



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Lublinie

LLU.410.015.03.2019

**Pan Płk Straży Granicznej Robert Brychlik
Komendant Placówki Straży Granicznej
w Dorohusku**

22-175 Dorohusk

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola nr P/19/100 „Transgraniczne przemieszczanie odpadów pomiędzy Ukrainą, Słowacją i Polską”

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Lublinie

ul. Okopowa 7, 20-022 Lublin

T +48 81 461 31 20, F +48 81 461 31 11

llu@nik.gov.pl

Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-112, 20-001 Lublin 1

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Placówka Straży Granicznej w Dorohusku, 22-175 Dorohusk (dalej: Placówka)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Płk Straży Granicznej Robert Brychlik, Komendant Placówki Straży Granicznej w Dorohusku, od 01.04.2017 r. (dalej: Komendant) W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki poprzednio pełnili: – Ppłk Straży Granicznej Andrzej Bielecki, Komendant Placówki od 17.09.2016 r. do 31.03.2017 r. – Płk Straży Granicznej Andrzej Popko, Komendant Placówki od 04.03.2016 r. do 16.09.2016 r. – Płk Straży Granicznej Andrzej Kaliński, Komendant Placówki od 01.05.2013 r. do 03.03.2016 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	Prawidłowość i skuteczność wykonywania przez organ administracji rządowej kontroli zgodności przewożonych odpadów ze zgłoszeniem (zezwoeniem).
Okres objęty kontrolą	Lata 2015 –2019 (I półrocze), z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed i po tym okresie.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Lublinie
Kontrolerzy	1. Iwona Pacwa, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LLU/121/2019 z 19.08.2019 r. 2. Monika Cieniuch, starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LLU/122/2019 z 19.08.2019 r. (akta kontroli str. 1-2)

II. Ocena ogólna² kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

W latach 2015–2009 (I półrocze) Placówka Straży Granicznej w Dorohusku realizowała zgodnie z ustawą z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej³ zadania w zakresie kontroli transgranicznego przemieszczania odpadów (dalej: tpo). Funkcjonariusze PSG stosowali zasady określone w wewnętrznych procedurach i porozumieniach zawartych z innymi służbami i organami w celu zapobiegania nielegalnemu przemieszczaniu odpadów przez granicę Rzeczypospolitej Polskiej (dalej: RP).

Na drogowym przejściu granicznym SG przeprowadziła kontrolę 6.482 transportów odpadów podlegających ogólnemu wymogowi informowania z tzw. zielonego wykazu odpadów. Badanie danych dotyczących 307 transportów, stanowiących 10% transportów zrealizowanych w 2018 r. i I połowie 2019 r. wykazało, że działania SG były zgodne z ww. procedurami. Fakt przeprowadzenia kontroli tpo był każdorazowo odnotowywany w systemie „Bezpieczeństwo w komunikacji 2” (dalej: BWK-2 lub System). W ramach wykonywanych czynności nie dokonywano ważenia

¹ Dz. U. z 2019 r. poz. 489, ze zm., dalej: ustawa o NIK.

² Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

³ Dz. U. z 2019 r. poz. 147, ze zm.

odpadów, a ich masę ewidencjonowano w Systemie na podstawie danych zawartych w dokumentach przewozowych. Współdziałając z funkcjonariuszami Służby Celno-Skarbowej Oddziału Celno-Drogowego w Dorohusku (dalej: SCS OCD) skierowano do Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska Delegatury w Chełmie (dalej: WIOŚ) 29 wniosków o dokonanie oceny przewożonych przez granicę kraju towarów pod kątem ich zakwalifikowania, jako podlegających przepisom regulującym transgraniczne przemieszczanie odpadów. W wyniku podjętych działań w 17 przypadkach nie zezwolono na przekroczenie granicy. Informacje o ujawnieniu próby nielegalnego przemieszczenia odpadów przekazywane były do wiadomości Naczelnika Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej w Chełmie, Komendantów sąsiednich Placówek SG oraz Komendy Wojewódzkiej Policji w Lublinie (dalej: KWP).

