

SLOVENSKÁ INŠPEKCIA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Inšpektorát životného prostredia Bratislava
Odbor integrovaného povoľovania a kontroly
Jeséniova 17, 831 01 Bratislava

Číslo: 4676-13214/37/2018/Sob

SPRÁVA O ENVIRONMENTÁLNEJ KONTROLE

č. 9/2018/Sob/P

Environmentálnu kontrolu (ďalej len „kontrola“) vykonala Slovenská inšpekcia životného prostredia, Inšpektorát životného prostredia Bratislava, Odbor integrovaného povoľovania a kontroly (ďalej len „SIŽP“), ako príslušný odborný kontrolný orgán – orgán štátneho dozoru podľa § 9 ods. 1 písm. a) a § 10 zákona č. 525/2003 Z. z. o štátnej správe starostlivosti o životné prostredie a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a podľa § 32 ods. 1 písm. d) zákona č. 39/2013 Z. z. o integrovanej prevencii a kontrole znečisťovania životného prostredia a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o IPKZ“). Počas kontroly a pri vypracovaní správy o kontrole sa postupovalo podľa zákona a primerane v súčinnosti so zákonom č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o kontrole“).

A. Kontrola

Typ kontroly:	§ 34 ods. 5 a 6 zákona o IPKZ - Bežná
Podnet:	Nie
Výsledok:	§ 35 ods. 2 písm. a) zákona o IPKZ § 35 ods. 2 písm. b) zákona o IPKZ
Odstúpené:	Nie

B. Orgán štátneho dozoru

Inšpektor:	Ing. Milan Sobolič	Číslo preukazu: 573
Telefón:	02/58282428	
Elektronická adresa:	milan.sobolic@sizp.sk	

Inšpektor:	Ing. Ivana Záleská	Číslo preukazu: 565
Telefón:	02 582 82 412	
Elektronická adresa:	ivana.zaleska@sizp.sk	

B.1.Prizvaná osoba

Organizácia:	-	
Adresa:	-	
Zástupca:	-	Funkcia: -
Telefón:	-	
Elektronická adresa:	-	

C. Prevádzkovateľ

Názov podľa OR: Skládky Cerová s.r.o.
Adresa sídla: Cerová Lieskové 481, 906 33 Cerová
IČO: 48 315 630
Kontrola oznámená: 05.03.2018 Spôsob: Telefonicky
Zástupca: Mengler Jozef Funkcia: konateľ
Telefón: 034 659 9005
Elektronická adresa: prievaly@btt.sk

D. Prevádzka

Názov podľa IP: Skládky odpadov Cerová
Adresa prevádzky: k.ú. Obec Cerová, p.č. 786/2
Variabilný symbol: 370350104
Integrované povolenie: 3019/OIPK-737/05-Kk/370350104
Vydané: 30.05.2005
Právoplatné: 16.06.2005
Projektovaná kapacita: 119 800 m³ I. etapa (uzavretá a zrekultivovaná), 129 800 m³ II. etapa

Kategória:

5.4. Skládky odpadov, ako sú vymedzené v osobitnom predpise,⁷³⁾ ktoré prijímajú viac ako 10 t odpadu za deň alebo majú celkovú kapacitu presahujúcu 25 000 t, okrem skládok inertných odpadov.

E. Časová os

Posledná kontrola: 07.03.2017 – 25.04.2017
Kontrolované obdobie: 1.1.2016 – 07.5.2018
Začatie kontroly: 8.3.2018
Prvé miestne zisťovanie: 8.3.2018
Vypracovanie správy: 18.05.2018.
Doručenie správy: Deň prevzatia doporučenej zásielky s doručenkou

F. Vykonané úkony

Fotodokumentácia: Nie
Videodokumentácia: Nie
Odňatie prvopisov: Nie
Odobraté vzorky: Nie
Meranie emisií: Nie
Iné: Nie

G. Zameranie kontroly – opis

SIŽP vykonala mimoriadnu kontrolu účelovej finančnej rezervy skládky (ďalej len „ÚFR“). Predmetom kontroly boli len podmienky integrovaného povolenia, ktoré mali ku dňu vykonania kontroly opodstatnenie.

