

Starostwo Powiatowe
w Wodzisławiu Śl.

PROTOKÓŁ

kontroli sprawdzającej przeprowadzonej przez pracowników – mgr Janusza Komoniewskiego oraz Joannę Sobol w terminie od 24.06.2004 r. do 28.06.2004 r. działających na podstawie upoważnienia Starosty Wodzisławskiego nr Or.A-0114/30/04 z dnia 22.06.2004 r.

JEDNOSTKA KONTROLOWANA

Miasto Wodzisław Śląski
ul. Bogumińska 4
44-300 Wodzisław Śl.

ZAKRES I TEMATYKA KONTROLI

Kontrolą objęto dotację z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej udzieloną Miastu Wodzisław Śl. w 2003 r. na realizację zadania:

1. „Selektywna zbiórka odpadów”
2. „Likwidacja i utylizacja azbestu”

WYJAŚNIENIE W CZASIE KONTROLI UDZIELALI:

- Jadwiga Należyta – kierownik Referatu Usług Komunalnych.
- Helena Kłosok – inspektor Wydziału Ekologii

Ad. 1 Selektywna zbiórka odpadów

Miasto Wodzisław Śl. złożyło wniosek w Starostwie Powiatowym w dniu 30.09.2002 r. o udzielenie dotacji z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania selektywnej zbiórki odpadów na 2003r.

Zarząd Powiatu Wodzisławskiego uchwałą Nr 11/2001 z dnia 10.12.2002 r. podjął uchwałę o udzieleniu dotacji Miastu Wodzisław Śl. ze środków PFOŚiGW na zadanie pn.: „Selektywna zbiórka odpadów” w wysokości 80.000 zł

Powyższa kwota miała zostać przekazana na konto Miasta Wodzisław Śl. w czterech transzach finansowych (na podstawie umowy z dnia 27.12.2002 r.) w wysokości:

- 20 000 zł (do 31.03.2003r.)
- 20 000 zł (do 30.06.2003r.)
- 20 000 zł (do 31.09.2003r.)
- 20 000 zł (do 15.12.2003r.).

Podmiot dotowany wystawił weksel in blanco tytułem zabezpieczenia udzielonej dotacji z PFOŚiGW w 2003 r. (zgodnie z § 6 umowy z dnia 27.12.2002 r.).

Wykonawcą zadania „Selektywna zbiórka odpadów” z ramienia „podmiotu dotowanego” były Służby Komunalne Miasta Wodzisław Śl., które były odpowiedzialne za wdrożenie i prowadzenie selektywnej zbiórki odpadów na terenie Miasta Wodzisław Śl.

Przyjęto stawkę do wyliczenia kosztów odbioru i wywozu odpadów segregowanych od jednego worka do segregacji odpadów w kwocie 3,49 zł (netto) .

W ramach realizacji zadania pn. ”Selektywna zbiórka odpadów” objęto zbiórką z terenu miasta Wodzisławia Śl., odpady – szkło, papier, plastik, metal.

Zgodnie z rozliczeniem kosztów realizacji zadania „Selektywna zbiórka odpadów” za 2003 r. które podmiot dotowany musiał przedstawić Starostwu Powiatowemu po zakończeniu każdego półrocza (§ 5 umowy z dn. 27.12.2002r.), przedstawiły się następująco:

1) I półrocze 2003r. – pismo Prezydenta Miasta Wodzisławia Śl. z dn. 14.07.2003r. nr IMiGK.II.7062-1/2003

łączny koszt realizacji zadania wyniósł:

29.196,97 zł w tym prowadzenie zbiórki opadów przez Służby Komunalne wyniosły 25.540,48 zł. (brutto) oraz koszt zakupu wydanych worków segregacyjnych w kwocie 2.683,57 zł (brutto) a także rozliczenie zaliczki z IV kwartału 2002r. w wysokości 972,92 zł. (brutto)

Środki z PFOŚiGW na realizację zadania I półrocza 2003r. wyniosły 14.598,48 zł.

