

**PROTOKÓŁ
KONTROLI PROBLEMOWEJ
W ZWIĄZKU KOMUNALNYM GMIN ZIEMI LUBARTOWSKIEJ
W LUBARTOWIE**

Jednostka kontrolowana:

Związek Komunalny Gmin Ziemi Lubartowskiej w Lubartowie, ul. Lubelska 68, 21-100 Lubartów.

Kierownik jednostki kontrolowanej - przewodniczący Zarządu - Pan Jacek Krzysztof Świętoński.

Kontrolujący:

Aneta Sapała - starszy inspektor w Oddziale Kontroli Wydziału Nadzoru i Kontroli LUW w Lublinie,

Łukasz Widomski - inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Wydziału Nadzoru i Kontroli LUW w Lublinie,

działający na podstawie imiennego upoważnienia wojewody lubelskiego z dnia 19 maja 2008 r. NK.III.0939/9/08 .

Termin kontroli:

20,21,26,28 maja 2008 r.

Okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 stycznia 2007 r.

Przedmiot kontroli:

Prawidłowości wykonania zadań tj.

1/ Prowadzenie obowiązkowych rejestrów;

21 Prawidłowość dokumentowania przebiegu posiedzeń Zgromadzenia oraz terminowość przekazywania uchwał Zgromadzenia organowi nadzoru - wojewodzie lubelskiemu.

3) Poprawność wyboru organów Związku;

41 Merytoryczna kontrola uchwał Zarządu;

5/ Udostępnianie informacji publicznej;

6/ Nadzór Komisji Rewizyjnej nad działaniem Zarządu;

71 Wykonywanie zadań Związku wynikających ze Statutu.

Wyjaśnień udzielali:

1/ Pan Jacek Krzysztof Świętoński - przewodniczący Zarządu,

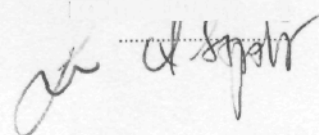
21 Pan Marian Oleksiejuk - dyrektor Biura Związku Gmin Ziemi Lubartowskiej w Lubartowie.

Ustalenia ogólne:

Statut Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej w Lubartowie - zwanego dalej Związkiem - został ogłoszony w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubelskiego z 2004 r. Nr 138, póź. 2020 ze zm.

KONTROLUJĄCY: I

KONTROLOWANY:



Przewodniczącym Zarządu w okresie objętym kontrolą jest Krzysztof Świętoński.

Ustalenia kontroli:

Zgodnie z brzmieniem § 18 Statutu Związku - obsługę administracyjno - biurową i księgową organów Związku sprawuje Biuro Związku z Dyrektorem powoływanym i odwoływanym przez Zarząd Związku. Z dokumentów organizacyjnych Biura i Związku nie wynika jaką formę prawną posiada Biuro, W rozdziale 3 działu I ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 249, późn. 2104 z późn. zm.) wymienione są formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych. Należą do nich m.in.: samorządowe osoby prawne, jako jednostki budżetowe, zakłady budżetowe oraz gospodarstwa pomocnicze. Jednocześnie zwrócić należy uwagę, że przy ustaleniu wynagrodzenia dyrektora Biura przywołano przepisy mające zastosowanie do pracowników jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych. Biuro nie prowadzi także odrębnej sprawozdawczości budżetowej lecz sprawozdania sporządzane są z nagłówkiem „Związek jako jednostka budżetowa”.

Ad. 1/ W rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1999 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej dla organów gmin i związków międzygminnych (Dz.U. Nr 112, późn. 1319 ze zm.), zwanym dalej „instrukcją kancelaryjną” ustalono listę obowiązkowych rejestrów.

W toku kontroli stwierdzono że prowadzone są następujące rejestry wymienione w § 21 instrukcji kancelaryjnej:

- rejestru uchwał Zgromadzenia,
- rejestru uchwał Zarządu,
- rejestru skarg i wniosków,
- rejestru aktów wewnętrznych,
- rejestru wydawanych upoważnień i pełnomocnictw.

