

URZĄD MIEJSKI W SOSNOWCU
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNY I INFORMATYZACJI
AL. ZWYCIĘSTWA 20, 41-200 SOSNOWIEC

Sosnowiec, 03 lutego 2025 r.

WOI.030.2...1.2025.PS

ID: 172 8994

PREZYDENT
ARKADIUSZ CHĘCIŃSKI

03.02.25

URZĄD MIEJSKI w SOSNOWCU
BIURO RADY MIEJSKIEJ

wpłynęło 03.02.2025

L.dz. zał.

Podpis

Szanowny Pan
Jacek Kazimierczak
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
w miejscu

Szanowny Panie Przewodniczący

W załączeniu przekazuję materiał na posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniu 10 lutego 2024 r. dotyczący tematu:

1. Informacja na temat kontroli podmiotów zewnętrznych prowadzonych w Urzędzie Miejskim w Sosnowcu w 2024 r.

2 powciśnięcie

SEKRETARZ MIASTA
Grzegorz Frugański

NACZELNIK WYDZIAŁU
Organizacji i Informatyzacji

Maria Stasz-Kruk

Kontrole zewnętrzne przeprowadzone w 2024 r. w Urzędzie Miejskim w Sosnowcu.

W Urzędzie Miejskim w Sosnowcu, w 2024 roku odbyło się 9 kontroli zewnętrznych. Kontrole przeprowadziły następujące podmioty:

- Państwowa Inspekcja Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Katowicach;
- Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach;
- Urząd Metropolitalny Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach;
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Sosnowcu;
- Archiwum Państwowe w Katowicach;
- Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Katowicach.

L.p	Data kontroli	Organ kontroli	Zakres przeprowadzonej kontroli
1.	30,31.01. oraz 1,2,15.02. 2024 r.	Państwowa Inspekcja Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Katowicach	Wybrane zagadnienia z zakresu prawa pracy m.in. udzielanie pracownikom urlopów wypoczynkowych.
2.	21.02.- 08.03.2024 r.	Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach	Weryfikacja realizowanych przez starostów zadań związanych z kontrolą ośrodków szkolenia kierowców w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2023 r.
3.	16- 29.05.2024 r.	Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach	Prawidłowość wydatkowania środków z dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa w celu zapewnienia rodzinie repatriantów mieszkania z zasobów komunalnych.
4.	11,12,15.07. 2024 r.	Urząd Metropolitalny Górnośląsko- Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach	Wykorzystanie środków dotacji na realizację zadań własnych Gminy Sosnowiec związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
5.	05.- 30.09.2024 r.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Sosnowcu	Prawidłowość i rzetelności obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.
6.	02.10.2024 r.	Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach	Gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa nabytymi w drodze spadku i w trybie przepisów o krajowym rejestrze spadkowym oraz udostępniania nieruchomości z zasobu nieruchomości Skarbu Państwa.
7.	15.10.2024 r.	Urząd Metropolitalny Górnośląsko- Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach	Kontrola dotacji wykorzystania środków dotacji na realizację Projektu pn.: "Termomodernizacja 8 obiektów edukacyjnych w Sosnowcu".
8.	29- 31.10.2024 r.	Archiwum Państwowe w Katowicach	Przestrzeganie przepisów o narodowym zasobie archiwalnym.

9.	12.- 24.12.2024 r.	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Katowicach	Realizacja obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w zakresie dotyczącym gospodarowania nieczystościami ciekłymi na terenie gminy.
----	-----------------------	--	--

I. Kontrolę Państwowej Inspekcji Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Katowicach przeprowadzono w dniach: 30,31.01. oraz 1,2,15.02.2024 r. Przedmiotem kontroli były wybrane zagadnienia z zakresu prawa pracy m.in. kwestie dotyczące udzielania pracownikom urlopów wypoczynkowych.

W czasie kontroli sprawdzono realizację uprzednich decyzji i wystąpień organów Państwowej Inspekcji Pracy oraz wniosków, zaleceń i decyzji organów kontroli i nadzoru nad warunkami pracy. Po zakończonej kontroli udzielono porad z zakresu prawa pracy:

- udzielania urlopów wypoczynkowych zgodnie z planem urlopów;
- udzielania pracownikom urlopów wypoczynkowych w roku kalendarzowym, w których nabyli do nich prawo.