2) II półrocze 2003r. – pismo Prezydenta Miasta Wodzisław Śl. z dn. 06.01.2004r. nr IMiGK.II.7062-2/2004

Łączny koszt realizacji zadania wyniósł 38.118,33 zł. w tym koszt prowadzenia segregacji opadów wyniósł 35.118,33 zł. oraz koszt zakupu wydanych worków 3.499,08 zł. (brutto)

Środki z PFOŚiGW na realizację przedmiotowego zadania w II półrocza 2003r. wyniosły 19.308,71 zł.

3) Łącznie udział Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kosztach prowadzenia selektywnej zbiórki odpadów w workach segregacyjnych w 2003r. wyniósł 33.907,19 zł.

W związku z powyższym, Miasto Wodzisław Śl. zwróciło w dniu 09.01.2004r. w formie przelewu część niewykorzystanej dotacji w wysokości 46.092,81 zł.

Powyższe przesłane do Starostwa Powiatowego, rozliczenia za 2003r. wraz z kopiami faktur i kserokopiami kart przekazania odpadów oraz zestawieniami odebranych worków do segregacji odpadów są zgodne z kwotami z faktur za prowadzenie segregacji odpadów w Wodzisławiu Śl. wystawionymi przez Służby Komunalne w celu zapłaty za wykonaną usługę przez podmiot dotowany.

Kontrolujący stwierdzają zgodność przesłanych kopii dokumentacji (I i II półrocze 2003r.) do Starostwa Powiatowego Wodzisławiu Śl. z dokumentacją źródłową będącą w posiadaniu Urzędu Miasta Wodzisławia Śl.

Ponadto kontrolujący nie stwierdzili wzrostu kosztów zakupu worków segregacyjnych w badanym okresie (2003r.). Koszt zakupu wydawanych worków segregacyjnych wynoszą za 1 szt. worka – 0,29 zł. (netto), czyli koszt jest na niezmiennym poziomie od 2001r.

Zgodnie z uzyskanymi wyjaśnieniami od pracownika Referatu Usług Komunalnych w praktyce stosowano następujące procedury kontroli w związku z realizacją zadania pn. „Selektywna zbiórka odpadów” do weryfikacji rachunków przedstawionych przez Służby Komunalne.

- Służby Komunalne prowadzą ewidencję magazynową (magazyn worków zlokalizowany jest na terenie Służb Komunalnych);
- pracownicy Służb Komunalnych odbierają worki z magazynu za potwierdzeniem odbioru;
- Służby Komunalne opracowują harmonogram odbioru wypełnionych worków segregacyjnych z poszczególnych dzielnic (pkt 4 i 8 a zał. nr 1 do Uchwały Zarządu Miasta Wodzisław Śl. Nr Or.I.0151-41/2001 z dn. 07.02.2001r. „Regulamin prowadzenia selektywnej zbiórki odpadów w workach segregacyjnych na terenie miasta Wodzisławia Śl.”);
- na wykazach posesji, z którymi zawarto umowy na odbiór odpadów pracownicy terenowi Służb Komunalnych nanoszą ilości wydanych worków;
- na podstawie danych z wykazów i wydanych worków – Służby Komunalne wykonują zestawienie ilościowe odebranych worków segregacyjnych w rozliczeniu kwartalnym. Zestawienie stanowi załącznik do faktur, które wystawiają Służby Komunalne „podmiotowi dotowanemu”, tj. Miastu Wodzisław Śl.;
- Służby Komunalne zobowiązane zostały do uzyskiwania potwierdzeń od właścicieli posesji wykonywania usługi w zakresie wywozu worków segregacyjnych oraz dostarczenia nowych worków (pkt 8 c zał. nr 1 do Uchwały Zarządu Miasta Wodzisław Śl. Nr Or.I.0151-41/2001 z dn. 07.02.2001r.);
- pracownicy Referatu Usług Komunalnych sprawdzają w Służbach Komunalnych wykazy, na których są nanoszone dane o faktycznie wydanych workach konfrontując je z zestawieniem przedstawianym razem z fakturami do zapłaty przez Służby Komunalne;
- Służby Komunalne wystawiają faktury na „podmiot dotowany” dołączając do nich karty przekazania odpadów;
- po sprawdzeniu zestawień otrzymanych przez Służby Komunalne, dokonaniu korekt i zatwierdzeniu, Urząd Miasta dokonuje zapłaty za wykonaną usługę zgodnie z otrzymanymi fakturami.

