójt Gminy Sokolniki nie przyznaje nagród pieniężnych podległym mu pracownikom.*”

[Dowód: akta kontroli str. 367- 371]

W okresie objętym kontrolą Gmina Sokolniki nie korzystała zarówno z odpłatnych, jak i nieodpłatnych form pomocy przy opracowywaniu wniosków o dofinansowanie. Wszelkie czynności związane z opracowaniem i obsługą projektów wykonywał samodzielnie pracownik odpowiedzialny za pozyskiwanie środków unijnych. W przypadku przygotowania jednego projektu w ramach PROW- Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki przy ul. Parkowej 1 w Sokolnikach- pojawiła się konieczność aktualizacji kosztorysu inwestorskiego. Dwukrotną aktualizację sporządził Zakład Usług Technicznych INTECH będący autorem kosztorysu, w 2010 r. za kwotę 366,00 zł i w 2010 r. za kwotę 307,50 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 242-245]

Możliwości finansowe Gminy Sokolniki realizacji przedsięwzięć współfinansowanych z funduszy europejskich.

W kontrolowanym okresie Gmina pozostawała w trudnej sytuacji finansowej spowodowanej szeregiem nieprawidłowości w wydatkowaniu środków dotacyjnych oraz wysokim poziomem zadłużenia, związanym z realizacją bardzo rozbudowanego programu zadań inwestycyjnych do roku 2009 włącznie. Zadania własne, jak i zlecone realizowano tak, aby zapewnić równowagę i płynność finansową wydatkując środki na najbardziej pilne potrzeby. Wydatkowane kwoty przeznaczano na dziedziny zapewniające podstawowe funkcjonowanie gminy i podległych jej jednostek organizacyjnych- np. na wynagrodzenia w oświacie, zapewnienie energii i oświetlenia ulicznego, funkcjonowanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. Gmina zmuszona została do wystąpienia o środki pomocowe z budżetu państwa na pokrycie deficytu i wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a co w związku z tym wprowadzenia programu naprawczego, który stanowił niezbędny warunek uzyskania pożyczki. Uchwałą nr XXV/160/09 Rady Gminy z dnia 4 grudnia 2009 r. przyjęto Program naprawczy finansów Gminy Sokolniki. Program przedstawiał niezbędne działania umożliwiające zapobieżenie zagrożeniu, jakie wynikało z konieczności zapłaty za zrealizowane inwestycje oraz zwrotu środków z niewłaściwie wydatkowanych dotacji na inwestycje. Realizacja przedstawionych przedsięwzięć naprawczych miała pozwolić uniknąć zagrożenia utraty płynności finansowej. Planowane przedsięwzięcia naprawcze to przede wszystkim:

- eliminacja nieuzasadnionych wydatków m.in. poprzez ograniczenie nowych wydatków inwestycyjnych do minimum, „zamrożenie” na dwa lata wynagrodzeń pracowników, ograniczenie lub redukcja poziomu zatrudnienia pracowników administracyjnych z uwagi na brak realizacji zadań inwestycyjnych i zadań z udziałem środków unijnych, ograniczenie wyjazdów służbowych oraz ilości telefonów stacjonarnych,
- zwiększenie dochodów gminy m.in. z tytułu sprzedaży gruntów i nieruchomości, podwyżki stawek ceny wody i ścieków, sprzedaż zbędnego sprzętu,
- negocjowanie zmian obowiązującego harmonogramu spłat kredytów na okres późniejszy,
- reorganizację GOKSiT poprzez likwidację 6 etatów zatrudnionych pracowników.

[Dowód: akta kontroli str. 318-345]

Program naprawczy finansów gminy Sokolniki został sporządzony przez Inwest Finance Sp. z o.o. wyłonioną w drodze zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu o wartości szacunkowej mniejszej niż kwota określona w przepisach wydanych na

zawiesz

87

podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych⁶, za kwotę 17.690,00 zł brutto.

