

Protokół nr B.R.M. 0711.2.2018

z kontroli zleconej przeprowadzonej

w Wydziale Gospodarki Komunalnej w Urzędzie Miasta Jastrzębie-Zdrój.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. Piotr Szereda - członek zespołu
2. Ryszard Rakoczy - członek zespołu
3. Stefan Woźniak - członek zespołu

Przeprowadził kontrolę zleconą przez Radę Miasta w Wydziale Gospodarki Komunalnej w kwestii przeprowadzenia postępowania przetargowego na zadanie „**Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Jastrzębie-Zdrój**” w roku 2017 oraz rozliczenia kosztów za lata 2015 – 2017, rozliczenia wpływów za lata 2015 – 2017, ewidencji i kontroli deklaracji.

Kontrola odbyła się w dniach: 28 maja, 11 czerwca 2018 roku; informacji udzielała pani Naczelnik Honorata Uchto.

Zakresem kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miasta objęto:

I. Przeprowadzenie przetargu nieograniczonego w 2017 roku – zgodnie z procedurą dotyczącą przeprowadzenia przetargów publicznych

- Przygotowanie SIWZ
- Wybór komisji przetargowej
- Ogłoszenie przetargu
- Wydanie SIWZ (wnioski, opłaty)
- Modyfikacja SIWZ (jeżeli była)
- Korespondencja z oferentami (zapytania, wyjaśnienia itp.)
- Spotkania z oferentami przed ofertowymi (protokoły)
- Dokumenty z wniesionych wadium
- Przyjęcie ofert (sposób zabezpieczenia ofert)
- Otwarcie ofert (protokół)
- Kwalifikacja oferentów (poprawianie omyłek pisarskich, rachunkowych, wyjaśnienia treści ofert, uzupełnienia dokumentów, wykluczenia, przedłużenia terminu zawiązania z ofertą, odrzucanie ofert itd. wnioski i protokoły z w/w czynności).

II. Rozliczenie kosztów za lata 2015 - 2017

- Umowa/y – aneks/y zawarte i obowiązujące w tych latach
- Faktury oraz wykaz obciążenia kosztowego związanego z wykonywanymi zadaniami przez Urząd Miasta.

III. Rozliczenie wpływów za lata 2015 – 2017

- Wpływy od zarządców nieruchomości oraz indywidulanych za trzy lata
- Ostateczne rozliczenie bilans (przychody = koszty)
- Wykaz przeprowadzonych akcji promocyjny z wyszczególnieniem kosztów poniesionych przez Urząd Miasta.

IV. Ewidencja i kontrola deklaracji

- Sposób ewidencjonowania deklaracji
- Protokoły przeprowadzonych kontroli potwierdzających rzetelność deklaracji .

AD. I. Podczas przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna skontrolowała dokumenty dotyczące : Przeprowadzenia przetargu nieograniczonego w 2017 roku – zgodnie z procedurą dotyczącą przeprowadzenia przetargów publicznych:

1. Przygotowania SIWZ - sygnatura akt. GK 271.7.2017 - zamawiający: Miasto Jastrzębie-Zdrój - realizacja wydział Gospodarki Komunalnej.
2. Zarządzenie nr BZP 0050.93.2017 z dnia 10.07.2017 w sprawie powołania komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowania pn.: Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Jastrzębie-Zdrój.
3. Wniosek w sprawie decyzji Prezydenta Miasta z dnia 17.07.2017 roku.
4. Kalkulacja kosztów zadania oraz specyfikacja istotnych warunków zamówienia na zadanie pn.: Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta (Załącznik nr 4).
5. Ogłoszenie o zamówieniu publikowane w suplemencie do Dziennika Urzędowego Unii Europejskiej.
6. W trakcie procedury pytanie zadały firmy: Eko M. Golik, J. Konsek, A. Serwotka Spółka Jawna z siedzibą w Rybniku, TONSMEIER Południe Sp. z o.o. z siedzibą w Rudzie Śląskiej – odpowiedzi zostały udzielone.
7. Postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie pn. **„Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta”**. Ostatecznie oferty w dniu 01.09.2017 roku złożyły firmy :
 - I. Konsorcjum: Lider - Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o., ul. Galmany 1, 43-600 Jaworzno; Partner - Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych i Bytowych Spółka z o.o., ul. Chudoby 4/1, 44-100 Gliwice.
 - II. EKO M. Golik, J. Konsek, A. Serwotka, Sp. J. ul Kościuszki 45a, 44-200 Rybnik,
 - III. Konsorcjum: Lider - Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych „EMPOL” Sp. z o.o., os. Rzeka 133, 34-451 Tylmanowa; Partner - Małopolskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami Sp. z o.o., ul. Barska 12, 30-307 Kraków.