Nie wydano zaleceń pokontrolnych, nie stwierdzono zastrzeżeń do zakresu przeprowadzonej kontroli.

II. Kontrola Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, odbyła się terminie 21.02.–08.03.2024 r. zakres przedmiotowy kontroli obejmował weryfikację realizowanych przez starostów zadań związanych z kontrolą ośrodków szkolenia kierowców w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2023 r.

1. Ustalenia kontroli.

W okresie objętym kontrolą, w Referacie Uprawnień Komunikacyjnych i Transportowych w Wydziale Komunikacji w Sosnowcu prowadzono rejestr przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców, zgodnie z art.28 ust.3 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. o kp.

W Urzędzie Miasta Sosnowca rejestr przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2023 r. prowadzony był w formie elektronicznej. W 2022 r. i 2023 r. do rejestru wpisanych było 28 przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców.

2. Po przeprowadzonej kontroli wydano następujące zalecenia pokontrolne:

2.1. Dokonywanie kontroli ośrodków szkolenia kierowców, których działalność została zawieszona, a które są odpowiednio wpisane do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców przez Prezydenta Miasta.

2.2. Aktualizowanie rocznych planów kontroli, w których ujmowane są kontrole ośrodków szkolenia kierowców.

2.3. Zaktualizowanie Instrukcji z dnia 11 stycznia 2016 r. dotyczącej określenia kryteriów oceny ośrodka szkolenia kierowców prowadzonego przez kontrolowanego przedsiębiorcę, która była sporządzona na podstawie §14 ust.2 rozporządzenia Ministra Transportu Budownictwa

i Gospodarki Morskiej z dnia 15 stycznia 2013 r. w sprawie kontroli ośrodków szkolenia kierowców.

2.4. Podjęcie działań mających na celu dochowanie należytej staranności w dokumentowaniu postępowań kontrolnych prowadzonych w ośrodkach szkolenia kierowców tj.:

- potwierdzanie wysyłania i odbioru zaleceń pokontrolnych;
- parafowanie przez osoby podpisujące protokół stron protokołów kontroli;
- wydanie zaleceń pokontrolnych z właściwą datą;
- dołączanie do akt oświadczenia kontrolowanego o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań złożonego przez przedsiębiorcę;
- dołączanie do dokumentacji kontrolnej informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych;
- wpisywaniu w upoważnieniu do kontroli właściwej daty;
- wskazywaniu w korespondencji postępowań kontrolnych właściwego adresu przedsiębiorcy;
- dokumentowanie w formie protokołu oględzin ustalenia stanu faktycznego obiektów lub pojazdów podczas oględzin w obecności kontrolowanego.

3. Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych.

Wydział Komunikacji Urzędu Miejskiego w Sosnowcu, pismem z dnia 20 maja 2024 r. poinformował Wojewodę Śląskiego o sposobie realizacji wydanych zaleceń pokontrolnych.

Do pkt.2.1. Zgodnie z zaleceniami Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego upoważnieni przez Prezydenta Miasta Sosnowca pracownicy, będą realizować kontrole tych podmiotów. Kontrole nowych ośrodków szkolenia zaplanowano na wrzesień 2024 r.

Do pkt.2.2. Roczne plany kontroli będą aktualizowane w zakresie kontroli nowych ośrodków szkolenia kierowców i tych, w których będzie wymagana kontrola z uwagi na skargi lub inne nieprawidłowości. Zaktualizowano plan kontroli (pierwsza aktualizacja w 2024 r).

Do pkt. 2.3. Instrukcja, która wskazuje upoważnionym przez Prezydenta Miasta Sosnowca pracownikom w jaki sposób oceniać ośrodki szkolenia dla kierowców została zaktualizowana.

Do pkt.2.4. Zobowiązano pracowników do zachowania należytej staranności w dokumentowaniu postępowań kontrolnych prowadzonych w ośrodkach szkolenia kierowców.

4.Ocena kontrolowanej działalności.