H. Stav prevádzky v čase miestneho zisťovania – opis

SIŽP vykonala kontrolu príslušných dokumentov, projektovej dokumentácie a evidencie skládky odpadov v súvislosti s kontrolou tvorby ÚFR. Prevádzkovateľ doložil inšpekcií požadované podklady.

I. Použité podklady

1. Integrované povolenie,
2. Topografia skládky za roky 2016 a 2017,
3. Evidenčný list skládky odpadov za roky 2016 a 2017,
4. Výpočet odvodu na účet ÚFR za roky 2016 a 2017, rok 2017 za I. etapu a za II. etapu,
5. Fotokópie výpisov z bežných účtov (účtu ÚFR) za roky 2016 a 2017,
6. Fotokópie hlásení o nakladaní s odpadmi za jednotlivé roky 2016 a 2017,
7. Tabuľka za roky 2016 až 2017 so súhrnnými údajmi k výpočtu ÚFR,
8. Výpočty poskytnuté prevádzkovateľom,
9. PD „SKLÁDKA ODPADOV CEROVÁ I. ETAPA UZATVORENIE A REKULTIVÁCIA SKLÁDKY“ Uzavretie a rekultivácia skládky z 10.2015 s rozpočtom, na ktorú bolo vydané stavebné povolenie inšpekciou v elektronickej podobe

J. Kontrolné zistenia

1. Podmienka II. Záväzné podmienky bod č. 1.9
- 1.9 Prevádzkovateľ skládky musí v súlade so zákonom o odpadoch vytvárať počas prevádzky skládky účelovú finančnú rezervu, ktorej prostriedky sa použijú na uzavretie, rekultiváciu a monitorovanie skládky po jej uzavretí.

Zistený stav Nedodržaná

Opis Áno

Od 1.1.2016 novelou zákona č. 39/2013 Z.z. o integrovanej prevencii a kontrole znečisťovania a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení prešla na SIŽP právomoc vydávania potvrdení na čerpanie ÚFR. SIŽP nemá vedomosť, či príslušný okresný úrad vykonával v prevádzke kontrolnú činnosť zameranú na odvádzanie prostriedkov na účet ÚFR, či vydával potvrdenie na čerpanie finančnej rezervy. SIŽP nedisponuje kópiami vydaných povolení, ani nebola pre okresný úrad pri ich vydávaní dotknutým orgánom.

Z týchto dôvodov SIŽP sa pri vyhodnotení kontrolovanej podmienky zamerala len na kontrolu podkladov, ktoré mala k dispozícii zo svojej úradnej činnosti, alebo ktoré jej ku kontrole predložil prevádzkovateľ. Prevádzkovateľovi bolo rozhodnutím č. 3138-15209/37/2016/Sob/370350104/Z4-SP zo dňa 20.05.2016 vydané stavebné povolenie na vybudovanie II. Etapy o projektovej kapacite 129 800 m³. Prevádzkovateľovi rozhodnutím č. 8394-40648/37/2016/Sob/370350104/KR-Z4 zo dňa 11.01.2017 inšpekcia skolaudovala II. ETAPU 1. Kazetu a rozhodnutím č. 7973-38969/37/2017/Sob/370350104/KR-Z4 zo dňa 14.12.2017 skolaudovala II. ETAPU 2. Kazetu.