- IV. Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowo-Handlowe „Komunalnik” Sp. z o.o., ul. Kolejowa 30, 44-338 Jastrzębie-Zdrój.
- V. Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „Transgór” S.A., ul. Jankowicka 9, 44-201 Rybnik.
8. Kwalifikacja oferentów – wybrano najkorzystniejszego oferenta **EKO M. Golik, J. Konsek, A. Serwotka Sp. J., ul Kościuszki 45a, 44-200 Rybnik** – z dnia 1 września 2017 roku, realizacja zamówienia na kwotę brutto 48 342 513, 07 złotych (załącznik nr 1).
9. Od tej decyzji odwołało się:
Konsorcjum firm - Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o. ul. Galmany 1, 43-600 Jaworzno; Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych i Bytowych Spółka z o.o., ul. Chudoby 4/1, 44-100 Gliwice – które wyceniło zadanie na kwotę 46 650 792,88 złotych brutto.
10. Odwołanie złożono do Krajowej Izby Odwoławczej w Warszawie. KIO uznało odwołanie i wydało wyrok z dnia 27.10.2017 roku, sygnatura akt. 2143/17. KIO nakazało Miastu Jastrzębie-Zdrój unieważnienie czynności wyboru najkorzystniejszej oferty, odrzucenie oferty odwołującego oraz ponowne badanie i ocenę ofert.
11. Dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty (GK.271.7.2017 z dnia 17.11.2017 roku) i wybrano ofertę konsorcjum firm: Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o. ul. Galmany 1, 43-600 Jaworzno; Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych i Bytowych Spółka z o.o., ul. Chudoby 4/1, 44-100 Gliwice - które wyceniło zadanie na kwotę 46 650 792,88 złotych brutto (załącznik nr 2).
12. 22 listopada 2017 roku wpłynęło do Urzędu Miasta pismo konsorcjum firm - Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o., ul. Galmany 1, 43-600 Jaworzno, Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Bytowych Spółka z o.o. ul. Chudoby 4/1, 44-100 Gliwice - dot. zmiany treści umowy w sprawie zamówienia publicznego.
13. W związku z uchyleniem się konsorcjum firm - Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o., ul. Galmany 1, 43-600 Jaworzno, Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Bytowych Spółka z o.o. ul. Chudoby 4/1, 44-100 Gliwice - od zawarcia umowy, Zamawiający ponownie dokonała wyboru najkorzystniejszego oferenta - EKO M. Golik, J. Konsek, A. Serwotka, Sp. J., ul Kościuszki 45a, 44-200 Rybnik. Informacja o ponownym wyborze oferenta z dnia 30.11.2017 roku . (załącznik nr 3)
14. Po wyborze oferty firmy EKO Sp. j. po raz kolejny nie wpłynęło żadne odwołanie, W związku z tym 25.01.2018 roku została zawarta umowa z firmą EKO M. Golik, J. Konsek, A. Serwotka, Sp.J., ul Kościuszki 45a, 44-200 Rybnik na zadanie pn.: „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Jastrzębie-Zdrój”.