Przestrzegano zasad współpracy określonych w Technologiach odpraw w drogowym i kolejowym przejściu granicznym w Dorohusku⁴, co umożliwiło sprawną organizację odpraw transportów odpadów w szczególności poprzez wykluczenie realizacji tych samych czynności przez obie służby. Funkcjonariusze SG realizowali zapisy porozumień zawartych z innymi organami współodpowiedzialnymi za nadzór nad zgodną z przepisami realizacją tpo, m.in. uczestniczyli w szkoleniach organizowanych przez Głównego Inspektora Ochrony Środowiska (dalej: GIOŚ) oraz wspólnych akcjach kontrolnych.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

OBSZAR

Prawidłowość i skuteczność wykonywania przez organ administracji rządowej kontroli zgodności przewożonych odpadów ze zgłoszeniem (zezwoeniem)

Opis stanu faktycznego

1. Na obszarze działalności Placówki SG funkcjonują dwa przejścia graniczne: drogowe przejście graniczne w Dorohusku (dalej: DPG) i kolejowe przejście graniczne w Dorohusku (dalej: KPG).

W okresie objętym kontrolą w systemie BWK-2 oraz w rejestrze zgłoszeń i decyzji w zakresie międzynarodowego przemieszczania odpadów prowadzonym przez GIOŚ, zaewidencjonowane były cztery zezwolenia na przewóz odpadów z tzw. „Bursztynowego wykazu odpadów”, tj. odpadów wymagających zastosowania procedury uprzedniego pisemnego zgłoszenia i zgody, wskazujące drogowe przejście graniczne w Dorohusku (dalej: DPG) jako przejście na trasie alternatywnej. W związku z transportem odpadów regularną trasą wskazaną przez GIOŚ w przywołanych zezwoleniach, na przejściu drogowym w Dorohusku nie dokonywano odpraw odpadów objętych tą procedurą. Nie wystąpiły również przypadki transgranicznego przemieszczania odpadów (dalej: tpo) przez kolejowe przejście graniczne w Dorohusku.

(akta kontroli str. 102-133,162-206)

2. Zezwolenia wydane przez GIOŚ zamieszczano w systemie BWK-2 w terminie umożliwiającym dokonanie kontroli, tj.:

1) decyzja GIOŚ nr DKR-441/UA000420/6/2/15/WO z 30.06.2015 r. z terminem realizacji do 31.01.2016 r. – wprowadzona przez Nadbużański Oddział Straży Granicznej w Chełmie (dalej: NOSG)⁵ dnia 16.07.2015 r.,

⁴ Technologie podpisane przez Komendanta Placówki Straży Granicznej w Dorohusku i działającego z up. Naczelnika Urzędu Celnego, Kierownika Oddziału Celno-Drogowego w Dorohusku, odpowiednio w dniach: 24.08.2018 r. i 13.09.2018 r., dalej: Technologia odpraw w DPG i KPG.

⁵ Jednostka bezpośrednio nadrzędna nad Placówką.

- 2) decyzja GIOŚ nr DKR-442/MD132/116/6/15/WO z 19.02.2016 r. z terminem realizacji od 01.05.2016 r. do 30.04.2017 r. – wprowadzona przez Bieszczadzki Oddział Straży Granicznej w Przemyśle (dalej: BiOSG) dnia 03.03.2016 r.,
- 3) decyzja GIOŚ nr DKR-442/MD131/115/4/15-16/WO z 19.02.2016 r. z terminem realizacji od 01.05.2016 r. do 30.04.2017 r. – wprowadzona przez BiOSG dnia 03.03.2016 r.,
- 4) decyzja GIOŚ nr DKR-442/MD213/180/5/17-18/JB z 27.02.2018 r. z terminem realizacji do 23.12.2018 r. – wprowadzona przez BiOSG dnia 06.03.2018 r.
(akta kontroli str. 162-206)