[Dowód: akta kontroli str. 346-350]

W dniu 4 listopada 2010 r. Gmina zawarła ze Skarbem Państwa umowę pożyczki w ramach prowadzonego przez nią postępowania naprawczego w kwocie 1.850,00 tys. zł. Umowa zobowiązała Gminę m.in. do: wykorzystania środków pochodzących z pożyczki wyłącznie na finansowanie przedsięwzięć podejmowanych w ramach postępowania naprawczego zgodnie z harmonogramem, terminowego wykonywania zobowiązań wynikających z umowy, niezaciągania, w okresie obowiązywania umowy, bez uprzedniej pisemnej zgody Pożyczkodawcy żadnych innych pożyczek lub kredytów, nieemitowania obligacji oraz nieudzielania poręczeń, w tym poręczeń wekslowych, gwarancji ani nieprzystępowania do długu bądź nie zobowiązywania się do zapłaty długu za osoby trzecie, ani też jakiegokolwiek obciążania swojego majątku.

[Dowód: akta kontroli str. 351-359]

W okresie objętym kontrolą Gmina nie przekroczyła progów ostrożnościowych zawartych w ustawie o finansach publicznych⁷, co było niezbędnym warunkiem, aby uzyskać pożyczkę z budżetu państwa.

Procentowa relacja kwoty długu do dochodów Gminy Sokolniki:

Lp.	Rok	Łączna kwota długu według stanu na koniec roku budżetowego* (w tys. zł)	Wykonane dochody ** (w tys. zł)	Procentowa relacja kwoty długu/dochodów (3:4%)
1	2	3	4	5
1.	2007	6.472	10.717	60,4
2	2008	7.211	12.414	58,1
3	2009	6.654	11.701	56,9
4.	2010	6.780	12.501	54,2
5.	2011 (I półrocze)	5.980	12.886	46,4

* w 2011 r. na koniec I półrocza 2011 r.

** w 2011 r. dochody planowane

[Dowód: akta kontroli str. 310]

W kontrolowanym okresie Gmina terminowo wywiązywała się ze spłat kredytów i pożyczek a procentowe wykonanie spłat wraz z odsetkami wyniosło odpowiednio: w 2007 r.- 8,44%,

⁶ Dz. U. z 2010 nr 113 poz. 759 j.t.

⁷ Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), oraz ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.).

Zebraj

S

w 2008 r. – 9,02%, w 2009 r.- 9,47%, w 2010 r. – 8,05%, w 2011 r. (planowane wykonanie) .
– 7,63%.

[Dowód: akta kontroli, str. 315]

W 2007 r. wydatki Gminy zostały zrealizowane w kwocie 11.416.747,16 zł ogółem, co stanowiło 90,84%. Na zadania inwestycyjne przekazano środki w wysokości 2.846.765,75 zł co wynosiło 24,93 % zrealizowanych wydatków. W 2007r. Gmina spłaciła kredyt i pożyczki w kwocie 1.368.907,26 zł. Na koniec roku Gmina posiadała zadłużenie w kwocie: 4.913.236,12 zł w kredytach oraz 1.463.744,17 zł pożyczek na prefinansowanie, ogółem: 6.376.980,29 zł.

W 2008 r. wydatki zostały zrealizowane w kwocie 13.145.260,48 zł ogółem, co stanowiło 95%, w tym wydatki majątkowe w kwocie 3.323.977,04 zł, co stanowiło 24,01% zrealizowanych wydatków. W 2008r. Gmina spłaciła kredyt i pożyczki w kwocie 2.452.581,00 zł. Na koniec 2008 r. Gmina posiadała zadłużenie w kwocie: 4.185.877,20 zł w kredytach, 975.301,30 zł pożyczek na prefinansowanie oraz 1.910.000 zł z emisji obligacji Gminy - ogółem 7.071.178,50 zł.

W 2009 r. wydatki zostały zrealizowane w kwocie 10.976.772,16 zł ogółem, co stanowiło 82%, w tym wydatki majątkowe w kwocie 483.892,87 zł, co wynosiło 4,41 % zrealizowanych wydatków. W 2009r. Gmina spłaciła kredyt w kwocie 673.005,92 zł, natomiast nie zaciągała kredytów, pożyczek, nie wyemitowała obligacji. Na koniec 2009 r. Gmina posiadała zadłużenie w kwocie: 3.512.871,28 zł w kredytach, 975.301,30 zł pożyczek oraz 1.910.000 zł z emisji obligacji Gminy Sokolniki, ogółem 6.398.172,58 zł oraz 255.591,29 zł zobowiązań wymagalnych. Ogółem zobowiązania stanowiły kwotę 6.653.763,87 zł, co stanowiło 56,87% zadłużenia do wykonania dochodów za 2009 r.