AD II. Podczas przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna skontrolowała dokumenty dotyczące: Rozliczenia kosztów za lata 2015 – 2017.

Umowy zawarte w 2013 roku.

1. Umowa IKI.272.156.2013 z dnia 28.08.2013 zawarta z Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 5).
Wartość zamówienia na 2015 rok zgodnie z § 4 pkt. 5 ppkt. C - **4 090 113,63 zł**
2. Umowa IKI.272.157.2013 z dnia 28.08.2013 zawarta z Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 6).
Wartość zamówienia na 2015 rok zgodnie z § 4 pkt. 5 ppkt. C – **5 139 855,79 zł**
3. Umowa IKI.272.158.2013 z dnia 28.08.2013 zawarta z Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 7).
Wartość zamówienia na 2015 rok zgodnie z § 4 pkt. 5 ppkt. C – **5 116 951,28 zł.**

**Wartość zamówienia wynikająca z w/w umów na 2015 rok wyniosła:
14 716 920,70 zł**

Umowy zawarte w 2015, 2016, 2017 roku.

4. Umowa GK.272.1.2015 z dnia 07.01.2015 zawarta z Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 8).
Wartość zamówienia na 2015 rok zgodnie z § 9 pkt. 5 - **370 000,00 zł**
Wartość zamówienia na 2016 rok zgodnie z § 9 pkt. 5 – **10 000,00 zł.**
5. Umowa GK.272.48.2015 z dnia 18.11.2015 zawarta z Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 9).
Wartość zamówienia na 2016 rok zgodnie z § 4 pkt. 7 – **873 972,00 zł**
Wartość zamówienia na 2017 rok zgodnie z § 4 pkt. 7 – **37 035,00 zł.**
6. Umowa GK.272.52.2015 z dnia 16.12.2015 zawarta z „EKO” M. Golik, J. Konsek, S. Serwotka, Spółka Jawna z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 10).
Wartość zamówienia na 2016 rok zgodnie z § 4 pkt.7 - **3 691 089,00 zł**
7. Umowa GK.272.54.2015 z dnia 21.12.2015 zawarta z Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 10).
Wartość zamówienia na 2016 rok zgodnie z § 4 pkt. 5 - **1 838 521,74 zł**
Wartość zamówienia na 2017 rok zgodnie z § 4 pkt. 5 – **2 005 660,08 zł.**
8. Umowa GK.272.55.2015 z dnia 21.12.2015 zawarta z Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 11).
Wartość zamówienia na 2016 rok zgodnie z § 4 pkt. 7 – **2 586 006,28 zł**
Wartość zamówienia na 2017 rok zgodnie z § 4 pkt. 7 – **2 821 097,76 zł.**
9. Umowa GK.272.9.2016 z dnia 27.04.2016 zawarta z konsorcjum firm – lider: EKO M. Golik, J. Konsek, A. Serwotka, Sp. J. ul Kościuszki 45a, 44-200 Rybnik, konsorcjant: Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 12).
Wartość zamówienia na 2016 rok zgodnie z § 4 pkt. 8 – **4 177 453,14 zł**
Wartość zamówienia na 2017 rok zgodnie z § 4 pkt. 8 – **7 161 348,24 zł.**

10. Umowa GK.272.1.2017 z dnia 02.01.2017 zawarta z Przedsiębiorstwem Spedycyjno-Transportowym „Transgór” S.A. z siedzibą w Rybniku. (załącznik nr 13).
Wartość zamówienia na 2017 rok zgodnie z § 7 pkt. 3 – **796 825,91 zł**

Wartość zamówienia wynikająca z w/w umów na 2016 rok wyniosła – 13 177 042,16 zł
Wartość zamówienia wynikająca z w/w umów na 2017 rok wyniosła – 12 821 966,99 zł

11. Zestawienie faktur za lata 2015 (pozycji 52), 2016 (pozycji 60), 2017 (pozycji 51) w załączeniu do protokołu. (załącznik nr 14).