W kontrolowanym okresie na DPG skontrolowano 6.482 transporty odpadów niewymagających zezwoleń GIOŚ z tzw. „Zielonego wykazu odpadów”, ujawniono 24 przypadki próby nielegalnego transportu odpadów⁶, w tym w:

- 2015 r.⁷: przyjazd na terytorium RP – 291, wyjazd z terytorium RP – 882, nie zezwolono na przekroczenie granicy – dziewięć;
- 2016 r.: przyjazd na terytorium RP – siedem, przyjazd w tranzycie – 284, wyjazd z terytorium RP – 377, wyjazd w tranzycie – 211, nie zezwolono na przekroczenie granicy – trzy;
- 2017 r.: przyjazd na terytorium RP – 13, przyjazd w tranzycie – 651, wyjazd z terytorium RP – 398, wyjazd w tranzycie – 293, nie zezwolono na przekroczenie granicy – pięć;
- 2018 r.: przyjazd na terytorium RP – 10, przyjazd w tranzycie – 742, wyjazd z terytorium RP – 864, wyjazd w tranzycie – 381;
- w 2019 r. (do 30.06): przyjazd na terytorium RP – 10, przyjazd w tranzycie – 364, wyjazd z terytorium RP – 510, wyjazd w tranzycie – 177.

Łącznie od 2016 r. do 2019 r. (I połowa)⁸ na terytorium Polski wjechało 2.081 transportów odpadów, w tym w tranzycie 2.041, tj. 98,1%, a wyjechało 3.211, w tym w tranzycie 1.062 tj. 33,1%. Przy wyjeździe dominowały odpady metali i stopów metali w postaci metalicznej, nierozproszonej (B1010), odpady papieru, kartonu i wyrobów papierniczych (B3020), stałe odpady tworzyw sztucznych (B3010), natomiast przy wjeździe odpady metali i stopów metali w postaci metalicznej, nierozproszonej (B1010), odpady papieru, kartonu i wyrobów papierniczych (B3020) oraz odpady ceramiczne w postaci nierozproszonej (B2030).

(akta kontroli str. 134-135)

Analiza 307 losowo wybranych transportów odpadów objętych ogólną procedurą informowania wykazała, że zostały one zaewidencjonowane⁹ w programie BWK-2 zgodnie z zasadami korzystania z tego programu¹⁰, według pozycji zawartych w załączniku nr VII *Informacja dołączana do przemieszczanych odpadów zgodnie z art. 3 ust. 2 i 4 do rozporządzenia nr 1013/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie przemieszczania odpadów*¹¹. W programie zarejestrowane zostały dane: nadawcy, odbiorcy i przewoźnika, rodzaj i dane dotyczące środka transportu, rodzaj i ilość przewożonego odpadu, przeprowadzone

⁶ W 2015 r. – 11, 2016 r. – pięć, 2017 r. – siedem, 2018 r. – jeden, z tego w dwóch przypadkach w 2015 r., dwóch w 2016 r., dwóch w 2016 r. i jednym w 2018 r. – po uzupełnieniu dokumentów zezwolono na kontynuowanie podróży.

⁷ W 2015 r. dane przyjęto z ewidencji prowadzonej przez funkcjonariuszy SCS OCD w Dorohusku.

⁸ W związku z brakiem informacji w zakresie tranzytu nie uwzględniono danych z 2015 r.

⁹ Do dnia 09.03.2017 r. funkcjonariusze Placówki dokumentowali przeprowadzenie kontroli tpo poprzez wypełnienie „Ewidencji kontroli transportów odpadów” (forma papierowa) oraz w aplikacji BWK-2 (forma elektroniczna). Od dnia 10.03.2017 r. dokumentowanie przedmiotowych kontroli realizowane było wyłącznie w formie elektronicznej.

¹⁰ Zasady korzystania z programu BWK-2 zatwierdzone przez Zastępcę Komendanta Głównego Straży Granicznej w dniu 20 października 2015 r.

