



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

187
Wrocław, dnia 3 listopada 2016 r.

NRŚ-RŚ.431.11.2016.JH



Pani
Beata Moskal-Słaniewska
Prezydent Świdnicy

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 7 października 2016 r. na podstawie:

1. Art.175 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.).
2. Art.6 ust.4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. nr 185, poz.1092).
3. § 6 umowy dotacji nr NRŚ-RŚ/01/2015 z dnia 15 kwietnia 2015 r.

została przeprowadzona kontrola problemowa w trybie zwykłym w Urzędzie Miejskim w Świdnicy przy ul. Armii Krajowej 49, 58-100 Świdnica w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji na opłaty za wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na pomniku przyrody oraz innych usług związanych z pomnikiem przyrody.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

Jerzy Herkieleczis - ekspert - przewodniczący zespołu kontrolnego oraz

Dariusz Dzegniuk – ekspert, członek zespołu kontrolnego,

z Wydziału Nieruchomości Rolnictwa i Środowiska Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu.

Kontrolą objęto okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015r.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 17 czerwca 2016 roku przez Wojewodę Dolnośląskiego plan kontroli` na II półrocze 2016 roku.

Podstawą przeprowadzenia kontroli jest upoważnienie nr NRŚ-RŚ.0030.15.2016.JH oraz NRŚ-RŚ.0030.16.2016.DD wydane przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 29 września 2016 roku.

(dowód: akta kontroli - str. 19-22).

W okresie objętym kontrolą kierownikiem podmiotu kontrolowanego była Pani Beata Moskal-Słaniewska – Prezydent Miasta Świdnicy.

Osobą odpowiedzialną za wykonywanie zadań z zakresie kontrolowanego zagadnienia była Pani Eleonora Sikocińska Kierownik Biura Ochrony Środowiska w Urzędzie Miejskim w Świdnicy.

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli pod pozycją 6/2016.

Prawidłowość realizacji przez Gminę Świdnica zadania polegającego na wykorzystaniu dotacji na opłaty za wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na pomniku przyrody oraz innych usług związanych z pomnikiem przyrody - kasztanowcu białym (*Aesculus hippocastanum* L.) rosnącym na placu św. Jana Pawła II **oceniam pozytywnie.**

Podstawą sformułowania oceny było badanie w następujących obszarach:

- dokumentacja,
- wykonanie prac na pomnikach przyrody.

Powyższą ocenę uzasadniam następująco :

I. W zakresie prowadzonej dokumentacji

Urząd Miejski w Świdnicy w ramach umowy dotacji nr NRŚ-RŚ/01/2015 zawartej w dniu 15 kwietnia 2015r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Miejską Świdnica na udzielenie Gminie dotacji w wysokości 5600 zł (słownie pięć tysięcy sześćset złotych)

(dowód: akta kontroli - kserokopia umowy dotacji nr NRŚ-RŚ/01/2015 zawarta w dniu 15 kwietnia 2015 roku - str. 57-60)

proceedzi dokumentację planu finansowego otrzymanej dotacji na rok 2015 w rozdziale - 92503 Rezerwy i pomniki przyrody, paragraf – 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

(dowód: akta kontroli - kserokopia Zarządzenia nr 0050-48/2015 Prezydenta Miasta Świdnica z dnia 10 lutego 2015 roku w sprawie zatwierdzenia planu finansowego Urzędu Miasta Świdnicy na 2015 rok - str. 81-133).

Na zakończenie roku budżetowego Gmina w sprawozdaniu z realizacji budżetu za 2015 rok zamieściła informację potwierdzającą wydatkowanie dotacji celowej z budżetu państwa na pomniki przyrody.

(dowód: akta kontroli – kserokopia Sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Świdnicy za 2015 rok wraz z tabelą nr 1,3 – str. 139-146).

Przed przystąpieniem do zabiegów pielęgnacyjno-sanitarnych na drzewie kasztanowcu-pomniku przyrody rosnącym przed katedrą na terenie pl. Jana Pawła II nr 1 w Świdnicy wykonano opinię dendrologiczną, w której określono zakres prac, mających na celu poprawę jego stanu zdrowotnego jednocześnie zachowując go w stanie bezpiecznym w środowisku przyrodniczym miasta. Wykonano także dokumentację fotograficzną.

(dowód: akta kontroli – kserokopia opinii dendrologicznej wykonanej przez Andrzeja Skupa – rzeczoznawcę NOT Warszawa z uprawnieniem SITO nr 950/98 str. 63-77).

Całkowity koszt zadania wykonanego w ramach umowy dotacji wyniósł 11 124 złote (słownie: jedenaście tysięcy sto dwadzieścia cztery złote) przy zachowaniu następujących źródeł finansowania: środki z budżetu państwa 5 600 zł, co stanowi 50,3% wydatków oraz 5 524 zł środki własne gminy 49,7% wydatków.

Kontrolujący stwierdzili, że wykonawca robót został wyłoniony w drodze zapytania ofertowego o cenę usługi zgodnie z Zarządzeniem nr 120-59/2014 Prezydenta Miasta Świdnicy z dnia 24 lipca 2014 r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień podprogowych o wartości do 30 000 euro.