Działania podejmowane przez jednostkę w zakresie realizacji przez starostę zadań związanych z kontrolą ośrodków szkolenia kierowców w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2023 r. pod względem kryterium legalności, oceniono pozytywnie pomimo stwierdzonych nieprawidłowości.

III. Kontrola Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, odbyła się w terminie od 16 do 29 maja 2024 r. Zakres kontroli obejmował prawidłowość wydatkowania środków z dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa w celu zapewnienia rodzinie repatriantów mieszkania z zasobów komunalnych.

W 2023 r. na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Miasto Sosnowiec otrzymało dotację celową na realizację zadań zleconych przekazaną z budżetu państwa na realizację zadania bieżącego realizowanego przez Gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, w łącznej kwocie 167 219, 77 zł. Dotacja została wykorzystana w kwocie 141 502,11 zł co stanowi 84,62% całości.

Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 25 717,66 zł., została terminowo zwrócona w dniu 11 stycznia 2024 r. Kwota kary umownej z tytułu niewiązania się z Wykonawcy z umowy w wysokości 20 553 zł została wraz z odsetkami w wysokości -114,31 zł, zwrócona na konto Wojewody Śląskiego w dniu 4 marca 2024 r. Na podstawie kompleksowej analizy wydatków ustalono, że środki z dotacji celowej wydatkowane zostały zgodnie z przeznaczeniem, w wysokościach określonych w dowodach źródłowych. Dotacja została wykorzystana prawidłowo, nie wystąpiły przypadki przeznaczenia dotacji na inne cele.

Ewidencję księgową prowadzono na bieżąco oraz zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, w kwoty wynikające z dowodów księgowych były księgowane na właściwych kontach oraz według właściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Po przeprowadzonej kontroli nie wydano zaleceń pokontrolnych, nie stwierdzono nieprawidłowości. Działania podejmowane przez Prezydenta Miasta w kontrolowanym zakresie, pod względem kryterium legalności i rzetelności, oceniono pozytywnie.

IV. Kontrola Urzędu Metropolitalnego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach odbyła się w dniach 11,12,15.07.2024 r. Obszar kontroli dotyczył wykorzystania środków dotacji na realizację zadań własnych Gminy Sosnowiec związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

I. Ustalenia kontroli.

Gminie Sosnowiec została przyznana pomoc finansowa w postaci dotacji celowej w wysokości 533 069,00 zł. Pomoc została przyznana na realizację zadań własnych Gminy Sosnowiec związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Gmina Sosnowiec przekazała realizację zadań objętych pomocą finansową, poniższym jednostkom:

- a) Miejskiemu Zakładowi Zasobów Lokalowych w Sosnowcu zwanego dalej MZZL;
- b) Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sosnowcu zwanego dalej MOPS.

Gmina Sosnowiec była jedynym podmiotem odpowiedzialnym za realizację zadań finansowych z dotacji. Zrealizowany zakres pomocy był zgodny z zakresem określonym w Uchwale nr 970/LXI/2022 Rady Miejskiej w Sosnowcu z dnia 13.07.2022 r.

II. Dokumentacja dotycząca realizacji zadań.

1. Kontrolą objęto sprawozdania końcowe, dokumentację dotyczącą realizacji pomocy obywatelom Ukrainy znajdującą się w Urzędzie Miasta, MZZL oraz MOPS, rozliczenia finansowe, umowy cywilnoprawne, listy obecności obywateli Ukrainy korzystających z różnego rodzaju aktywności, stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych.
2. Gmina złożyła dwa sprawozdania końcowe z realizacji zadań – odrębnie dla zadań wykonanych przez MZZL i MOPS. Sprawozdania zostały przekazane Urzędowi

Metropolitalnego w dniach 24 i 25 stycznia 2024 r. (według umowy termin upływał 20 stycznia 2024 r.) Do sprawozdań dołączono wymagane umową dokumenty.

3. Ostateczne zatwierdzenie rozliczenia dotacji przez głównego księgowego Urzędu Metropolitalnego GZM miało miejsce w dniu 26.02.2024 r.