¹¹ Dz. Urz. UE L 190 z 12.07.2006 r., str.1, ze zm., dalej: rozporządzenie (WE).

konsultacje, podjęte decyzje, a także ewentualne uwagi. W systemie nie były odnotowane informacje na temat umowy zawartej pomiędzy osobą organizującą przemieszczenie i odbiorcą odpadów. Według wyjaśnienia Komendanta Placówki, na funkcjonariuszach SG nie ciąży obowiązek odnotowywania kontroli przedmiotowej umowy, nie jest ona dokumentem, który musi towarzyszyć przemieszczaniu. Tym samym nie ma wymogu żądania tego dokumentu od dokonującego przemieszczanie. Zgodnie z art. 18 ust. 2 rozporządzenia (WE) obowiązek przedstawienia umowy na żądanie właściwego organu ciąży na osobie, która organizuje przemieszczanie, lub odbiorcy.

Zgodnie z procedurami określonymi w zarządzeniu Komendanta Głównego Straży Granicznej nr 9 z dnia 7 lutego 2017 r. w sprawie sposobu przeprowadzania przez funkcjonariuszy Straży Granicznej kontroli przemieszczania przez granicę państwową szkodliwych substancji chemicznych, odpadów, materiałów promieniotwórczych, broni i amunicji, materiałów wybuchowych, środków odurzających i substancji psychotropowych, towarów niebezpiecznych oraz zapobiegania zanieczyszczaniu wód granicznych¹², zakres czynności dokonywanych przez funkcjonariuszy SG obejmował sprawdzenie posiadania dokumentów związanych z przemieszczaniem odpadów, m.in. załącznika nr VII do rozporządzenia (WE) oraz sprawdzenie zgodności przemieszczania odpadów z okazanymi dokumentami.

Funkcjonariusze Placówki dokonując kontroli granicznej, w celu zweryfikowania zgodności przemieszczania odpadów z warunkami określonymi w dokumentach okazanych do kontroli, w każdym przypadku dokonywali sprawdzenia przestrzeni ładunkowej pojazdów oraz wizualnego sprawdzenia i porównania ładunku z dokumentacją towarzyszącą jego przemieszczaniu. Wyjątek stanowiły przemieszczenia pod zamknięciem celnym.

Zakres czynności funkcjonariuszy Straży Granicznej i Służby Celno-Skarbowej oraz zasady współpracy w zakresie przemieszczania odpadów zostały określone w technologiach odpraw w DPG i KPG.

(akta kontroli str. 94-133, 207-242, 243-248, 250)

Badanie dokumentacji pięciu ujawnionych prób nielegalnego tpo (jedno – wybrane losowo w ramach badanej próby, cztery dobrane celowo) wykazało, że postępowanie funkcjonariuszy było zgodne z zasadami określonymi w Technologii odpraw w DPG. Informacja o podejrzeniu została przekazana Straży Granicznej przez funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej. Obie służby wspólnie dokonały oględzin przewożonego towaru oraz sporządziły protokół oględzin rzeczy i dokumentację fotograficzną, stanowiącą podstawę konsultacji z WIOŚ w kwestii ewentualnego potwierdzenia przypuszczenia. Po uzyskaniu potwierdzenia funkcjonariusze Służby Celno-Skarbowej zawiadomili GIOŚ o ujawnieniu próby nielegalnego tpo i wnioskowali o wydanie decyzji w przedmiotowej sprawie. W jednym przypadku GIOŚ zezwolił na przemieszczenie odpadów po uzupełnieniu dokumentów i okazaniu umowy. W pozostałych przypadkach nie zezwolono na transport, a informacje o zdarzeniu przekazano do Naczelnika Wydziału Granicznego NOSG, sąsiednich Placówek SG z przejściami granicznymi oraz do KWP.

Z wyjaśnień Komendanta wynika, że zabezpieczony towar pozostawał w dyspozycji funkcjonariuszy SCS OCD oczekując na informację zwrotną z GIOŚ dotyczącą podjęcia dalszych czynności. Jeżeli przewóz towarów podlegał pod przepisy ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym¹³, funkcjonariusze SCS OCD

¹² Dz. Urz. KGSG poz. 5, ze zm.

