

**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu**

Wrocław, dnia 19 maja 2010 r.

Pan

Sławomir Mokrzyśz.

Prezes Zarządu

Kopalni i Zakładu Przeróbczego Piasków

Szklarskich „Osiecznica” Sp. z o.o.

w Osiecznicy

LWR-410-42-04/2009
P/09/158

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 3 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu skontrolowała spółkę Kopalnia i Zakład Przeróbczy Piasków Szklarskich „Osiecznica” Sp. z o.o. w Osiecznicy, zwanej dalej „Spółką” w zakresie wywiązywania się z warunków koncesji oraz z warunków umów na dzierżawę gruntów leśnych pod wydobycie kopalin pospolitych w latach 2007 – 2009 (I-półrocze).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 5 maja 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Prezesowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania Spółki w zakresie wywiązywania się z warunków koncesji oraz z warunków umów na dzierżawę gruntów leśnych pod wydobycie kopalin pospolitych w latach 2007 – 2009 (I-półrocze).

1. Spółka wydobywała metodą odkrywkową piaski kwarcowe ze złoża „Osiecznica II”, zlokalizowanego w obszarze górniczym „Kliczków” na terenie gminy Osiecznica, w oparciu o aktualną koncesję nr 99/92, wydaną w 1992 r. przez Ministra Ochrony Środowiska, Zasobów Naturalnych i Leśnictwa na okres do końca 2030 r.

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.

Wydobycie kruszywa prowadzono zgodnie z projektem zagospodarowania złoża i planem ruchu zakładu górniczego, zatwierdzonymi przez Dyrektora Okręgowego Urzędu Górniczego we Wrocławiu. Prawidłowość eksploatacji złoża potwierdziły kontrole przeprowadzane przez przedstawicieli Okręgowego Urzędu Górniczego we Wrocławiu, w tym przeprowadzona w kwietniu 2010 r. na wniosek NIK.

Terminowo sporządzano również i przekazywano organowi koncesyjnemu oraz beneficjantom (wierzycielom), tj. Narodowemu Funduszowi Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW) oraz Wójtowi Gminy Osiecznica, kwartalne informacje o wielkości opłaty eksploatacyjnej. Wykazywane w tych informacjach wielkości wydobywania kruszywa były zgodne z wielkością wydobywania ewidencjonowaną w książce raportów kopalni, a zastosowane stawki opłaty eksploatacyjnej w wysokości 0,45 zł/tonę w 2007 r., 0,46 zł/tonę w 2008 r. i 0,48 zł/tonę w 2009 r. odpowiadały ustalonym na dany rok przez Radę Ministrów². Na koniec każdego roku Spółka sporządzała operaty ewidencyjne zmian zasobów geologicznych i przemysłowych eksploatowanego złoża i - zgodnie z wymogami rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 20 czerwca 2005 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać operaty ewidencyjne zasobów złóż kopalin³ - przekazywała organowi koncesyjnemu oraz wierzycielom w wymaganym terminie do końca marca następnego roku.

2. Uiszczona przez Spółkę w badanym okresie opłata eksploatacyjna w łącznej wysokości 1.189,7 tys. zł została ustalona we właściwej wysokości z uwzględnieniem całej ilości wydobytej kopaliny (2 296,4 tys. ton) ujętej w ewidencji wydobywania i wykazanej w informacjach przekazanych organowi koncesyjnemu. Opłatę wniesiono w wymaganym terminie, tj. do końca miesiąca po każdym kwartale, z zachowaniem wymaganej proporcji 60% (713,8 tys. zł) na rzecz Gminy Osiecznica i 40% (475,9 tys. zł) dla NFOŚiGW.

3. Spółka zgodnie z wymogiem określonym w art. 26c ust. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994r. Prawo geologiczne i górnicze⁴ gromadziła na wydzielonym koncie środki finansowe w ramach funduszu likwidacji zakładu górniczego. W badanym okresie wpłacono na ten fundusz łącznie 119,0 tys. zł (dotychczas zgromadzono 247,7 tys. zł) zachowując wymaganą wysokość wpłaty, tj. 10% naliczonej opłaty eksploatacyjnej.

² na podstawie rozporządzeń Rady Ministrów wydawanych w oparciu o delegację wynikającą z art. 84 ust. 4 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze – Dz.U. z 2005 Nr 228, poz. 1947 ze zm.

³ Dz. U. Nr 116, poz. 979

⁴Dz. U. z 2005 r. Nr 228, poz.1947 ze zm.

4. W badanym okresie Okręgowy Urząd Górniczy we Wrocławiu przeprowadził łącznie 15 kontroli w Spółce w zakresie m.in. gospodarowania złożem, ochrony środowiska (emisji zanieczyszczeń do powietrza i hałasu), ruchu energomechanicznego, stanu obiektów i robót strzałowych, nie stwierdzając żadnych nieprawidłowości.

5. W celu prowadzenia eksploatacji złoża „Osiecznica II” Spółka wydzierżawiła w 2005 r. od Nadleśnictwa Węgliniec nieruchomości obejmujące trzy działki o łącznej powierzchni 4,83ha, które decyzją Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych z Wrocławia zostały wyłączone z produkcji leśnej. Wpłacony w badanym okresie czynsz dzierżawny w łącznej wysokości 378,8 tys. zł naliczono w wysokości zgodnej z warunkami umownymi i wpłacono w wymaganym terminie. W sposób prawidłowy wniesiono również opłatę roczną na łączną kwotę 649,0 tys. zł w związku z wyłączeniem tych gruntów z produkcji leśnej.

Przedstawiając Panu Prezesowi powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli, wobec braku nieprawidłowości, odstępuje od formułowania wniosków pokontrolnych.

Zgodnie z treścią art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Panu Prezesowi prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli we Wrocławiu umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen zawartych w tym wystąpieniu.