III. Rozliczenia finansowe.

1. Na rachunek bankowy Gminy Sosnowiec wskazany w umowie z GZM, w dniu 23.03.2023 r. wpłynęła dotacja w wysokości 533 069,00 zł przeznaczona na pomoc obywatelom Ukrainy.
2. Środki zostały w późniejszym czasie przekazane jednostkom realizującym zadanie tj. MZZL i MOPS.
3. Wydatki realizowane z dotacji zostały poniesione zgodnie z zapisami umowy, tj. po podpisaniu umowy. Szczegółowej kontroli poddano próbę wydatków łącznej wartości 596 969,99 zł, w tym z dotacji sfinansowano 503 845,95 zł. Próbę ustalono metodą celowaną - uwzględniono w niej najwyższe pozycje wydatków.
4. W jednostce MOPS znajduje się dokumentacja potwierdzająca zrealizowane aktywności dla obywateli Ukrainy.
5. Według sprawozdań końcowych z realizacji zadania, łączne wydatki wyniosły 658 243,61 zł, w tym:
 - a) MZZL – kwotę 500 442,99 zł, w tym z dotacji wydatkowano 433 069,00 zł ze środków własnych wydatkowano - 67 373,99 zł;
 - b) MOPS – kwotę 157 800,62 zł, w tym z dotacji wydatkowano 100 000,00 zł; ze środków własnych wydatkowano – 57 800,62 zł.
6. Dotacja została wydatkowana w całości.
7. Zarówno Gmina jak i jednostki dokonujące wydatków wyodrębniły w ewidencji księgowej operacje związane z otrzymaniem i wykorzystaniem Dotacji, zapewniając wystarczającą ścieżkę audytu.
8. Gmina złożyła dwa odrębne sprawozdania, zamiast jednego kompletnego sprawozdania końcowego z realizacji zadań. Sprawozdania złożono po terminie określającym umową z GZM. Sprawozdanie dotyczące zadań realizowanych przez MOPS nie zostało sporządzone wg wzoru określonego umową z GZM.

IV. Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

MZZL w Sosnowcu realizując wniosek związany z Wykonaniem dokumentacji projektowej oraz robót budowlanych dla zadania pn.: „Remont pomieszczeń przeznaczonych na potrzeby tymczasowego ośrodka pobytowego dla uchodźców z Ukrainy, w budynku przy ul. Ostrogórskiej 21 w Sosnowcu” zastosował art. 275 ust. 2 – ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Wydatki ze środków dotacji realizowane przez MOPS, dokonywane były zgodnie z zasadami określonymi w Zarządzeniu nr 44/22 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sosnowcu z dnia 29.06.2022 r. ws. Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej 130 000,00 zł. netto.

V. Wyniki kontroli.

Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem, terminowo i zgodnie z zasadami dokonywania wydatków ze środków publicznych. Potwierdzono realizację zadań związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Sformułowano następujące uwagi:

- a) Gmina złożyła dwa odrębne sprawozdania, zamiast jednego kompletnego sprawozdania końcowego z realizacji zadań.
- b) Sprawozdania końcowe złożono po terminie określonym umową z GZM.
- c) Sprawozdanie dotyczące zadań realizowanych przez MOPS nie zostało sporządzone wg wzoru określonego umową z GZM
- d) Zaniechanie opublikowania z Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o wykonaniu umowy MZZL/90/2023 z 11.07.2023 r. na „Wykonanie dokumentacji projektowej oraz robót budowlanych dla zadania pn: „Remont pomieszczeń przeznaczonych na potrzeby tymczasowego ośrodka pobytowego dla uchodźców z Ukrainy w budynku przy ul. Ostrogórskiej 21 w Sosnowcu”.

Powyższe uwagi nie mają wpływu na ocenę prawidłowości wykorzystania dotacji. W związku z powyższym brak podstaw do wydania zaleceń pokontrolnych.

V. Kontrolę Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Sosnowcu przeprowadzono w dniach 5 – 30 września 2024 r. Zakres kontroli obejmował:

1. Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.
2. Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.
3. Prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.
4. Wystawienie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.
5. Prawidłowość i rzetelność danych przekazanych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych we wniosku o świadczenie postojowe na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.
6. Prawidłowość i rzetelność danych przekazanych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych we wniosku o zwolnienie z obowiązku opłacania składek złożonych na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Po zakończonej kontroli nie wystosowano zaleceń pokontrolnych, nie stwierdzono zastrzeżeń.