¹³ Dz. U. z 2019 r. poz. 58, ze zm.

podejmowali czynności zmierzające do nałożenia na przewoźnika kary pieniężnej w zależności od rodzaju naruszenia określonego w załączniku nr 3 do tej ustawy. W przypadku uzasadnionego podejrzenia popełnienia przestępstwa, zgromadzony materiał przekazywany był przez funkcjonariuszy SCS OCD do właściwej miejscowo Prokuratury Rejonowej.

(akta kontroli str. 102-133, 147-153, 250 -259)

W kontrolowanym okresie skierowano 29 wniosków¹⁴ do WIOŚ o przeprowadzenie oceny towarów mogących stanowić odpady, z czego w 25 przypadkach WIOŚ ocenił towar jako odpad, a w czterech¹⁵ – towary nie spełniały definicji odpadu. W kontrolowanym okresie funkcjonariusze Placówki nie zwracali się do WIOŚ o ocenę towaru przemieszczanego przez kolejowe przejście graniczne w Dorohusku.

(akta kontroli str. 134, 243-248)

Informacje o podjętych czynnościach w ramach kontroli ewidencjonowano w aplikacji BWK-2.

(akta kontroli str. 102-108, 153)

3. Placówka posiadała wyposażenie określone w załączniku nr 4 do zarządzenia nr 66 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 29 grudnia 2005 r. w sprawie norm należności uzbrojenia zespołowego i indywidualnego oraz norm wyposażenia specjalnego jednostek organizacyjnych i funkcjonariuszy Straży Granicznej, a także warunków przyznawania i użytkowania uzbrojenia Straży Granicznej¹⁶.

W trakcie realizacji zadań związanych z kontrolą przemieszczania odpadów funkcjonariusze SG wykorzystywali systemy inspekcji wizyjnej, tj. kamery endoskopowe, minikamery, kamery na wysięgniku – umożliwiające wykluczenie ukrycia odpadów w kontrolowanych ładunkach oraz przestrzeniach trudnodostępnych, a także sprzęt służący do kontroli radiometrycznej tj. bramki radiometryczne, sygnalizatory promieniowania oraz urządzenia pomiarowe (mierniki).

Straż Graniczna nie posiadała na wyposażeniu wag umożliwiających dokładne określenie masy przewożonych w każdym transporcie towarów, w tym odpadów. Funkcjonariusze Straży Granicznej nie dokonywali ważenia przewożonych odpadów. W systemie BWK-2 masa ta była ewidencjonowana na podstawie danych zawartych w załączniku nr VII.

Według obowiązujących procedur, każdy transport (pojazd i odpady) ważony był na wadze dynamicznej przez funkcjonariuszy SCS OCD.

Komendant wyjaśnił, że w związku z podziałem czynności związanych z kontrolą tpo pomiędzy służbami wyposażenie, którym dysponują funkcjonariusze Placówki jest na poziomie wystarczającym i adekwatnym do zaistniałych potrzeb.

(akta kontroli str. 102-133, 243-248)

4. Ustalono, że w celu realizacji zadań związanych z tpo w okresie objętym kontrolą obowiązywały n.w. porozumienia zawarte przez Straż Graniczną – na różnych szczeblach zarządzania – z organami współodpowiedzialnymi za zgodną z przepisami realizację ich przewozów przez granicę kraju:

- porozumienia w sprawie współdziałania w zakresie kontroli międzynarodowego przemieszczania odpadów zawarte pomiędzy Lubelskim Wojewódzkim Inspektorem Ochrony Środowiska w Lublinie, Dyrektorem Izby Celnej w Białej

¹⁴ 12 wniosków w 2015 r., sześć w 2016 r., dziewięć w 2017 r., jeden w 2018 r., jeden w 2019 r.

¹⁵ Po jednym w: 2015 r., 2016 r., 2017 r. i 2019 r.