W 2010 r. wydatki zostały zrealizowane w kwocie 12.735.746,61 zł, co stanowiło 94,54%, w tym wydatki majątkowe w kwocie 556.926,88 co stanowiło 4,37% zrealizowanych wydatków. W 2010 r. Gmina spłaciła kredyt w kwocie 332.766 zł., pożyczkę w wysokości 975.301,30 zł i wykupiła papiery wartościowe w kwocie 200.000 zł, co łącznie stanowiło 1.508.067,30 zł. Gmina zaciągnęła pożyczkę z budżetu państwa w kwocie 1.850.000. Na koniec 2010 r. Gmina posiadała zadłużenie w kwocie: w kredytach – 3.180.105,28 zł, w pożyczkach – 1.850.000 zł, 1.710.000 zł -z emisji obligacji Gminy Sokolniki oraz 40.378,95 zł zobowiązań wymagalnych. Ogółem zobowiązania stanowiły kwotę 6.780.484,23 zł, co stanowiło 54,24% zadłużenia do wykonania dochodów za 2010 r.

W latach objętych kontrolą Gmina Sokolniki nie udzielała poręczeń.

[Dowód: akta kontroli str. 316-317]

SWK

81

Ogólne dane dotyczące budżetu Gminy Sokolniki

Lp.	Wyszczególnienie	2007 r.		2008 r.		2009 r.		2010 r.		I pół. 2011 r.	
		Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Dochody ogółem, z tego:	11.694,4	10.717,4	12.932,3	12.413,9	12.366,0	11.700,9	13.129,4	12.501,2	12.886,1	6.776,3
1.1.	Dochody bieżące, w tym	9.817,4	9.897,9	11.636,6	11.146,2	12.330,9	11.658,3	12.901,2	12.452,1	12.378,5	6.763,9
1.1.1.	subwencja	4.710,6	4.710,6	5.466,4	5.466,4	6.561,6	6.561,6	6.563,4	6.563,4	7.034,5	4.038,1
1.1.2.	dotacje, w tym	1.677,2	1.612,8		1.784,4	1.752,4	1.752,4	1.917,3	1.917,3	1.775,9	1.014,6
1.1.2.1	środki UE			55,7	51,7	93,7	90,7	80,8	79,4	110,2	110,2
1.2.	Dochody majątkowe, w tym	1.877,0	819,5	1.295,7	1.267,7	35,1	42,6	228,2	49,1	507,6	12,4
1.2.1.	subwencja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2.	dotacje, w tym	1.857,0	803,4	1.295,7	1.267,7	0	0	0	0	0	0
1.2.2.1	środki UE	1.413,6	698,3	858,7	858,7	0	0	0	0	0	0
2.	Wydatki ogółem, z tego:	12.568,3	11.416,7	13.843,6	13.145,3	13.393,0	10.976,8	13.471,3	12.735,7	11.827,3	5.744,6
2.1.	wydatki bieżące, w tym	8.939,5	8.569,9	10.408,0	9.821,3	12.392,5	10.492,9	12.773,8	12.178,8	11.165,2	5.620,3
2.1.1.	wydatki bieżące ponoszone na realizację projektów współfinansowanych	0	0	55,7	51,7	93,7	90,7	80,8	79,4	110,2	27,6
2.2.	wydatki majątkowe, w tym	3.628,8	2.846,8	3.435,6	3.324,0	1.000,5	483,9	697,5	556,9	662,1	124,3
	wydatki majątkowe ponoszone na realizację projektów współfinansowanych środkami z UE	1.583,8	1.215,9	1.244,2	1.243,4	0	0	0	0	277,6	41,4
3.	Deficyt/- Nadwyżka/+	-873,9	-699,3	-911,3	-731,4	-1.027,0	724,1	-341,9	-234,5	-1.058,8	1.031,7
	w tym nadwyżka /deficyt operacyjny*)	878,0	1.328,0	1.228,6	1.324,9	-61,6	1.165,4	127,4	273,3	1.213,3	1.143,6
4.	Kwota długu ogółem, z tego: **)		7.111,0		7.645,9		9.005,2		7.327,1		6.003,9
4.1.	Kredyty i pożyczka		6.377,0		5.161,2		4.488,2		5.030,1		4.421,5
4.1.1.	w tym zobowiązania wymagalne										
4.2.	obligacje		0		1.910,0		1.910,0		1.710,0		1.510,0
4.2.1.	w tym zobowiązania wymagalne										
4.3.	Pozostałe		734,0		574,7		2.607,0		587,0		72,0
4.3.1.	w tym zobowiązania wymagalne		95,3		139,6		255,6		41,7		47,0
4.4.											
4.4.1.	w tym zobowiązania wymagalne										