Ad. 21 W okresie objętym kontrolą Zgromadzenie odbyło 7 sesji - od nr II w dniu **31.01.2007 r. do nr VIII** w dniu **28 kwietnia 2008 r.**

Podjęte na w/w sesjach uchwały przekazano wojewodzie lubelskiemu w następujących terminach:

Data sesji	Numery sesji	Data wysłania lub wpływu
31.01.2007	II	02.02.2007
22.03.2007	III	26.03.2007
31.08.2007,	IV	nie dotyczy
17.10.2007	V	nie dotyczy

KONTROLOWANY:

KONTROLUJĄCY:

2

- PROTOKÓŁ Z KONTROLI PROBLEMOWEJ -

20.12.2007	VI	20.12.2007
27.03.2008	VII	31.03.2008
28.04.2008	VIII	30.04.2008

Z powyższego zestawienia wynika, że uchwały zostały przekazane wojewodzie lubelskiemu jako organowi nadzoru z zachowaniem 7-dniowego terminu, określonego w art. 90 ust. 1 w zw. z art. 99 ust.1a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

Kontrolą prawidłowości dokumentowania sesji Zgromadzenia objęto sesje od nr II do nr VII.

Protokoły numerowane są zgodnie z § 46 ust. 2 instrukcji kancelaryjnej. Protokoły z sesji należy numerować cyframi rzymskimi, łamanymi przez dwie ostatnie cyfry roku.

Ad. 3/ W dniu rozpoczęcia kontroli Związek tworzyło 5 gmin: Miasto Lubartów, Gmina Lubartów, Gmina Niedźwiada, Gmina Ostrów Lubelski, Gmina Ostrówek. Statut w brzmieniu obowiązującym do dnia 10 stycznia 2008 r. ustanawiał członkostwo także Gmin: Abramów, Firlej, Jeziorzany Kamionka, Kock, Michów, Serniki i Uścimów (ww. gminy wystąpiły ze Związku).

Zgodnie z brzmieniem § 9 Statutu organami Związku są:

- Zgromadzenie Związku,
- Zarząd Związku.

W skład Zgromadzenia wchodzi z wójtowie (burmistrzowie) gmin-członków, oraz inne osoby wyznaczone przez właściwe rady gmin. W skład Zgromadzenia (zgodnie z brzmieniem Statutu ustalonym od dnia 10 stycznia 2008r.) wchodzi ponadto trzy osoby wyznaczone przez Radę Miasta Lubartów, dwie osoby wyznaczone przez Radę Gminy Lubartów oraz po jednej osobie wyznaczonej przez Rady Gmin pozostałych członków Związku.

Od dnia 20 grudnia 2006 r. przewodniczącym Zgromadzenia jest Pan Jerzy Zwoliński. Zastępcą przewodniczącego Zgromadzenia jest Pan Stanisław Jaśkiewicz (od 27 marca 2008r.). Zgromadzenie liczy 13 członków. Członkami Zgromadzenia są z urzędu: Pan Janusz Bodziacki – wójt Gminy Lubartów, Pan Jarosław Joško – burmistrz Ostrowa Lubelskiego, Pan Marek Jankowski – wójt Gminy Niedźwiada, Pan Wacław Osiej – wójt Gminy Ostrówek, i Pan Jerzy Zwoliński - burmistrz Lubartowa. Ponadto Gmina Lubartów wyznaczyła Pana Waldemara Kulę i Pana Roberta Zygałło. Miasto Lubartów wyznaczyło Pana Zbigniewa Maciejewicza, Pana Jerzego Walczaka i Pana Jacka Krzysztofa Świętońskiego. Gmina Ostrów wyznaczyła Pana Krzysztofa Fitucha. Gmina Ostrówek wyznaczyła Pana Stanisława Jaśkiewicza. Gmina Niedźwiada wyznaczyła Pana Marka Kubika.

Skład Zarządu określa § 16 Statutu (przewodniczący, 2 zastępców przewodniczącego i 2 członków).

Zarząd został powołany w głosowaniu tajnym w następującym składzie:

- przewodniczący Zarządu - Pan Jacek Krzysztof Świętoński,

KONTROLOWANY:

KONTROLUJĄCY:

3

- zastępcy przewodniczącego Zarządu - Pan Janusz Bodziacki i Pan Jarosław Joško,
- członkowie Zarządu - Pan Marek Jankowski i Pan Waław Osiej.