¹⁶ Dz. Urz. KGSG Nr 11, poz. 78, ze zm.

Podlaskiej oraz Komendantem NOSG w Chełmie z dnia 16 czerwca 2015 r. oraz pomiędzy Głównym Inspektorem Ochrony Środowiska, Szefem Służby Celnej oraz Komendantem Głównym Straży Granicznej z dnia 4 marca 2015 r.,

- porozumienia w sprawie współdziałania, m.in. porozumienie nr 1 Komendanta NOSG w Chełmie i Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Lublinie z dnia 16 lutego 2018 r., porozumienie nr 35 między Szefem Krajowej Administracji Skarbowej (dalej: KAS) i Komendantem Głównym Straży Granicznej z dnia 24 listopada 2017 r.,
- porozumienie w sprawie koordynacji działań w zakresie analiz, wymiany informacji, przeciwdziałania nieprawidłowościom występującym w obrębie przejść granicznych w zakresie działania obu stron z dnia 19 listopada 2014 r. zawarte pomiędzy Komendantem NOSG w Chełmie i Dyrektorem Izby Celnej w Białej Podlaskiej.

(akta kontroli str.4-71, 137-145)

Ustalono, że organy będące stroną ww. porozumień realizowały zawarte w nich zapisy poprzez m.in. wzajemne informowanie o podejrzeniu ujawnienia nielegalnych tpo, wspólne przeprowadzanie oględzin, wnioskowanie do WIOŚ o przeprowadzenie oceny towarów mogących stanowić odpady. Szczegółowa analiza dokumentacji pięciu przypadków ujawnienia próby nielegalnego tpo wykazała, że WIOŚ dokonywał niezwłocznej oceny wniosków Służb, tj. w terminie od jednego do dwóch dni roboczych od dnia przekazania wniosku. W wyniku działania Straży Granicznej i Służby Celno-Skarbowej w kontrolowanym okresie do WIOŚ skierowano 29 wniosków o wydanie opinii w stosunku do przewożonych towarów mogących stanowić odpady. WIOŚ potwierdziła podejrzenie w 25 przypadkach.

(akta kontroli str.134-135)

Straż Graniczna współdziałała ze Służbą Celno-Skarbową w celu zapewnienia sprawnej organizacji odpraw. Efektem współpracy było podpisanie w 2013 r., a następnie w 2018 r. wspólnych dla Placówki i SCS OCD Technologii odpraw w DPG i KPG.

Zgodnie z Technologią odpraw w DPG Komendant Placówki i Kierownik SCS OCD byli zobowiązani do zapewnienia odpowiedniego poziomu kontroli granicznej i celno-skarbowej poprzez m.in. stałą, bezpośrednią i systematyczną współpracę, szkolenia i właściwy nadzór. W trakcie realizacji zadań służbowych ww. Komendant i Kierownik oraz kierownicy zmian obu służb dążyli do zapewnienia takiej organizacji odpraw, która wyeliminuje powielanie wykonywania czynności wobec tych samych podróżnych. W tym celu np. czynności związane z kontrolą środków transportu, mające na celu m.in. wykrycie przewozu towarów, których przewóz jest zabroniony, realizowane były przez funkcjonariuszy KAS. Czynności mające na celu zapewnienie bieżącej zgodności ilości tpo zaewidencjonowanych przez obie służby polegały na: wzajemnym niezwłocznym informowaniu o transportach przewożących odpady, uzgadnianiu przez funkcjonariuszy danych o tpo po zakończeniu służby, dokonywaniu przez sprawujących merytoryczny nadzór nad elektronicznymi rejestrami odpadów funkcjonariuszy służb – najpóźniej do dnia piątego następnego miesiąca – weryfikacji danych dotyczących zarejestrowanych przez każdą ze Służb w danym miesiącu przypadków legalnego przemieszczania odpadów oraz ujawnionych prób nielegalnego tpo.