[Dowód: akta kontroli str. 309]

Swenc

87

Wynik budżetu Gminy Sokolniki

(w tys. złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	2007			2008			2009			2010			I półrocze 2011		
		Plan po zm.	Wykonanie	04:03 %	Plan po zm.	Wykonanie	07:06 %	Plan po zm.	Wykonanie	10:09 %	Plan po zm.	Wykonanie	13:12 %	Plan po zm.	Wykonanie	16:15 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Dochody (ogółem)	11.694,4	10.717,4	91,65	12.932,3	12.413,9	95,99	12.366,0	11.700,9	94,62	13.129,4	12.501,2	98,15	12.886,1	6.776,3	52,59
2.	Wydatki (ogółem) W tym:	12.568,3	11.416,7	90,84	13.843,6	13.145,3	4,95	13.393,0	10.976,8	81,96	13.471,3	12.735,7	94,54	11.827,3	5.744,6	48,57
2.1.	Wydatki majątkowe, w tym:	3.628,8	2.846,8	78,45	3.435,6	3.324,0	96,75	1.000,5	483,9	48,36	697,5	556,9	79,84	662,1	124,3	18,77
2.1.1	Wydatki inwestycyjne	3.628,8	2.846,8	78,45	3.435,6	3.324,0	96,75	1.000,5	483,9	48,36	697,0	556,4	79,82	662,1	124,3	18,77
2.2.	Wydatki na obsługę długu	291,9	291,1	99,72	398,6	392,6	98,49	437,5	435,9	99,63	473,4	473,4	99,89	345,0	175,3	50,81
2.3.	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Wynik budżetu	-873,9	-699,3	80,02	-911,3	-731,4	80,26	-1.027,0	724,1	70,51	-341,9	-234,5	68,59	1.058,8	1.031,7	97,44
4.	Przychody ogółem, w tym:	2.958,1	2.126,8	71,9	3.363,9	3.205,3	95,28	1.700,0	22,8	1,34	1.850,0	1.923,9	103,99	0	187,1	
4.1.	Kredyty pożyczki, w tym:	2.743,1	1.888,6	68,78	1.244,2	1.236,8	99,40	0	0	0	1.850,0	1.850,0	100,00	0	0	0

18
Lp. 18

4.1.1. na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności, w tym:	1.588,5	1.215,9	76,54	1.244,2	1.236,8	99,41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1.1. pożyczki na prefinansowanie programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i FS otrzymane z budżetu państwa	1.588,5	1.215,9	76,54	1.244,2	1.236,8	99,41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2. Papiery wartościowe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1. na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i FS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3. Obligacje jst, w tym:	0	0	0	2.110,0	1.910,0	90,52	1.700,0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1. na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i FS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozchody ogółem, w tym:	2.084,2	1.368,9	65,68	2.452,6	2.452,6	100,0	673,0	673,0	100,0	1.508,1	1.508,1	100,0	1.058,8	808,2	76,33
5.1. Spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	2.084,2	1.368,9	65,68	2.452,6	2.452,6	100,0	673,0	673,0	100,0	1.308,1	1.308,1	100,0	858,8	608,2	70,82
5.1.1 na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i FS, w tym:	1.411,5	696,2	49,32	1.725,2	1.725,2	0	0	0	0	975,3	975,3	100,0	0	0	0

Senec
S

5.1.1.1. pożyczek na prefinansowanie programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i FS		1.411,5	696,2	49,32	1.725,2	1.725,2	100,0	0	0	0	975,3	975,3	100,00	0	0	0
5.2.	Wykup papierów wartościowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2.1. na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i FS																
6.1.	wykup obligacji samorządowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,0	200,0	100,00	200,0	200,0	100,00
6.1.1. na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i FS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