Komisja Rewizyjna, której ustanowienie przewiduje §24 Statutu Związku, została powołana uchwałą nr VII/13/2008 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej z dnia 27 marca 2008 r. W okresie wcześniejszym, w związku ze zmniejszeniem liczby członków Związku, powołanie Komisji Rewizyjnej nie było możliwe. W skład Komisji Rewizyjnej wchodzi: przewodniczący - Pan Robert Zygałło, członkowie - Pan Tadeusz Fituch, Pan Jerzy Walczak.

W dniu zakończenia kontroli organy Związku działały w składzie zgodnym ze Statutem Związku i obowiązującymi przepisami.

Ad 4/ Kontrolą objęto następujące uchwały Zarządu:

L.P.	NR UCHWAŁY	DATA	TYTUŁ
1.	VIII/9/2008	29.01.2008	W sprawie zatwierdzenia trybu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz specyfikacji istotnych warunków zamówienia na dostawę fabrycznie nowego samochodu do zbierania odpadów komunalnych dla Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej.
2.	X/12/2008	12.03.2008	W sprawie wskazania członków Zarządu Związku uprawnionych do składania oświadczeń woli w imieniu Zarządu w zakresie zarządu mieniem.

W analizowanych zarządzeniach nie stwierdzono uchybień. Zarządzenia numerowane są jednolicie.

Ad 5/ Wyjaśnienia w przedmiocie realizacji postanowień ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198 z późn.zm.)

W okresie objętym kontrolą do Związku nie wpłynął żaden wniosek o udostępnienie informacji publicznej, co ustalono na podstawie analizy dokumentacji.

Związek praktycznie nie posiada Biuletynu Informacji Publicznej, co narusza art. 7 ustawy o dostępie do informacji publicznej (link do podstrony BIP na

KONTROLOWANY:

KONTROLUJĄCY: 4

stronie głównej Związku i adnotacja „Biuletyn Informacji Publicznej w budowie”.

Ad 6/ Do zadań Komisji Rewizyjnej należy (§ 24 Statutu):

- kontrolowanie działalności Zarządu i jednostek organizacyjnych Związku,
- opiniowanie wykonania budżetu, badanie rocznych sprawozdań Zarządu, wnioskowanie o udzielenie absolutorium Zarządowi,
- wykonanie rocznego planu pracy i doraźnych zleceń Zgromadzenia.

Komisja Rewizyjna Związku do dnia 27 marca 2008 r. nie działała z powodu wystąpienia gmin ze Związku i zmniejszenia liczby członków Zgromadzenia. W okresie objętym kontrolą Komisja Rewizyjna podjęła następujące uchwały:

- Nr 1/1/2008 z dnia 27 marca 2008 r. w sprawie opinii o wykonaniu planu finansowego Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej za 2006 r. i wniosku o udzielenie absolutorium Zarządowi Związku z tytułu wykonania planu finansowego Związku za 2006 r.
- Nr 1/2/2008 z dnia 27 marca 2008 r. w sprawie opinii o wykonaniu planu finansowego Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej za 2007 r. i wniosku o udzielenie absolutorium Zarządowi Związku z tytułu wykonania planu finansowego związku za 2007r.

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej sporządzono protokół. Z jego treści wynika, że Komisja nie analizowała w sposób wystarczający przedłożonych jej dokumentów: "Przewodniczący komisji zapytał czy są pytania co do przedstawionych sprawozdań i czy jest potrzeba dogłębniejszej analizy bądź skorzystania z dokumentów źródłowych. Pan Walczak stwierdził, że z uwagi na pozytywne opinie RIO oraz dodatnie wyniki wykonania budżetu nie widzi konieczności dalszych analiz. Pan Futera poparł takie stanowisko". O ile brak powołania Komisji Rewizyjnej do dnia 27 marca 2008 r. wynika z okoliczności obiektywnych i jest usprawiedliwiony, o tyle sposób analizy dokumentacji oraz nieprzygotowanie planu pracy Komisji do dnia kontroli wskazuje na niewystarczające wywiązywanie się przez Komisję ze swoich obowiązków.