VI. Kontrola Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach odbyła się 15.10.2024 r. Temat kontroli obejmował gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa nabytymi w drodze spadku i w trybie przepisów o krajowym rejestrze spadkowym oraz udostępniania nieruchomości z zasobu nieruchomości Skarbu Państwa.

Do dnia 3 lutego 2025 r. do Urzędu Miejskiego w Sosnowcu nie wpłynął protokół pokontrolny podsumowujący kontrolę.

VII. Kontrola Urzędu Metropolitalnego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach, odbyła się 15.10.2024 r. Zakres kontroli dotyczył: wykorzystywania środków dotacji na realizację Projektu pn: „Termomodernizacja 8 obiektów edukacyjnych w Sosnowcu”.

Kontrolą objęto dokumentację realizacji Projektu, rozliczenia finansowe, stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych, nadzór nad wykonaniem robót budowlanych oraz prowadzenie działań promocyjnych i informacyjnych.

I. Charakterystyka projektu.

1. Wniosek o udzielenie pomocy finansowej został złożony przez Prezydenta Miasta Sosnowca 10.10.2023 r. Z wniosku wynikało, że Gmina planowała zrealizować Projekt o nazwie „Termomodernizacja 8 obiektów edukacyjnych w Sosnowcu” będącym częścią większej inwestycji.

2. Gmina zadeklarowała, że inwestycja nie była związana z budową lub modernizacją infrastruktury: rowerowej, ruchu pieszych oraz przystankowej.

3. Wnioskowana kwota dotacji 1 699 655,00 zł była jednocześnie deklarowana wartością całkowitą Projektu.

4. Zakres rzeczowy Projektu wynikający z harmonogramu rzeczowo-finansowego (zwanego dalej HRF), przewidywał następujące elementy i rodzaje robót:

- zadanie I – Termomodernizacja SP nr 1 – 270 000 zł;
- zadanie II – Termomodernizacja SP nr 3 – 43 000 zł;
- zadanie III – Termomodernizacja SP nr 23 – 43 938 zł
- zadanie IV – Termomodernizacja SP nr 36 – 40 000 zł;
- zadanie V – Termomodernizacja SP nr 5 – 390 000 zł;
- zadanie VI – Termomodernizacja SP nr 40 – 392 717 zł;
- zadanie VII – Termomodernizacja LO nr VI – 157 000 zł;
- zadanie VIII – Termomodernizacja LO nr IX – 363 000 zł.

5. Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu zostało przekazane do Urzędu Metropolitalnego GZM w terminie określonym Umową.

II. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu.

1. Zrealizowany zakres rzeczowy Projektu został potwierdzony protokołami odbioru. Zakres ten mieści się w zakresie rzeczowym Projektu wynikającym z Wniosku oraz Opisu zakresu rzeczowego.

2. Ostatecznego zatwierdzenia przez Urząd Metropolitalny GZM dokonano 13.03.2024 r.

3. Zakres rzeczowy Projektu został wyodrębniony z zakresu inwestycji w sposób nieadekwatny do deklarowanej wartości Projektu – był zbyt szeroki w odniesieniu do wartości Projektu. Zakres rzeczowy zgłaszany we Wniosku jako Projekt powinien być określony w granicach, które umożliwiają realnie jego realizację w złożonym we Wniosku budżecie Projekcie oraz terminie. Brak precyzji w określeniu zakresu rzeczowego Projektu oraz brak możliwości odniesienia do jego wartości utrudnia późniejsze potwierdzenie wykonania Umowy - w przypadku dotacji celowych wykonanie zakresu rzeczowego ma kluczowe znaczenie dla potwierdzenia realizacji Umowy.