[Dowód: akta kontroli str. 311-314]

Łopne
18

W obecnej sytuacji finansowej Gmina Sokolniki nie ma możliwości zapewnienia środków na wkład własny konieczny dla realizacji dużych projektów z udziałem funduszy UE. Nie może się także ubiegać się o pozyskanie środków ze źródeł zewnętrznych z uwagi na realizację Programu naprawczego finansów, który obowiązuje do końca 2018 r. i nakłada istotne ograniczenia w zaciąganiu kredytów i pożyczek. Gmina Sokolniki realizuje inwestycje, które są finansowane w całości lub znacznej mierze ze środków własnych.

Wykaz inwestycji realizowanych przez Gminę Sokolniki w okresie objętym kontrolą

Nazwa inwestycji	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia lub planowanego zakończenia	Finansowanie inwestycji (faktyczne za lata objęte kontrolą, planowane w kolejnych latach) *)		Efekty rzeczowe inwestycji	
			Źródło	Kwota w tys. zł	Osiągnięte	Planowane do osiągnięcia
Budowa linii wodociagowych	2007	2008	Środki własne	28,0	Sieć wodociągowa: Prusak 300 mb, Nowy Ochędzyn 345 mb	
Modernizacja dróg gminnych	2007	2007	Środki własne	320,5	Utwardzenie nawierzchni dróg: Pichlice 400mb. Stary Ochędzyn 700mb	
Budowa chodnika	2007	2007	Środki własne	34,8	Wykonanie chodnika w Walichnowach przy ul. Słonecznej	
Modernizacja i adaptacja GOK w Sokolnikach na cele turystyczne i kulturalne	2007	2008	Środki własne środki UE Urząd Woj.	1.231,8 657,0}środki 119,4}zwrócone	Wykonanie dwóch pokoi noclegowych, sanitariatów, sal konferencyjnych, wymiana okien, wykonanie chodnika, parkingu, remont tarasu, zmiana więźby dachowej wraz z pokryciem	
Zagospodarowanie turystyczne gminy	2007	2008	Środki własne środki UE	2.242,0 975,3 wnioskowane	Budowa lodowiska wraz z halą namiotową, w budynku Zespołu Szkół w Pichlicach: wymiana pokrycia dachowego, modernizacja górnego korytarza na pokoje, wykonanie aneksu kuchennego, modernizacja garażu, wykonanie placu zabaw wraz z utwardzeniem terenu, posadzenie zieleni, ogrodzenie terenu w Starym Ochędzynie	

Budowa zaplecza turystycznego oraz szlaku rowerowego w Wiktorówku	2006	2007	Środki własne środki UE	356,0 975,3 wnioskowane	Remont budynku socjalnego, wymiana pokrycia dachowego, stolarki okiennej i drzwiowej, wykonanie instalacji wod.-kan, c.o., elektrycznej, tynków wewnętrznych, ułożenie płytek posadzkowych i ściennych, remont przystanków PKS, posadzenie zieleni	
Modernizacja i adaptacja na cele turystyczne GOK w solectwie Bagatelka	2006	2008	Środki własne środki unijne SPO	160,1 450,0	Remont sali widowiskowej, zaplecza kuchennego, wyposażenie sali i zaplecza wraz z kuchnią	
Adaptacja i wyposażenie budynku OSP na cele turystyczne i kulturalne w Starym Ochędzynie	2006	2007	Środki własne środki UE	91,52 450,0 zwrot	Remont budynku OSP, wymiana okien, drzwi, remont sanitariatów urządzenie placu zabaw, zakup i montaż „figloraju”	
Remont i wyposażenie sali OSP w Walichnowach	2006	2007	Środki własne środki UE	530,2 424,2 wnioskowane	Remont budynku OSP, wymiana okien i drzwi, podłogi, zaplecza sceny, budowa zbiornika bezodpływowego na nieczystości	
Budowa boiska	2007	2007	Środki własne Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	165,7 195,0	Boisko z trawy syntetycznej przy Zespole Szkół w Walichnowach	
Modernizacja świetlicy w Starym Ochędzynie	2007	2007	Środki własne	20,0	Ułożenie płytek ściennych i posadzkowych	
Ogrodzenie boiska	2007	2007	Środki własne	4,9	Wykonanie ogrodzenia boiska w Walichnowach	
Modernizacja ujęcia wody w Sokolnikach	2008	2010	Środki własne	863,7	Modernizacja stacji uzdatniania wody, budowa zbiornika wyrównawczego, odwiert studni głębinowej	
Budowa parkingu	2008	2008	Środki własne	22,0	Parking na samochody osobowe w Pichlicach	
Remont budynku GOK	2008	2009	Środki własne	44,0	Budowa podjazdu dla niepełnosprawnych, montaż drzwi zewnętrznych i wewnętrznych, instalacja odgromowa	