Powyższe procedury kontroli wydatku pomimo, że w części nie zostały opracowane pisemnie to są stosowane w praktyce i przestrzegane przez „podmiot dotowany”, tj. Miasto Wodzisław Śl.

Ad.2. Likwidacja i utylizacja azbestu

Miasto Wodzisław Śl. złożyło wniosek w Starostwie Powiatowym w dniu 30.09.2002r. o przyznanie dotacji z PFOŚiGW na prowadzenie usuwania wyrobów cementowo-azbestowych w postaci pokryć dachowych z budynków położonych na terenie Miasta Wodzisławia Śl. w 2003r.

Zarząd Powiatu Wodzisławskiego Uchwałą Nr 12/2002 podjął decyzję o udzieleniu dotacji Miastu Wodzisław Śl. na zadanie pn. „Likwidacja i utylizacja azbestu” ze środków PFOŚiGW w wysokości 10.000 zł.

Miasto Wodzisław Śl. wystawił weksel in blanco tytułem zabezpieczenia udzielonej dotacji ze środków z PFOŚiGW w 2003r.

Na podstawie zawartej umowy z Miastem Wodzisław Śl. w dniu 27.12.2002r. Starostwo zobowiązało się przekazać kwotę 10.000 zł. na realizację zadania pn. „Likwidacja i utylizacja azbestu” do 31.03.2003r.

Miasto Wodzisław Śl. (podmiot dotowany) wszczęło postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „Likwidację i utylizację azbestu” w 2003 – lecz w dniu 13.03.2003r. postępowanie zostało unieważnione zgodnie z art. 27 b ust. 1 pkt 1 ustawy o zamówieniach publicznych z dn. 10.06.1994r.

Ponownie wszczęło postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego do 30.000 EURO wybrano firmę Remontowo-Budowlaną „Util” Stanisław Załona zawierając umowę z dn. 07.05.2003r. (umowa obowiązywać miała do 30.11.2003r.).

W umowie ustalono koszt wykonania usługi na kwotę 941,60 zł. (brutto) za 1 tonę zdjętego i zutylizowanego pokrycia azbestowego. Kwota z umowy była zgodna z kwotą oferowaną z postępowania przetargowego. Kontrolujący stwierdzili, że w trakcie realizacji zadania ustalenia umowy dotyczące wysokości stawki za wykonaną usługę były przestrzegane.

Podmiot dotowany zgodnie z wyjaśnieniami pracownika Wydziału Ekologii przyjął następujące procedury realizacji i kontroli zadania „Likwidacja i utylizacja azbestu”:

- przy wyborze wykonawcy zadania zastosowano procedury z ustawy o zamówieniach publicznych z dn. 10.06.1994r.;
- ustalono harmonogram prac dotyczący usuwania pokryć dachowych z eternitu i wykazu osób które złożyły w Urzędzie Miasta Wodzisław Śl. wniosek o dofinansowanie,
- wykonawca zadania sporządzać miał protokół obmiaru robót w obecności właściciela budynku;
- wykonawca zgłaszał w powiatowym nadzorze budowlanym rozpoczęcie prac demontażowych dachu z pokryć azbestowych;
- właściciele posesji dokonujących zmiany pokrycia dachowego wykonanego z eternitu składali pisemne oświadczenia, że zapłacą 20% wartości robót z własnych środków (40% środki Urzędu Miasta, 40% środki PFOŚiGW);
- potwierdzeniem demontażu płyt cementowo azbestowych i odbioru powstałych odpadów z pokrycia dachowego było wspólne oświadczenie wykonawcy i właściciela posesji (dokonanie ważenia materiału odpadowego azbestu w punkcie wagowym);
- pracownik Urzędu na miejscu rozbiórki dachu dokonywał weryfikacyjnej kontroli wykonania zadania;
- wykonawca robót przedstawił faktury wystawione na Urząd Miasta dołączając do nich koszty przekazania odpadów oraz oświadczenia, że odebrano je do składowania odpadów u ostatecznych odbiorców (firma ALBA Śląsk Sp. z o.o.) składowisko PPHU „KOMART” w Knurowie;
- zapłata następowała zgodnie z warunkami umowy a weryfikacja rachunków związanych z przedmiotowym zadaniem prowadził Wydział Ekologii.

Powyższe procedury kontroli wydatku były na bieżąco prowadzone przez Urząd Miasta oraz mają swoje odzwierciedlenie w dokumentacji dotyczącej przedmiotowego zadania. Przesłane Starostwu kopie rozliczeń i faktur związanych z realizacją w 2003r. przez Miasto Wodzisław Śl. zadania pn. „Likwidacja i utylizacja azbestu” mają pokrycie w dokumentacji źródłowej Urzędu Miasta.

Całkowity koszt zadania pn. „Likwidacja i utylizacja azbestu” wyniósł kwotę 20.880,18 zł. (z tego 880,9 z GFOŚiGW). W ramach realizacji zadania w 2003 roku usunięto pokrycia dachowe z eternitu w 11 budynkach.

Warunek §1 umowy z dnia 27.12.2002r. o udzieleniu dotacji ze środków PFOŚiGW na realizację zadania pn. „Likwidacja i utylizacja azbestu” w 2003r. został dotrzymany (nie przekroczył 50% kosztów przedsięwzięcia).

USTALENIA POKONTROLNE

„Podmiot dotowany” – Miasto Wodzisław Śl. wykorzystało dotację z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (dot. zadań opisanych w niniejszym protokole Ad. 1 i Ad. 2) zgodnie z jej przeznaczeniem, a wydatkowanie odbyło się z zachowaniem przepisów ustawy o zamówieniach publicznych oraz zastosowano procedury kontroli Urzędu Miasta Wodzisław Śl. w weryfikacji kosztów wykonania przedmiotowego zadania.

USTALENIA KOŃCOWE

Protokół sporządzono w czterech egzemplarzach. Dwa egzemplarze protokołu pozostawiono w Urzędzie Miasta Wodzisław Śl..

Wyniki kontroli zostały omówione na naradzie pokontrolnej w dniu 29.06.2004 r. i po odczytaniu protokołu podpisano.

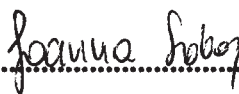
Do ustaleń zawartych w protokole nie wniesiono zastrzeżeń.

Kontrolę wykazano w ewidencji kontroli jednostki pod pozycją Nr 10/2004.

Zespół kontrolujący:

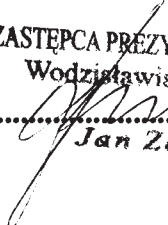
KIEROWNIK BIURA KONTROLI


.....mgr Janusz Komoniewski.....

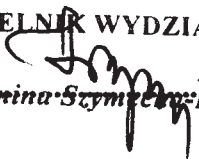

.....Joanna Sobczak.....

Jednostka kontrolowana:

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA
Wodzisławia Śląskiego


.....Jan Zemio.....

NACZELNIK WYDZIAŁU


.....mgr Janina Szymielewicz-Pysz.....

URZĄD MIASTA
Wodzisławia Śląskiego