III. Rozliczenia finansowe.

1. Wniosek o udzielenie pomocy finansowej zawierał niespójne dane dotyczące źródeł finansowania Projektu: zakładał, że wnioskowana kwota dotacji pokryje 100% wartości Projektu, a jednocześnie deklarował współfinansowanie Projektu ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład. Błąd został powielony w HRF, a wyeliminowano go na etapie rozliczenia - w Sprawozdaniu końcowym, wskazując dofinansowanie ze środków zewnętrznych w kwocie 493 423,58 zł.
2. W dniu 31.10.2023 r. Zastępca Prezydenta Sosnowca wystąpił z wnioskiem o wypłatę dotacji w ramach Funduszu Odporności w 2023 r. Środki w kwocie 1 699 655 zł zostały przekazane – 2.11.2023 r. na rachunek bankowy Gminy wskazany w Umowie.
3. Wydatki ponoszono zgodnie z warunkami Umowy.
4. Ewidencja księgowa prowadzona była w sposób pozwalający na sporządzenie sprawozdania końcowego oraz jego zweryfikowanie.
5. Według sprawozdania końcowego z realizacji Projektu, ogółem wydatkowo kwotę 1 537 116,48 zł, w tym ze środków dotacji – 1 043 692,90 zł. oraz innych źródeł – 493 423,58 zł. Zastosowane w jednostce rozwiązanie umożliwia identyfikację wydatków sfinansowanych z dotacji oraz z innych źródeł.
6. Gmina nie deklarowała we Wniosku, HRF oraz Sprawozdaniu końcowym udziału środków własnych wydatkowanych w celu realizacji Projektu (czyli na wykonanie zakresu rzeczowego Projektu) przed podpisaniem umowy z GZM. Inwestycja była jednak realizowana przed podpisaniem Umowy z GZM również w zakresie, który został wyodrębniony jako Projekt. Zobowiązanie do wskazania w Sprawozdaniu końcowym wydatków poniesionych na te cele wynika z §2 ust. 5 Umowy.
7. Do dnia 31.12.2023 r. inwestycja jako całość była w trakcie realizacji.

IV. Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Udzielającym zamówień była Gmina Sosnowiec przy pomocy Gminnej Spółki Sosnowieckie Inwestycje, której powierzono obsługę techniczną inwestycji na podstawie umowy WIM.272.97.1.103.2022. Zamówienia udzielono w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art.129 ust. 1 pkt.1.

Na realizację przedmiotowego zamówienia Gmina zawarła 6.07.2023 r. umowę nr WIM.272.26.1.12.2023 z BUDOPRIMEX BUDOWNICTWO Sp. z o.o.

Wszystkie wymagane ogłoszenia zostały przez Urząd Miasta Sosnowca opublikowane na stronie Urzędu Publikacji Unii Europejskiej. W Urzędzie Miasta Sosnowca znajduje się dokumentacja postępowania w formie papierowej i elektronicznej, w tym protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego WZP.271.1.12.2023.

V. Nadzór nad realizacją wydatków w ramach Projektu.

Zgodnie z zapisami umowy nr WIM.272.97.1.103.2022 z dnia 30.12.2022 r. zawartej z Sosnowieckimi Inwestycjami Sp. z o.o. Gmina powierzyła Spółce kompleksową realizację zadań publicznych w zakresie obsługi inwestycji komunalnych, w tym również w zakresie nadzorowania realizacji zadań inwestycyjnych, tj. obiektów edukacyjnych objętych umową nr WIM.272.26.1.12.2023, zawartą na roboty budowlane z Budoprimek Budownictwo Sp. z o.o.

VI. Działania promocyjne i informacyjne.

Miasto Sosnowiec informowało o realizacji projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Odporności na 2023 r. poprzez miejską stronę internetową.

VII. Wyniki kontroli.

Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem, terminowo i zgodnie z zasadami dokonywania wydatków ze środków publicznych. W toku kontroli sformułowano uwagi wskazane w punktach II.3, III.1, III.6., które dotyczą etapu wnioskowania oraz dokumentowania realizacji Projektu, jednak nie wpływają na ocenę wykorzystania dotacji, w związku z czym nie wydano zaleceń pokontrolnych.

VIII. Kontrola Archiwum Państwowego w Katowicach odbyła się w dniach 29-31.10.2024 r., zakres przedmiotowy kontroli dotyczył: przestrzegania przepisów o narodowym zasobie archiwalnym.

Do dnia 3 lutego 2025 r. do Urzędu Miejskiego w Sosnowcu nie wpłynął protokół pokontrolny podsumowujący kontrolę.

