

**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu**

Wrocław, dnia 19 maja 2010 r.

Pan

Stanisław Sabat

Prezes Zarządu

Kopalni Kruszyw Rokitki Sp. z o.o.

w Rokitkach

LWR-410-42-06/2009
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 Kopalnię Kruszyw „Rokitki” Sp. z o.o. w Rokitkach, zwaną dalej „Spółką” w zakresie wywiązywania się z warunków koncesji oraz z 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 6 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 umów na dzierżawę gruntów leśnych pod wydobycie kopalin pospolitych w latach 2007 – 2009 (I-półrocze).

1. Spółka wydobywała metodą odkrywkową kruszywa z 4 złóż, Rokitki I, II i III oraz Osetnica, zlokalizowanych na terenie gminy Chojnów, posiadając aktualne koncesje² na okres odpowiednio do 2019 r., 2020 r. i dwie do 2027 r.

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

² Rokitki I – koncesja nr 1/92 wydana w dniu 28 lutego 1992 r. przez Wojewodę Legnickiego na okres do 31 grudnia 2019 r., Rokitki II – nr 5/E/2004 wydana w dniu 17 listopada 2004 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego na okres do 30 listopada 2020 r., Rokitki III obszar górniczy „Rokitki Środek” – nr 5/E/2007 z dnia 16 sierpnia

Wydobycie kruszywa prowadzono zgodnie z projektem zagospodarowania złoża i planem ruchu zakładu górnictwa 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 Chojnów, 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 Ministrów³. 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 kopalin⁴ - 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 951,6 tys. zł została ustalona we właściwej wysokości z uwzględnieniem całej ilości wydobytej kopaliny (2 047,1 tys. ton) wykazanej w operatach ewidencyjnych zmian zasobów za poszczególne lata wydobywania i w informacjach przekazanych organowi koncesyjnemu. Opłatę wniesiono w wymaganym terminie, tj. do końca miesiąca po każdym kwartale, z zachowaniem wymaganej proporcji 60% (571,0 tys. zł) na rzecz Gminy Chojnów i 40% (380,6 tys. zł) dla NFOŚiGW.

3. Spółka zgodnie z wymogiem określonym w art. 26c ust. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze⁵ gromadziła na wydzielonym koncie środki finansowe w ramach funduszu likwidacji zakładu górnictwa. W badanym okresie wpłacono na ten fundusz

2007 r. na okres do 31 sierpnia 2027 r., Osetnica – nr 7/E/2007 wydana w dniu 22 października 2007 r. przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego na okres do 31 października 2027 r.

³ 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.

⁴ Dz. U. Nr 116, poz. 979

⁵ Dz. U. z 2005 r. Nr 228, poz. 1947 ze zm.

łącznie 95,2 tys. zł (dotychczas zgromadzono 158,9 tys. zł), zachowując wymaganą wysokość wpłaty, tj. 10% naliczonej opłaty eksploatacyjnej.

4. W badanym okresie Okręgowy Urząd Górniczy we Wrocławiu przeprowadził łącznie 23 kontrole w Spółce w zakresie m.in. eksploatacji złóż, zgodności robót z planem ruchu zakładu, stanu obiektów budowlanych oraz bezpieczeństwa i higieny pracy nie stwierdzając żadnych nieprawidłowości. Kontrolę potwierdzającą prawidłową realizację przez Spółkę zadań związanych z wydobywaniem kruszyw naturalnych m.in. w zakresie kwartalnych informacji o wydobywaniu kopalin, naliczania i terminowości wnoszenia opłat eksploatacyjnych oraz wpłat na fundusz likwidacji zakładów górniczych, przeprowadził także Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

5. W celu prowadzenia eksploatacji przedmiotowych złóż kopalin Spółka wydzierżawiła z Nadleśnictwa Złotoryja 7 nieruchomości o łącznej powierzchni 6.7647 ha, które decyzją Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych z Wrocławia zostały wyłączone z produkcji leśnej. Wpłacony w badanym okresie czynsz dzierżawny w łącznej wysokości 222,0 tys. zł naliczono w wysokości zgodnej z warunkami umownymi i uregulowano w wymaganym terminie. W sposób prawidłowy, tj. w wymaganej wysokości i terminie wniesiono również opłatę roczną na łączną kwotę 682,0 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.