zawrót

8

Budowa boiska sportowego	2008	2008	Środki własne Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	105,4 199,7	Boisko sportowe o nawierzchni poliuretanowej w miejscowości Stary Ochędzyn	
Zagospodarowanie parku w Sokolnikach	2008	2008	Środki własne	63,6	Wykonanie nawodnienia parku	
Budowa linii wodociągowej w Walichnowach	2009	2011	Środki własne	27,5	Linia wodociągowa o długości 1.100 mb	
Budowa chodnika	2009	2009	Środki własne	56,7	Chodnik w Sokolnikach przy ul. Słonecznej	
Ogrodzenie boiska	2009	2009	Środki własne	15,0	Ogrodzenie boiska przy Zespole Szkół w Sokolnikach	
Budowa boisk sportowych	2009	2009	Środki własne	11,0	Ogrodzenie boiska w Pichlicach	
Termomodernizacja budynku GOKSiT przy ul. Parkowej w Sokolnikach	2010	2011	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich środki własne	277,6 /planowana dotacja/ 174,0 w tym: własne wydatkowane 68,3	Docieplenie budynku, wykonanie tynków zewnętrznych, rolet, położenie blachy, wykonanie balustrad na balkonach,	
Budowa parkingu	2011	2011	Środki własne	10,0	Budowa parkingu na samochody osobowe w Walichnowach	
Budowa strażnicy OSP	2011	2011	Środki własne	21,3	Wykonanie dokumentacji technicznej na budowę strażnicy OSP w Sokolnikach	

*) dane finansowe należy zaprezentować w podziale na poszczególne lata w których prowadzona była i/lub jest prowadzona inwestycja

[Dowód: akta kontroli str. 363-365]

Identyfikacja przyczyn pozyskiwania przez Gminę Sokolniki środków unijnych w ograniczonym zakresie.

W okresie objętym kontrolą w Gminie Sokolniki głównym czynnikiem utrudniającym ubieganie się o dofinansowanie z UE była trudna sytuacja finansowa Gminy. Ograniczona możliwość wydatkowania środków na inwestycje spowodowana była przede wszystkim zaciągnięciem pożyczki z budżetu państwa i wdrożeniem „Programu naprawczego finansów Gminy Sokolniki”. Kolejną przyczyną był brak wymaganych przez poszczególne programy dokumentów. Jak wyjaśnił Wójt Gminy Sylwester Skrzypek: „Istotnym czynnikiem

ograniczającym była konieczność posiadania szeregu dokumentów planistycznych typu: projekty budowlane, kosztorysy, studia wykonalności. Ze względu na fakt, że do marca 2009 r. wnioski o dofinansowanie składane były w odpowiedzi na pojawiające się konkursy brak było decyzji władz o wcześniejszym przygotowywaniu odpowiednich dokumentów. Niekiedy czas ograniczał możliwość wykonania stosownych dokumentacji i dlatego nie braliśmy udziału w konkursach. W chwili obecnej wydatki na dokumentację techniczną dla przyszłych inwestycji byłyby wydatkami nieuzasadnionymi, gdyż program naprawczy w znacznym stopniu ogranicza wszelkie wydatki zarówno inwestycyjne, jak i nieinwestycyjne. Gmina Sokolniki ma także problem w uzyskiwaniu pożyczek i kredytów na inwestycje, a dochody własne nie pozwalają na wygospodarowanie tak dużych nakładów, jakich wymagają inwestycje gminne. W wyniku realizacji projektów unijnych część środków podlega refundacji, jednak gminy nie stać także na sfinansowanie wkładu własnego. Jednak najistotniejszą przeszkodą w ubieganiu się o wsparcie ze środków unijnych była niewątpliwie sytuacja związana z brakiem ciągłości władzy na stanowisku wójta gminy."