Prevádzkovateľ SIŽP ku kontrole poskytol nasledovné podklady:

- Evidenčný list skládky odpadov za roky 2016 a 2017,
- Výpočet odvodu na účet ÚFR za roky 2016 a 2017, rok 2017 za I. etapu a za II. ETAPU,
- Fotokópie výpisov z bežného účtu (účtu ÚFR) za roky 2016 a 2017,

- Fotokópie hlásení o nakladaní s odpadmi za jednotlivé roky 2016 a 2017,
- Tabuľka za roky 2016 až 2017 so súhrnnými údajmi k výpočtu ÚFR,
- Výpočty poskytnuté prevádzkovateľom,
- PD „SKLÁDKA ODPADOV CEROVÁ I. ETAPA UZATVORENIE REKULTIVÁCIA SKLÁDKY“ Uzavretie a rekultivácia skládky z 10.2015 s rozpočtom, na ktorú bolo vydané stavebné povolenie inšpekciou v elektronickej podobe.

Výpočet ročnej ÚFR:

$$R = Q \times A \times CPI$$

$$A = CN : K,$$

Kde R je odvod na tvorbu ÚFR v eurách za rok,

Q je množstvo uložených odpadov za kalendárny rok v m³,

A je výška odvodu na jednotkové množstvo odpadov v eurách vypočítaná jednorazovo pri začatí tvorby ÚFR podľa tohto zákona,

CPI je medziročná miera inflácie (index spotrebiteľských cien) uverejnené Štatistickým úradom Slovenskej republiky za kalendárny rok, v ktorom boli odpady na skládku odpadov uložené,

CN sú projektovou dokumentáciou navrhované investičné náklady na uzavretie, rekultiváciu a prevádzkové náklady na monitorovanie skládky odpadov v eurách,

K je voľná kapacita skládky odpadov pri začatí tvorby účelovej finančnej rezervy podľa tohto zákona v čase výpočtu v m³,

Skládka odpadov Cerová

CN (II. etapa) - 284 479,11 eur podľa PD vypracovanou spracovateľom HYDROCOOP spol. s.r.o., P.O.Box 92, 810 05 Bratislava 14, s dátumom vyhotovenia 10.2015, zákazkové číslo 09/52 509, arch. číslo 31 382, bez prevádzkových nákladov na monitorovanie skládky odpadov, ktoré neboli v rozpočte PD uvedené. Prevádzkovateľ ku kontrole uviedol prepočet na monitorovanie, kosenie a zameranie vo výške 127 080 eur/30rokov ((1.236+2.000+1.000) x 30 = 127 080eur).

K – do 17.1/2018 – 129 800 m³, od schválenia PD vypracovanou spracovateľom HYDROCOOP spol. s.r.o., P.O.Box 92, 810 05 Bratislava 14, s dátumom vyhotovenia 10.2015, zákazkové číslo 09/52 509, arch. číslo 31 382,

CPI – Podľa Štatistického úradu Slovenskej republiky bola v roku 2016 inflácia -0,5% za kalendárny rok a v roku 2017 bola inflácia 1,3% za kalendárny rok. Podľa usmernenia Ministerstva životného prostredia Slovenskej republika č. 25209/2017 zo dňa 5.6.2017, v prípade zápornej medziročnej miery inflácie CPI je potrebné do vzorca dosadiť hodnotu 0%, t.j. hodnotu 1,0. Výsledok násobenia akéhokoľvek absolútneho čísla percentuálnou hodnotou nikdy nemôže byť 0, iba ak by samotné absolútne číslo malo nulové hodnoty.

Rok 2016 – výpočty poskytnuté prevádzkovateľom

$$R = Q \times A \quad A = CN : K$$

$$10.287,263 \times 98,85 = 1.016.895,90 \times (-0,5\%) = 1.011.811,50 \text{ Sk} = 33.585,99 \text{ eur}$$

$$R = Q \times A \times \text{CPI} \quad A = \text{CN} : K$$

$$2324 \times 3,28 \times 0,013 = 99,10 \text{ eur}$$

$$127080 : 129800 = 0,979 \text{ eur/tona}$$

Rok 2017 – výpočty poskytnuté prevádzkovateľom

$$3510\text{m}^3 / 3.485,46\text{t} = 1,00$$

$$3485,46 \times 0,979 = 3412,27 \text{ eur}$$

II. etapa 2017

$$Q_n = 3.510\text{m}^3$$

$$\text{CNo} = 284.479,11$$

$$\text{Ro} = 14.223,96$$

$$K = 129.800$$

$$\text{CPI}_n = 1,3 \%$$

$$\text{CN}_n = (284.479,11 - 14.223,96) \times (1 + 0,013) = 270.255,115 \times 1,013 = 273.768,47$$

$$\text{Rn} = 3.510 \times 273.768,47 : 129800 + 14.223,96 \times 0,013 = 7.403,14 + 184,91 = 7.588,05$$