(dowód: akta sprawy – kserokopia załącznika do Zarządzenia nr 120-59/2014 Prezydenta Miasta Świdnicy z dnia 24 lipca 2014 roku zlecającego przeprowadzenie procedury, zapytanie ofertowe, zaproszenie do złożenia oferty, wybór najkorzystniejszej oferty str.147-161 .)

W wyniku zastosowania procedury udzielenia zamówienia podprogowego wyłoniono wykonawcę usługi firmę -Farma Miejska Maciej Karpiński, z którą podpisano umowę

(dowód: akta sprawy - kserokopia umowy zawartej w dniu 18 marca 2015 roku pomiędzy Gminą Miasto Świdnica, a firmą Farma Miejska - str.163 164).

Gmina odpowiednio prowadzi dokumentację związaną z otrzymaną fakturą vat nr 203/15/ZZ z 25.05.2015 r. Farma Miejska Maciej Karpiński za usługę -Wykonanie prac na pomniku przyrody-kasztanowcu białym, rosnącym na placu św. Jana Pawła II w Świdnicy na kwotę 11 124,00 złote.

(dowód: akta sprawy - kserokopia Faktury nr 203/15/ZZ z dnia 25 maja 2015 roku - str. 169-170).

Odbiór prac w zakresie zabiegów pielęgnacyjnych w obrębie pomnika przyrody został dokonany w dniu 20 maja 2015 roku komisyjnie w obecności : Pani Eleonory Sikocińskiej - Kierownika Referatu Ochrony Środowiska w Urzędzie Miejskim w Świdnicy, Pana Huberta Kozłowskiego Inspektora w Referacie Ochrony Środowiska w Urzędzie Miejskim w Świdnicy oraz Pana Macieja Karpińskiego wykonawcy usługi. W trakcie odbioru komisja nie wniosła zastrzeżeń w stosunku do jakości wykonanych prac.

192

(dowód: akta sprawy – kserokopia protokołu odbioru spisany na okoliczność odbioru robót wykonanych przez firmę Farma Miejska – Maciej Karpiński z dnia 20 maja 2015 roku - str. 171-173).

Urząd Miejski zgodnie § 3 ust. 2 umowy dotacji nr NRŚ-RŚ/01/2015 zawartej w dniu 15 kwietnia 2015 r. prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową środków finansowych otrzymanych na realizację zadania. Ponadto rozliczenie końcowe dotacji zostało dokonane zgodnie § 4 umowy dotacji nr NRŚ-RŚ/01/2015 zawartej w dniu 15 kwietnia 2015 r. z podziałem na źródła finansowania, wykazem faktur oraz informacją o udziale środków własnych .

(dowód: akta sprawy – kserokopia rozliczenia końcowego kosztów zadania z dnia 27 lipca 2015 roku - załącznik nr 1 do umowy dotacji wraz z wykazem stanów i sald -str. 175-177).

II. W zakresie technicznego wykonania prac na pomnikach przyrody.

W trakcie oględzin kontrolujący ustalili, że prace związane z wykonaniem zabiegów pielęgnacyjnych na pomniku przyrody oraz innych usług związanych z pomnikiem przyrody, kasztanowcu białym (*Aesculus hippocastanum* L.) rosnącym na placu św. Jana Pawła II przeprowadzono zgodnie z zawartą umową prawidłowo. Wykonano cięcia sanitarne i redukujące gałęzi peryferyjnych korony drzewa. Zrobiono zadaszanie szczelin pnia z blachy cynkowej, którą pomalowano lak – balsamem. Usunięto owocniki czyrenia oraz zabezpieczono ślady po grzybie środkiem grzybobójczym. Wymieniono glebę wokół drzewa i zainstalowano po obwodzie strefy korzeniowej system pionowych perforowanych studzienek. Obsadzono punktowo glebę pod drzewem barwinkiem. Wykonano również wygrodenie polegające na osadzeniu 11 słupków na fundamentach punktowych połączonych łańcuchem. Po przeprowadzeniu prac pomnik przyrody jest nieuszkodzony a jego stan ochrony i statyka zostały poprawione, należy jednak podkreślić fakt iż z uwagi na zaawansowany wiek drzewa widoczna jest degeneracja pnia i konarów głównych. Stwierdzono również brak tabliczki oznaczającej pomnik przyrody.

(dowód: akta sprawy - protokół oględzin przeprowadzony w dniu 07 października 2016 roku, dokumentacja fotograficzna wykonanych prac, ekspertyza w zakresie oceny stanu drzewa i bezpieczeństwa w jego otoczeniu –str. 23 - 55).

Ustalono zatem, że kwota dotacji na opłaty za wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na pomniku przyrody oraz innych usług związanych z pomnikiem przyrody na terenie gminy miejskiej Świdnica została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Artur Borowski

Podpis kierownika jednostki kontrolującej
Nieruchomości, Rolnictwa i Środowiska

Artur Borowski