



Elbląg, dnia 30 września 2025r

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Zakładzie Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. w Elblągu ul. Mazurska 42 przez członków Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Elblągu

dane teleadresowe spółki: tel.: 55 236-12-25, htm: www.zuoelblag.pl, mail: sekretariat@zuoelblag.pl

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Kontrola została przeprowadzona na podstawie art. 18a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. Z 2024 r. poz. 609 i 721) oraz § 49 – 55 Regulaminu Rady Miejskiej w Elblągu stanowiącego załącznik do Statutu Miasta Elbląg przyjętego Uchwałą Rady Miejskiej w Elblągu Nr XXXVI/790/2018 z dnia 13 września 2018 r. w sprawie przyjęcia Statutu Miasta Elbląg (t.j. Dz. Urz. Woj. Warm.-Maz. z 2020 r. poz. 2351)

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Paweł Kowszyński udzielił członkom Zespołu pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli (upoważnienie nr 2/2025/BRM z dnia 10 lipca 2025r.)

2. Kontrolowana jednostka:

Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. w Elblągu ul. Mazurska 42

3. Skład Zespołu Kontrolnego:

Kontrolę przeprowadził zespół radnych Rady Miejskiej w Elblągu w składzie:

Wiesława Włodarczyk – przewodnicząca zespołu

Marta Kubacka – członkini zespołu

Sebastian Czyżyk – Skoczyk – członek zespołu

4. Miejsce, przedmiot, zakres i termin kontroli:

Z upoważnienia Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Elblągu Zespół Kontrolny przeprowadził w okresie od 1 września do 30 września 2025r. czynności w celu „Kontroli w Zakładzie Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. w Elblągu ul. Mazurska 42 w zakresie gospodarki finansowej za rok 2024 i bieżący”.

5. Opis stanu faktycznego stwierdzonego przez zespół:

Dnia 1 września 2025 roku przewodnicząca zespołu kontrolnego Wiesława Włodarczyk oraz członek zespołu Sebastian Czyżyk - Skoczyk spotkali się z Panem Adamem Jocz, dyrektorem Zakładu Utylizacji Odpadów, z Dorotą Cuprych zastępcą dyrektora oraz Anetą Kozłowską główną księgową. W trakcie spotkania Pan Dyrektor otrzymał upoważnienie do przeprowadzenia kontroli (upoważnienie nr 2/2025/BRM z dnia 10 lipca 2025r.) oraz pismo z wykazem dokumentów, które należy przedłożyć zespołowi kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Elblągu, związanych z zakresem kontroli zakładu utylizacji odpadów Sp. z o.o. w Elblągu (załącznik 1 i 2). Członkowie Komisji Kontrolnej zobowiązali się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji związanych z kontrolą zgodnie z klauzulą RODO w trakcie kontroli oraz po jej zakończeniu.

Wykaz dokumentów.

1. Sprawozdanie finansowe zarządu spółki za rok 2024r.
2. Opinia byłego rewidenta do sprawozdania finansowego zarządu spółki za rok 2024.
3. Struktura zatrudnienia od 1 stycznia 2024r do 31 grudnia 2024r oraz od 1 stycznia 2025r do 31 sierpnia 2025r.
4. Dokumentacja projektu związana z budową oraz uruchomieniem nowej kompostowni na terenie zakładu.
5. Dokumenty związane z bieżącą obsługą prawną (umowa, dokumenty zamówienia publicznego), w tym koszty obsługi.

Poproszono, aby wyżej wymienione dokumenty w formie skanów. Zostały przesłane drogą mailową na adres: wieslawa.wlodarczyk@radamiejska.elblag.eu w terminie do dnia 3 września 2025r.

Przewodnicząca zespołu kontrolnego wszystkie otrzymane dokumenty przekazała członkom zespołu.

6. Ustalenia kontroli:

Ustalenia zawarte w protokole dokonane zostały w oparciu o analizę dokumentów.

Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. w Elblągu powstał na mocy Aktu Założycielskiego Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w wyniku wykonania Uchwały Rady Miejskiej w Elblągu Nr XVII/388/2004 z dnia 9 września 2004 roku w sprawie przekształcenia zakładu budżetowego Zakład Utylizacji Odpadów w Elblągu w jednoosobową spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z dniem 1 października 2004 roku. Zakład Utylizacji Odpadów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Elblągu została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie – VIII Wydział Gospodarczy KRS 0000225449. Właścicielem Zakładu Utylizacji Odpadów sp. z o. o. w Elblągu jest Gmina-Miasto Elbląg. Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. zlokalizowany jest w granicach administracyjnych miasta Elbląg przy ulicy Mazurskiej 42 i zajmuje obszar po wyrobisku piasku i żwiru. Otaczające go tereny stanowiły uprzednio poligon wojskowy. Obiekty Z.U.O. położone są na działkach numer 158/1, 160 i 161 o łącznej powierzchni 27,66 ha.

Najbliższa zabudowa mieszkaniowa zlokalizowana jest w odległości:

- 800 m od strony Północnej - dzielnica Rubno.
- 1500 m od strony południowej - dzielnica Zawada.
- 200 m od strony zachodniej - zabudowa mieszkaniowa przy ulicy Pszenicznej, od Zakładu składowiska oddzielają pas zieleni wysokiej.

Przedmiotem podstawowej działalności Spółki jest:

Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne

Przedmiotem pozostałej działalności Spółki jest:

Zbieranie odpadów niebezpiecznych

Odzysk surowców z materiałów segregowanych

Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami

Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni

Wydobywanie żwiru i piasku; wydobywanie gliny i kaolinu

Wytwarzanie energii elektrycznej

Handel energią elektryczną

Wytwarzanie paliw gazowych

Transport drogowy towarów

Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli

Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej nieklasyfikowane

Na terenie Zakładu znajdują się następujące obiekty służące do zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących z gospodarstw domowych: waga, PSZOK, kopiec bioenergetyczny, plac odpadów wielkogabarytowych i budowlanych, sortownia, kompostownia, magazyn odpadów niebezpiecznych, stawy fermentacyjne, kwatera balastu (składowisko).

Spółka w roku 2024 działała w oparciu o zakład zagospodarowania odpadów znajdujący się w Elblągu oraz Stację Przeładunkową w Pasłęku, która stanowiła majątek dzierżawny. Spółka prowadziła proces zagospodarowania odpadów typu komunalnego w oparciu o sortownię odpadów, kompostownię i składowisko odpadów znajdujące się w Elblągu oraz monitoring składowisk zamkniętych w Elblągu i Gronowie Górnym. Selektywna zbiórka odpadów opakowaniowych i niebezpiecznych typu komunalnego prowadzona była w PSZOK w głównej siedzibie Spółki oraz na terenie powiatu elbląskiego w stacji przeładunkowej w Pasłęku.

Spółka zajmuje się zagospodarowywaniem odpadów komunalnych pochodzących z rejonu obejmującego 3 powiaty: powiat elbląski, braniewski i Gmina Miasto Elbląg. Zakres działalności jednostki obejmuje:

- 1) prowadzenie procesu odzysku dla odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, budowlanych oraz wielkogabarytowych,
- 2) unieszkodliwianie poprzez składowanie odpadów obojętnych i budowlanych,
- 3) prowadzenie selektywnej zbiórki odpadów opakowaniowych i niebezpiecznych typu komunalnego,
- 4) pozyskiwanie biogazu i produkcję energii elektrycznej,
- 5) czasowe gromadzenie odpadów niebezpiecznych typu komunalnego.

Zatrudnienie w Zakładzie Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. na koniec 2024 roku wyniosło 122 etaty. Zgodnie ze strukturą zatrudnienia na koniec 2024 roku zaplanowanych było 142,5 etatu. Dysproporcja wynika w głównej mierze z niższego zatrudnienia pracowników w Dziale Sortowni zajmujących się przede

wszystkim sortowaniem odpadów trafiających na instalację. Jest to praca bardzo specyficzna, trudno akceptowalna społecznie, co powoduje dużą rotację pracowników.