Ad III. Rozliczenie wpływów za lata 2015 – 2017

1. Zespół dokonał analizy wpływów od zarządców nieruchomości oraz indywidulanych oraz kosztów i wydatków na podstawie „Zestawienia dochodów wykonanych i planowanych związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami w mieście Jastrzębie-Zdrój w latach 2013 – 2021”. **Zestawienie dochodów i wydatków za lata 2013 – 2021 w załączeniu do protokołu. Komentarz do zestawienia udzielił skarbnik Miasta Dariusz Holesza podczas posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 19 czerwca 2018 roku.** (załącznik nr 15).
2. Zespół dokonał analizy akcji promocyjnych na podstawie dokumentu „Działania informacyjne i edukacyjne w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi, w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych w latach 2015 – 2017 wraz z wykazem przeprowadzonych akcji promocyjny z wyszczególnieniem kosztów poniesionych przez Urząd Miasta”. (załącznik nr 16).

Ad. IV Ewidencja i kontrola deklaracji.

1. Zespół podjął działania w sprawie kontroli sposobu ewidencjonowania deklaracji. Wzór obowiązujących deklaracji o wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi został przyjęty uchwałą nr **III.24.2016** Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 25 lutego 2016 roku w sprawie określenia wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, składanej przez właścicieli nieruchomości położonych na terenie miasta Jastrzębie-Zdrój oraz warunków i trybu składania deklaracji za pomocą środków komunikacji elektronicznej. (załącznik nr 17).
2. Do złożenia deklaracji zobowiązany jest każdy właściciel nieruchomości usytuowanej na terenie miasta Jastrzębie-Zdrój, na której powstają odpady komunalne.
3. Deklaracje o wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które wpływają do organu podatkowego, są ewidencjonowane w systemie informatycznym „ecoSanit” wykorzystywanym do zarządzania odpadami

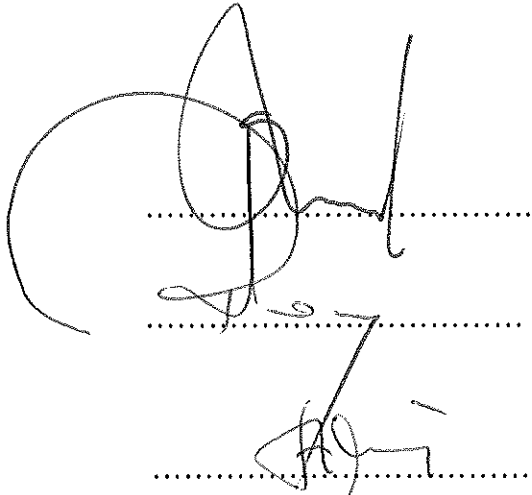
komunalnymi w gminie, zaś ich papierowe wersję są przechowywane w aktach merytorycznego działu.

4. Zespół losowo dokonał kontroli protokołów przeprowadzonych kontroli potwierdzających rzetelność deklaracji. Naczelnik wydziału przedstawił czynności sprawdzające prowadzone przez organ podatkowy - w załączeniu do protokołu (załącznik nr 18).
5. Zespół nie podjął działań kontroli deklaracji podatkowych w związku z negatywną opinią Biura Prawnego Urzędu podpisaną przez adwokata p. Łukasz Kalusowskiego (załącznik nr 19).

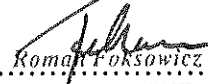
Protokół został sporządzony w Radzie Miasta Jastrzębie-Zdrój w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, a jeden z nich został doręczony kierownikowi kontrolowanej jednostki.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Piotr Szereda
2. Ryszard Rakoczy
3. Stefan Woźniak



Kierownik jednostki kontrolowanej:
Z up. PREZYDENTA MIASTA


.....
ROMAN FOKSOWICZ
I ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

Przebieg: PM
Wyodr. GK

3.08.2018 r. 