Ad 7/ Statut Związku określa w § 7 następujące zadania Związku:

Zaspokajanie potrzeb jego członków w zakresie gospodarki komunalnej, a w szczególności

- 1) opracowanie i wdrożenie kompleksowego programu gospodarki odpadami,
- 2) utworzenie i prowadzenie zakładu zagospodarowania odpadów,
- 3) edukacja ekologiczna,
- 4) rekultywacja starych niespełniających norm składowisk w gminach członkowskich,
- 5) nadzór nad efektywnym wykorzystaniem majątku wniesionego przez gminy członkowskie Związku,

KONTROLOWANY:

KONTROLUJĄCY: 5

6) pozyskiwanie środków finansowych z DE i innych źródeł na realizację programu.

Analizie poddano dokumentację Związku z lat 2007-2008 r. W celu wykonania powyższych zapisów Statutu podjęto następujące działania:

W odniesieniu do zadania nr 1. W roku 2006 zlecono opracowanie i wykonano "Plan Gospodarki Odpadami dla Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej na lata 2006 - 2009". Powyższy plan przewiduje budowę zakładu zagospodarowania odpadów. Na podstawie planu sporządzono także "Koncepcję systemu gospodarki odpadami dla Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej". W okresie objętym kontrolą zadanie było wykonane, nie było więc potrzeby tworzenia nowego planu.

W odniesieniu do zadania nr 2. W dniu 2 lipca 2007 r. zawarto z ABRYS Technika Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu umowę na wykonanie koncepcji programowo-przestrzennej Zakładu Zagospodarowania Odpadami. Koncepcję przesłano Związkowi w dniu 28 sierpnia 2008 r. (data wpływu 13.09.2007 r.) W dniu 22 czerwca 2007 r. zawarto umowę na wykonanie koncepcji programowo-przestrzennej Zakładu Zagospodarowania Odpadami z PPUH LWM Leszek Mentel z Białegostoku. Koncepcję Związek otrzymał w dniu 10 października 2007 r.

Obie koncepcje zostały sporządzone i przedstawione Związkowi lecz przewidywały inne zasady i technologie funkcjonowania Zakładu. W dniu 14 grudnia 2007 r. zwrócono się do ABRYS Technika Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu o uzupełnienie koncepcji o linię do produkcji paliwa alternatywnego. Uzupełnienie koncepcji odebrano w dniu 10 stycznia 2008 r. Obie umowy zostały wykonane w terminie, a Kontrolującym wyjaśniono, że wybrano koncepcję tańszą w realizacji tj. sporządzoną przez ABRYS Technika Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

Powyższa koncepcja przewiduje wybudowanie i eksploatację Zakładu Zagospodarowania Odpadów zlokalizowanego na terenie Miasta Lubartów. Uchwałą nr X/12/2008 Zarządu Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej z dnia 12 marca 2008 r. w sprawie zatwierdzenia wyników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę zakładu zagospodarowania odpadów w Lubartowie dla Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej upoważniono przewodniczącego i wiceprzewodniczącego Zarządu do zawarcia umowy z wybranym wykonawcą. W dniu 27 kwietnia 2008 r. z ABRYS Technika Sp. z o.o. w Poznaniu zawarto umowę na opracowanie dokumentacji Zakładu Zagospodarowania Odpadów w tym: projekt budowlany, projekt wykonawczy, specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót budowlanych, kosztorys inwestorski, studium wykonalności dla projektów RPO, opracowanie raportu oddziaływania na środowisko, uzyskanie map do celów projektowych, opracowanie dokumentacji geologicznej. Termin wykonania umowy określono na 31 sierpnia 2008 r. Powyższe zadanie było realizowane w okresie objętym

KONTROLOWANY:

KONTROLUJĄCY: 6

[Podpis]

kontrolą.

W odniesieniu do zadania nr 3. Edukacja ekologiczna obejmowała działania współfinansowane z dotacji opisanych poniżej oraz pełnienie funkcji koordynatora programu odzysku zużytych baterii prowadzonego przez REBA Organizacja Odzysku SA. z siedzibą w Warszawie.