Jak wynika z bilansu, Spółka posiada majątek o wartości 62.618.855,86 zł, w którym dominują aktywa trwałe. Majątek trwały spółki tworzą w większości budynki i lokale, urządzenia techniczne i maszyny, a także grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu), środki transportu oraz inne środki trwałe.

Kapitał Zakładowy Zakładu Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. na dzień 31.12.2024 wynosił: 19.325.000 i dzieli się na 19 325 równych niepodzielnych udziałów po 1000 .

Źródła finansowania majątku Spółki na dzień 31.12.2024r. stanowią kwotę **62.618.855,86 zł** .

Inwestycje rzeczowe Spółki w 2024 rok:

W 2024 roku zrealizowano następujące inwestycje;

- Zakupiono defibrylator który zainstalowano w miejscu ogólnie dostępnym dla pracowników
- Zakupiono wagę samochodową najazdową niezbędną do ważenia pojazdów samochodowych odbierających odpady z terenu zakładu oraz pojazdów wywożących odpady na kwaterę balastu.
- Zakupiono szlaban elektromechaniczny zainstalowany w miejsce zlikwidowanego tj. na wjeździe do zakładu.
- Dokonano modernizacji pompowni ścieków.
- Dokonano modernizacji boksów magazynowania odpadów BIO poprzez wykonanie zadaszenia i ścian bocznych w celu ograniczenia rozwiewania odpadów.
- Dokonano modernizacji placu do magazynowania RDF polegającej na wykonaniu szczelnej nawierzchni z możliwością odprowadzenia ścieków.
- Zakupiono program do diagnostyki systemów bezpieczeństwa.

Jako Komisja Kontrolna działająca z upoważnienia Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej w Elblągu zapoznaliśmy się z dokumentacją, umowami oraz projektami dotyczącymi zaprojektowania i budowy instalacji biologicznego przetwarzania selektywnie zebranych odpadów biodegradowalnych na terenie Zakładu Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. w Elblągu.

Budynek kompostowni bioodpadów, wymiary zewnętrzne budynku, powierzchnia zabudowy brutto 909,13 m kwadratowego , ilość kondygnacji 1, wysokość kondygnacji w świetle 5,0 – 10,03 m, wysokość 11,74 m, szerokość 47,91 m, długość 19,76 m, kubatura brutto 7416,13 m sześciennego.

Elementy wyposażenia, kompostowni:

- ✓ wentylatory - 210 761,22
- ✓ magistrala wyciągowa - 335 625,00
- ✓ aparatura kontrolno – pomiarowa - 137 830,00
- ✓ płuczka wodna - 268 500,00
- ✓ szafa sterownicza - 581 750,00
- ✓ komputer - 8 950,00

Członkowie komisji zapoznali się również z opinią biegłego rewidenta - Firma Consultingowo - Usługowa Biegłych Księgowych Sp. z o. o. „DORADZTWO” ul. Hetmańska 28. Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. w Elblągu prowadzi działalność w zakresie obróbki i usuwania odpadów innych niż niebezpieczne. Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 roku.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku w wyniku zastosowania procedur w ramach badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 roku nie ujawniono naruszenia przez jednostkę obowiązujących przepisów prawa wpływających na sprawozdanie finansowe.

Zespół kontrolny zapoznał się również z dokumentami dotyczącymi bieżącej obsługi prawnej.

„Działając na podstawie artykułu 253 ustawy z dnia 11 września 2019 roku prawo zamówień publicznych Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. w Elblągu do kompleksowej obsługi prawnej Zakładu Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. z siedzibą w Elblągu wybrał „KONSORCJUM” Kancelaria Radcy Prawnego Krzysztof Kowalski ul. Garbary 6, 82 - 300 Elbląg, Kancelaria Adwokacka adw. Marcin Wróbel, ul. Trybunalska 18A/U2, 82 - 300 Elbląg.