2017 I. a II. etapa	2016	R
3485,46	10287,263	Množstvo odpadov znášok na skládke podľa koncoročných hlásení t/rok
0,99	0,81	Koeficient zhutnenia t/m ³
3510	12706	Q – množstvo uložených odpadov m ³ /rok
0,013	-0,005	Koeficient použitý pri výpočte zohľadňujúci CPI
2,19	3,28	A €/m ³
11000,32	33585,99	Množstvo finančných prostriedkov odvedených na účet ÚFR v € za kalendárny rok podľa predložených výpisov z účtu
284479,11+127080		ÚFR vypočítaná podľa PD pôvodná, alebo zmenená, ka sa PD v rokoch 2016 alebo 2017 aktualizovala s nákladmi na údržbu a monitorovanie (30/50 rokov) po uzavretí skládky
	0	Čerpanie z účtu ÚFR v €
0	253661,99	Zostatok na účte ÚFR v €

Po zaplnení celkovej kapacity skládky odpadov musí byť na účte podľa schváleného prepočtu výška ÚFR v sume (284479,11+127080) 411559,11eur. Z predložených podkladov nie je zrejmé, koľko ton odpadu za rok 2017 v skutočnosti prevádzkovateľ uložil na skládku. V Evidenčnom liste skládky za rok 2017 je uvedená hodnota 16.451,836 ton/rok a v predloženej tabuľke od prevádzkovateľa je množstvo odpadu 9544,72 a 3485,46 (13030,18) ton/rok. V tabuľke prevádzkovateľ uviedol zlú hodnotu zhutnenia 4,12 a zlé hodnoty CPI. Prevádzkovateľ za rok 2016 a 2017 neodviedol na účet ÚFR dostatočné množstvo finančných prostriedkov.

Evidenčný list skládky odpadov za rok 2016

Celková kapacita 119 800 m³

Hmotnosť odpadov uložených za rok 10287,263 t

Voľná kapacita 20 042 m³

Stav finančnej rezervy 253661,99 eur

Evidenčný list skládky odpadov za rok 2017

Celková kapacita 181 600 m³

Hmotnosť odpadov uložených za rok 16451,836 t

Voľná kapacita 58290 m³

Stav finančnej rezervy 63661,99 eur

Z predložených podkladov vyplýva, že údaje sú v rozpore s evidenčným listom za rok 2017. V predloženej tabuľke sa množstvo finančných prostriedkov odvedených na účet za rok 2017 II. etapa nepremietlo do zostatku na účte v eur. K dátumu 31.1.2018 mal prevádzkovateľ na účte č. SK0684200000000175044582 množstvo finančných prostriedkov vo výške 25.224,28 eur a na účte č. SK3184200000000175039767 množstvo finančných prostriedkov vo výške 63.761,09 eur. Spolu na účtoch bolo dokopy 88985,37 eur na uzatvorenie, rekultiváciu a následný monitoring skládky.

Z vyššie uvedených dôvodov bude potrebné urobiť nový prepočet s reálne zneškodnenými odpadmi za rok 2017, s koeficientmi poskytnutými Štatistickým úradom a koeficientom zhutnenia (4,12 zlý).