[Dowód: akta kontroli str. 367-371]

W sprawie najpilniejszych potrzeb inwestycyjnych Gminy, nie wpisujących się w żaden z aktualnie dostępnych samorządom programów operacyjnych Wójt Gminy wyjaśnił: „(...) pojawiają się potrzeby realizacji niektórych inwestycji. Należą do nich przede wszystkim:

-budowa lub modernizacja oczyszczalni ścieków – nabór w ramach RPO został zakończony.

Czekamy również na uregulowanie spraw związanych z przejęciem gruntów i budynków.

-budowa kanalizacji i końcówek linii wodociągowej – nabór w ramach PROW na bieżący rok został zakończony.

-budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – ogłoszono nabór wniosków przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska, jesteśmy zainteresowani przystąpieniem do realizacji projektu.

W chwili obecnej ogłoszono nabór projektów w ramach PROW działanie „Odnowa i rozwój wsi”, gdzie moglibyśmy realizować zadania polegające m. in. na

1) budowie, przebudowie, remoncie lub wyposażeniu obiektów: a). pełniących funkcje publiczne, społeczno-kulturalne, rekreacyjne i sportowe, b.) służących promocji obszarów wiejskich, w tym propagowaniu i zachowaniu dziedzictwa historycznego, tradycji, sztuki oraz kultury,

2) kształtowaniu obszaru przestrzeni publicznej;

3) budowie remoncie lub przebudowie infrastruktury związanej z rozwojem funkcji turystycznych, sportowych lub społeczno-kulturalnych;

Swros

Sy

4) zakupie obiektów charakterystycznych dla tradycji budownictwa w danym regionie, w tym budynków będących zabytkami, z przeznaczeniem na cele publiczne;

5) odnawianiu, eksponowaniu lub konserwacji lokalnych pomników historycznych, budynków będących zabytkami lub miejsc pamięci;

6) kultywowaniu tradycji społeczności lokalnej oraz tradycyjnych zawodów.

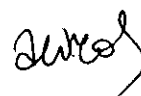
W ten konkurs wpisywałoby się wiele potrzeb, które moglibyśmy realizować np. ogrodzenie parku, remont alejek w centrum miejscowości, jednak zmuszeni jesteśmy zrezygnować z takich drobnych inwestycji, ponieważ naszym priorytetem jest obecnie zapewnienie podstawowych usług dla ludności w zakresie gospodarki wodno-ściekowej, czyli modernizacja oczyszczalni ścieków, budowa kanalizacji i dokończenie wodociągu.

[Dowód: akta kontroli str. 367-371]

O przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu do księgi ewidencji kontroli Urzędu pod numerem 3/2011.

Poprzez zamieszczenie w protokole kontroli niżej wymienionych pouczeń kontrolujący poinformował Wójta Gminy Sokolniki o przysługującym prawie:

- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli, pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli (art. 55 ust. 1 i 2 ustawy o NIK);
- odmowy podpisania niniejszego protokołu kontroli, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność, w terminie 7 dni, wyjaśnień dotyczących przyczyn odmowy podpisania protokołu kontroli (art. 57 ust. 1 ustawy o NIK). W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, termin 7 dni - zgodnie z art. 57 ust. 2 ustawy o NIK - biegnie od dnia otrzymania ostatecznej uchwały w sprawie ich rozpatrzenia;
- złożenia z własnej inicjatywy na piśmie dodatkowych wyjaśnień co do przyczyn i okoliczności powstania nieprawidłowości opisanych w niniejszym protokole kontroli, w terminie uzgodnionym z kontrolerami (art. 59 ust. 2 ustawy o NIK).



Jeden egzemplarz protokołu kontroli przekazano Wójtowi Gminy w dniu 31 sierpnia 2011 r.

[Dowód: akta kontroli str: 410]

Sokolniki, dnia 31 sierpnia 2011 r.

Anna Wrona

Starszy inspektor kontroli państwowej

Najwyższa Izba Kontroli

Delegatura w Łodzi

Sokolniki, dnia 31 08 2011 r.

Sylwester Strypel

Wójt Gminy Sokolniki