W trakcie zapoznawania się z dokumentacją przewodnicząca komisji kontrolnej na wniosek z jednego z członków poprosiła o dostarczenie wersji elektronicznej wykazu faktur za zakup neutralizatora do bariery antyodorowej (kurtyny) oraz wykaz średniego rocznego zużycia tegoż neutralizatora. Ponadto prosiła o fakturę dotyczącą promocji kompostowni. Umowa nr 41/2022 z 13 maja 2022 faktura dotyczą punktu 6. Przewodnicząca w mailu zwróciła się z prośbą, aby wyżej wymienione dokumenty zostały dostarczone w formie elektronicznej do dnia 19 września 2025 roku.

Odpowiedź na zadane pytania oraz wykaz faktur przewodnicząca Komisji Kontrolnej otrzymała wersji elektronicznej dnia 16 września 2025 roku, i w takiej wersji przekazała członkom komisji .

Dnia 29 września 2025r. , na prośbę jednego z członków komisji przewodnicząca zwróciła się z zapytaniem w formie mailowej do Dyrektora Zakładu Utylizacji Odpadów o informację, czy zepsuta kurtyna została naprawiona w ramach gwarancji, czy zakład poniósł z tego tytułu koszty, a jeśli tak poproszono o fakturę za tę naprawę. Tego samego dnia, 29 września 2025r. przewodnicząca komisji kontrolnej otrzymała informacje uzupełniające oraz w załączeniu skan dwóch faktur. Otrzymane dokumenty przekazała drogą elektroniczną pozostałym członkom komisji.

Po zapoznaniu się z dokumentacją zespół kontrolny **nie stwierdził nieprawidłowości z zakresu gospodarki finansowej za rok 2024 i bieżący.**

Po przeprowadzonej analizie nie stwierdziliśmy żadnych nieprawidłowości. Wręcz przeciwnie - wyrażamy zadowolenie, że w naszym mieście powstała nowoczesna kompostownia, która przyczyni się do lepszego gospodarowania odpadami i ochrony środowiska i jest ważną i potrzebną inwestycją.

Potwierdzenie zapoznania się Dyrektora kontrolowanej jednostki z protokołem kontroli.

DYREKTOR SPÓŁKI

13.10.2025

Adam Jocz

(data oraz pieczętka i podpis dyrektora kontrolowanej jednostki)

Pouczenie: Dyrektor kontrolowanej jednostki może wnieść zastrzeżenia do protokołu.

Zastrzeżenia dyrektora kontrolowanej jednostki.

Brak zastrzeżeń

DYREKTOR SPÓŁKI

Adam Jocz

Podpisy członków zespołu kontrolnego:

1.

Wiesława Włodarczyk

Radna Wiesława Czesława Włodarczyk, Przewodnicząca zespołu.

2.

Marta Kubacka

Radna Marta Kubacka, Członkini zespołu.

3.

Sebastian Czyżyk - Skoczyk

Radny Sebastian Czyżyk - Skoczyk, Członek zespołu.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach i przekazano:
Dyrektorowi kontrolowanej jednostki, Przewodniczącej Rady Miejskiej w Elblągu, oraz Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej.

Kontrola w Zakładzie Utylizacji Odpadów Sp z o.o. w Elblągu w zakresie gospodarki finansowej za rok 2024 i bieżący.

Wykaz dokumentów, które należy przedłożyć podczas kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Elblągu związane z zakresem kontroli Zakładu Utylizacji Odpadów Sp. z o. o. w Elblągu:

1. Sprawozdanie finansowe zarządu spółki za rok 2024.
2. Opinia biegłego rewidenta do sprawozdania finansowego zarządu spółki za 2024 r.
3. Struktura zatrudnienia od 01 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. oraz od 01 stycznia 2025r. do 31 sierpnia 2025r.
4. Dokumentacja projektu związana z budową oraz uruchomieniem nowej kompostowni na terenie Zakładu.
5. Dokumenty związane z bieżącą obsługą prawną (umowa, dokumenty zamówienia publicznego) w tym koszty tej obsługi.

Wyżej wymienione dokumenty w formie skanów proszę przesłać drogą mailową na adres wieslawa.wlodarczyk@radamiejska.elblag.eu w terminie do dnia 03 września 2025r.

Okazywałam

01.09.2025

Włan. Jca