W Technologii odpraw KPG ustalono, że organy współdziałające w zakresie tpo, powiadamiają się wzajemnie o sposobie wykorzystania informacji oraz rezultacie działań podjętych na podstawie tych informacji. Zgodnie z podpisaną przez obie Służby w dniu 8 czerwca 2016 r. Procedurą weryfikacji informacji dotyczących transgranicznego przemieszczania odpadów na terenie KPG, Kierownik Ekipy

Kontrolerskiej SG po każdej służbie weryfikuje ilość transportów odpadów z Kierownikiem Zmiany Oddziału Celnego w Dorohusku, wyznaczeni przez Kierownika Oddziału Celnego oraz Komendanta Placówki funkcjonariusze sprawujący nadzór merytoryczny nad tpo przeprowadzają najpóźniej do dnia piątego następnego miesiąca, weryfikację danych, dotyczących ilości odpadów skontrolowanych przez każdą ze Służb w danym miesiącu. Weryfikacja obejmuje dane dotyczące legalnego przemieszczania odpadów, ujawnionych prób nielegalnego tpo, funkcjonariusze wymieniają na bieżąco informacje istotne dla jednolitości danych obu Służb.

Wprowadzone na DPG i KPG przepisy regulujące zasady współpracy pomiędzy Służbą Celno-Skarbową a Strażą Graniczną zapewniały zgodność danych w zakresie tpo oraz ograniczały do minimum wykonywanie przez te służby takich samych czynności. Ustalono, że czynnością realizowaną przez funkcjonariuszy obu służb była kontrola dokumentów kierowcy i pojazdu oraz załącznika nr VII.

(akta kontroli str. 207-242, 131-132)

Ponadto realizując zapisy ww. porozumień w kontrolowanym okresie funkcjonariusze Placówki uczestniczyli w pięciu szkoleniach GIOŚ dotyczących tpo¹⁷, kierowanych do przedstawicieli Inspekcji Ochrony Środowiska, KAS, Straży Granicznej, Inspekcji Transportu Drogowego, Policji i Prokuratury. Brali też udział we wspólnych akcjach kontrolnych obejmujących tpo. Na przejściu drogowym w Dorohusku były to:

- IMPEL TSF (ogólnopolska akcja realizowana w ramach projektu Europejskie Akcje Inspekcyjne, koordynowana przez GIOŚ) i DEMETER IV (ogólnopolska operacja prowadzona m.in. w zakresie tpo w obrocie lądowym, koordynowana przez Departament Cel Ministerstwa Finansów). W badanym okresie funkcjonariusze Placówki uczestniczyli w czterech akcjach, w trakcie których skontrolowano 795 środków transportu, w tym siedem przewożących odpady. Kontrola tpo nie wykazała nieprawidłowości;
- wspólne akcje kontrolne funkcjonariuszy Placówki i SCS OCD, mające na celu ocenę przewożonych przez granicę towarów pod kątem identyfikacji, czy nie są odpadami w aspekcie rozporządzenia (WE) oraz ich ewentualnej klasyfikacji lub wykluczenia ich z kategorii odpadu. Funkcjonariusze Placówki uczestniczyli w trzech akcjach i skontrolowali 338 pojazdów, w tym pięć przewożących odpady. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Na przejściu kolejowym w Dorohusku w badanym okresie odbyły się dwie akcje kontrolne w czerwcu i w lipcu 2018 r. w ramach operacji DEMETER IV. W związku z brakiem kursów pociągów towarowych w terminie i w czasie wyznaczonym do przeprowadzenia akcji, faktycznie kontrole te nie zostały przeprowadzone.

(akta kontroli str.102-132, 136, 146)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

IV. Uwagi i wnioski

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości, Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag ani wniosków.

¹⁷ W szkoleniach wzięło udział pięciu funkcjonariuszy Placówki.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Lublinie. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Lublin, 20 listopada 2019 r.

Kontroler
Iwona Pacwa
specjalista kontroli państwowej

Dyrektor
Delegatury Najwyższej Izby Kontroli
w Lublinie
Edward Lis

.....
Podpis

.....
Podpis