IX. Kontrola Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Katowicach odbyła się w dniach 12.-24.12.2024 r. Obszar kontroli dotyczył realizacji obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w Gminach, w zakresie dotyczącym gospodarowania nieczystościami ciekłymi na terenie Gminy.

1. Ustalenia kontroli.

Kontrola została rozpoczęta w związku z ujęciem Gminy w planie kontroli na rok 2024 w celu sprawdzenia sposobu realizacji przez Gminę obowiązku nadzorowania gospodarowania nieczystościami ciekłymi wynikającymi z ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

1.1. Gospodarka wodno-ściekowa na terenie gminy.

Stopień skanalizowania aglomeracji Sosnowiec wynosi 99,33 %, natomiast jej Równoważna liczba mieszkańców (RLM) wynosi 281 523. Obecnie trwa proces aktualizacji granic aglomeracji, wynikający z konieczności uwzględnienia wykonanych i planowanych zmian w sieci kanalizacyjnej obejmujących m.in. przekierowanie ścieków z terenu miasta Katowice do oczyszczalni ścieków w Katowicach, czy połączenie do sieci kanalizacyjnej spółki Sosnowieckie Wodociągi S.A. mieszkańców kilku nieruchomości położonych w Czeladzi. Według danych ze sprawozdania Gminy za 2023 rok, na terenie Sosnowca znajduje się 2515 zbiorników bezodpływowych i 596 przydomowych oczyszczalni ścieków (dalej POŚ).

1.2. Oczyszczalnie ścieków.

Na terenie Sosnowca znajdują się dwie oczyszczalnie ścieków: Oczyszczalnia Radocha II o przepustowości projektowej $Q=65\,000\text{ m}^3/\text{d}$ i RLM 411 500 oraz Oczyszczalnia Zagórze o przepustowości projektowej $Q=1\,800\text{ m}^3/\text{d}$ i RLM 15 300. Obydwie oczyszczalnie obsługiwane są przez Sosnowieckie Wodociągi S.A.

1.3. Uchwały Rady Miejskiej w Sosnowcu regulujące gospodarkę nieczystościami ciekłymi.

Uchwała nr 589/XXXII/2020 Rady Miejskiej w Sosnowcu z dnia 29 października 2020 r. w sprawie regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie miasta Sosnowca ustanowiony został regulamin utrzymania czystości i porządku na terenie Sosnowca. Regulamin obowiązujący w Sosnowcu stanowi, że opróżnianie zbiorników bezodpływowych należy dokonywać „z częstotliwością zapewniającą ich nieprzepełniania, odpowiadającą ilości zużytej wody oraz pojemności zbiornika bezodpływowego, jednak nie rzadziej niż raz na sześć miesięcy”, natomiast opróżnianie osadników w instalacjach POŚ należy dokonywać „z częstotliwością zapewniającą prawidłowe funkcjonowanie instalacji i skuteczne oczyszczanie ścieków, jednak nie rzadziej niż raz na dwa lata”.

1.4. Uchwała regulująca górne stawki opłat za usługi opróżniania zbiorników bezodpływowych.

Zgodnie z wymaganiami zawartymi w art. 6 ust.2 ustawy u.c.p.g. kontrolowana gmina uchwaliła górne stawki opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości za usługi opróżniania zbiorników bezodpływowych lub osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków i transportu nieczystości ciekłych. Powyższe regulacje zostały zawarte w uchwale nr 593/XXXII/2020 Rady Miejskiej w Sosnowcu z dnia 29 października 2020 r. w sprawie określenia górnych stawek opłat za usługi opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych oraz za usługi odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, którzy nie są zobowiązani do ponoszenia opłat za gospodarowanie odpadami na rzecz Gminy Sosnowiec.