Na podstawie sprawozdania w wykonania zadań objętych umową dotacji na "Realizację programu edukacji ekologicznej Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej" ustalono, że w 2007 r. podjęto następujące działania:

- organizacja konferencji "Gospodarka odpadami na terenie ZKGL",
- przygotowanie i wydruk wkładek o tematyce ekologicznej do prasy lokalnej (łącznie nakład 6550 szt).
- udział w imprezach lokalnej "Dni Lubartowa",
- prowadzenie lekcji ekologicznych w szkołach (28 spotkań dla 1600 osób),
- prowadzenie zajęć ekologicznych z przedszkolakami,
- organizacja konkursów: "Przyroda dookoła mnie" i "Eko-detektyw".
- udział w akcjach Sprzątanie Świata i Dzień Ziemi,
- zorganizowanie turnieju ekologiczno - zdrowotnego dla klas 2, akcji "Chronimy kasztanowce", pikniku ekologiczno-wędkarskiego,
- ufundowanie nagrody dla najlepiej zbierającego ucznia w akcji Zbiórka Surowców Wtórnych na terenie Gminy Niedźwiada.

Na rok 2008 zaplanowano następujące działania współfinansowane ze środków WFOŚiGW w Lublinie:

- organizacja konferencji dla nauczycieli i warsztatów edukacji ekologicznej,
- prowadzenie kampanii medialnej "Pomyśl-segreguj",
- zorganizowanie konkursów plastycznych dla szkół podstawowych, gimnazjów, oraz konkursu fotograficznego,
- udział w imprezach cyklicznych,
- prowadzenie lekcji ekologicznych w szkołach,
- popularyzacja zachowań ekologicznych dla dorosłych (rozdawanie eko-toreb, oraz artykuły sponsorowane w prasie lokalnej).

Ponadto w latach 2007-2008 prowadzone są wykłady o tematyce ekologicznej na sesjach rad gmin.

Zadanie zostało wykonane prawidłowo.

W odniesieniu do zadania nr 4. Koncepcja systemu gospodarki odpadami dla Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej przewiduje likwidację wszystkich składowisk komunalnych zlokalizowanych na terenie gmin Związku po ich wypełnieniu (str. 19 Koncepcji). Ponieważ termin likwidacji składowisk jeszcze nie upłynął realizacja zadania z przyczyn obiektywnych została przesunięta na okres późniejszy.

W odniesieniu do zadania nr 5. Ponieważ zadanie wykracza poza kompetencje nadzorcze wojewody (gospodarka finansowa) nie badano realizacji powyższego zadania.

KONTROLOWANY:

KONTROLUJĄCY:

7

W odniesieniu do zadania nr 6. Na realizację zadań statutowych pozyskano następujące środki:

a) Realizacja programu edukacji ekologicznej Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej - 6.000 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie (współfinansowanie zadania o wartości 12.000 zł). W wyniku realizacji projektu uzyskano kwotę 5.758,83 zł.

b) Rok zrównoważonego rozwoju na terenie miast i gmin Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej - 9.900 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie (współfinansowanie zadania o wartości 19.800 zł).

Kontrolujący pozytywnie oceniają działania organów i pracowników Związku zmierzające do pozyskania środków zewnętrznych.

Na tym protokół zakończono.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie posiadającej jego upoważnienie przysługuje, przed podpisaniem protokołu, prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole.

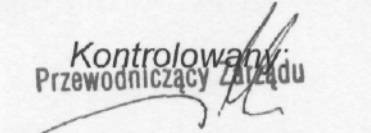
Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie, w terminie 7 dni od daty otrzymania protokołu kontroli.

Składający zastrzeżenia obowiązany jest uwzględnić wszystkie znane okoliczności i dowody na ich poparcie.

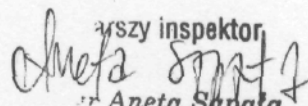
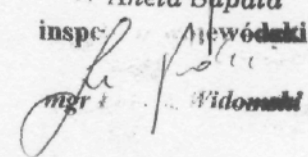
Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej w dniu 12 czerwca 2008 r., drugi (wraz z załącznikami) pozostawiono w Oddziale Kontroli Wydziału Nadzoru i Kontroli LUW w Lublinie.

Kontrolujący dokonali wpisu do Książki Kontroli prowadzonej w Związku Komunalnym Gmin Ziemi Lubartowskiej w Lubartowie pod numerem 1.

Kontrolowany:
Przewodniczący Zarządu

mgr Jacek Krzysztof Świętoński

Kontrolujący:

główny inspektor

Aneta Szpala
insp. wojewódzki

mgr J. P. Widoński

Lubartów, dnia 12 czerwca 2008 r.

KONTROLOWANY:

KONTROLUJĄCY: 8