1.5. Uchwała powierzające zadanie własne gminy Spółce Sosnowieckie Wodociągi S.A.

Na mocy Uchwały nr 353/XXX/2016 Rady Miejskiej w Sosnowcu z dnia 28 kwietnia 2016 r. w sprawie powierzenia Rejonowemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji w Sosnowcu Spółka Akcyjna obowiązkowego zadania własnego gminy i upoważnienia Zarządu Spółki Rejonowe Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Sosnowcu Spółka Akcyjna do załatwiania indywidualnych spraw z zakresu administracji publicznej zastąpionej uchwałą Nr 1090/LXIX/2022 Rady Miejskiej w Sosnowcu z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie powierzenia Sosnowieckim Wodociągom Spółka Akcyjna obowiązkowego zadania własnego Gminy. Gmina Sosnowiec powierzyła Spółce Sosnowieckie Wodociągi S.A. wykonywanie obowiązków własnych gminy będącym przedmiotem niniejszej kontroli. Na mocy uchwały Spółka prowadzi nadzór nad realizacją obowiązków, określonych w u.c.p.g. na terenie Sosnowca, prowadzi wszystkie omawiane kontrole i ewidencje, sporządza roczne sprawozdanie.

1.6. Kontrola mieszkańców.

Organ Gminy zobowiązany jest do prowadzenia z częstotliwością raz na dwa lata kontroli umów korzystania z usług opróżniania zbiorników bezodpływowych lub osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków i transportu nieczystości ciekłych zawartych przez mieszkańców niepodłączonych do kanalizacji. Kontrole powinny być prowadzone zgodnie z planem kontroli określającym co najmniej wykaz podmiotów podlegających kontroli w okresie kontrolowanym. Spółka Sosnowieckie Wodociągi S.A. realizując zadanie gminy sporządziła plan kontroli wymagany przepisami ustawy. Plan kontroli został ustanowiony.

W okresie od 09.08.2022 r. do 27.04.2023 r. w gminie nie obowiązywał plan kontroli, co stanowi naruszenie przepisów ustawy. W 2023 roku zrealizowanych zostało 892 kontrole mieszkańców, natomiast w 2024 roku - do dnia rozpoczęcia kontroli WIOŚ - 985 kontrole mieszkańców. Kontrole prowadzone są przez pracowników Spółki oraz Straż Miejską.

1.7. Prowadzenie ewidencji.

Spółka Sosnowieckie Wodociągi S.A. prowadzi ewidencję ilości nieczystości ciekłych odebranych z terenu gminy, która zawiera informacje o ilości nieczystości, adresie nieruchomości, z której zostały wywiezione oraz dacie zrealizowanego wywozu. Ewidencja prowadzona jest w programie MS Excel. Ponadto, Spółka prowadzi w programie Ecosanity ewidencję zbiorników bezodpływowych i POŚ na terenie gminy, w której zawarte są informacje o właścicielach, liczbie osób zameldowanych, o zrealizowanych wywozach, umowach oraz przeprowadzonych na danej nieruchomości kontrolach.

1.8. Kontrole podmiotów odbierających nieczystości ciekłe.

Spółka Sosnowieckie Wodociągi S.A. prowadzi rejestr wydawanych przez siebie zezwoleń na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych lub osadników instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków i transportu nieczystości ciekłych na terenie Sosnowca. Jest on dostępny na stronie internetowej Spółki. W każdym kwartale Spółka występuje do właścicieli stacji zlewnych, do których wg. sprawozdań przekazane zostały nieczystości ciekłe w celu uzyskania informacji dotyczących ilości i rodzaju przekazanych nieczystości ciekłych oraz adresu, z którego zostały odebrane. Uzyskane dane są następnie porównywane z danymi zawartymi w sprawozdaniach.

1.9. Sprawozdawczość.

Od 2024 r. Gmina była zobowiązana do przekazania Śląskiemu Wojewódzkiemu Inspektoratowi Ochrony Środowiska oraz właściwemu dyrektorowi regionalnego zarządu gospodarki wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie sprawozdania dotyczącego gospodarowania nieczystościami ciekłymi za poprzedni rok kalendarzowy w terminie do końca kwietnia. Gmina terminowo przekazała ww. sprawozdanie do ŚWIOŚ i RZGW w Gliwicach, co ustalono na podstawie okazanego potwierdzenia doręczenia. Sprawozdanie zawierało wszystkie informacje wymagane ustawą i były zgodne z dokumentacją okazaną w toku kontroli.

W toku kontroli stwierdzono jedno naruszenie dotyczące: nieuchwalenia planu kontroli w okresie 09.08.2022 r. - 27.04.2023 r. Ponadto nie wydano zaleceń pokontrolnych.