Inšpekcia kontrolou výpisov z bankových účtov zistila, že prevádzkovateľ nezabezpečil uplatnenie § 24 ods. 4 zákona č. 79/2015 Z.z. o odpadoch:

Prostriedky tvoriace účelovú finančnú rezervu sa vedú na osobitnom účte alebo osobitných účtoch prevádzkovateľa skládky odpadov. Prevádzkovateľ skládky odpadov je pred odvedením prvej splátky účelovej finančnej rezervy povinný zabezpečiť vytvorenie osobitného účtu alebo osobitných účtov, ktoré sú viazané v prospech ministerstva v banke alebo v pobočke zahraničnej banky, na ktoré bude prostriedky účelovej finančnej rezervy každoročne odvádzať, a zároveň zabezpečiť viazanosť použitia odvedených prostriedkov účelovej finančnej rezervy na účel uvedený v odseku 1.

že prevádzkovateľ presúval a vyberal rôzne sumy z účtov vytvorených pre tvorbu ÚFR. Prevádzkovateľ týmto porušil § 24 ods. 1 zákona č. 79/2015 Z.z. o odpadoch -

Prevádzkovateľ skládky odpadov je povinný počas prevádzky skládky odpadov vytvárať účelovú finančnú rezervu, ktorej prostriedky sa použijú na uzavretie, rekultiváciu, monitorovanie a zabezpečenie starostlivosti o skládku odpadov po jej uzavretí a na práce súvisiace s odvrátením havárie alebo obmedzením dôsledkov havárie hroziacej alebo vzniknutej po uzavretí skládky. Ten, kto prevádzkuje viac ako jednu skládku odpadov, vytvára účelovú finančnú rezervu pre každú skládku odpadov osobitne.

K. Prílohy správy Nie

L. Zhodnotenie dodržania podmienok povolenia

Nedodržaná

1. Podmienka II. Záväzné podmienky bod č. 1.9

M. Záver – celkové zhodnotenie

Kontrolou plnenia podmienok integrovaného povolenia, ktoré vydala SIŽP rozhodnutím č. 3019/OIPK-737/05-Kk/3 70350104 zo dňa 30.05.2005 v platnom znení bolo zistené, že:

- Viedol ÚFR na bežných účtoch bez ich viazanosti na vydanie príslušného potvrdenia,
- Poskytol SIŽP všetky požadované doklady a informácie potrebné k výkonu kontroly od roku 2016 do 2017, niektoré predložené výpočty sa nezhodovali s predkladanými údajmi,
- Každoročne odvádzal finančné prostriedky na účty ÚFR,
- Finančné prostriedky boli odvádzané v inej výške (preplatok, alebo nedoplatok), ako je uvedené v § 22 ods. 3 zákona č. 223/2001 Z.z. o odpadoch,
- Prevádzkovateľ čerpal bez potvrdenia a presúval finančné prostriedky ÚFR,
- Pri výpočte ÚFR, v rokoch 2016 a 2017 zlé uviedol CPI,
- Pri výpočte ÚFR nepoužil z evidenčného listu skládky odpadov reálne množstvo uložených odpadov v t/rok,
- Zlé uviedol koeficient zhutnenia 4,12,
- Výška finančných prostriedkov na účtoch ÚFR v sume 63761,09+25224,28= 88985,37 eur je k dátumu 30.1.2018 postačujúca, s ohľadom na voľnú kapacitu skládky so zachovaním cenotvorby podľa zákona o odpadoch na uzavretie a rekultiváciu skládky odpadov Cerová a jej následného monitoringu 30 rokoch.

Uvedenými zistenými nedostatkami prevádzkovateľ porušil povinnosť uvedenú v § 26 ods. 1 písm. a) zákona o IPKZ, t.j. vykonávať činnosť v prevádzke v súlade s vydaným povolením a udržiavať prevádzku pod nepretržitým dohľadom a § 26 ods. 1 písm. b) zákona o IPKZ, t.j. udržiavať prevádzku v súlade s podmienkami určenými v povolení.

SIŽP podľa § 35 ods. 2:

- písm. a) zákona o IPKZ nariadi prevádzkovateľovi vykonať v určenej lehote opatrenia na nápravu
- písm. b) zákona o IPKZ uloží pokutu za zistený správny delikt.

N. Podpisy

Za SIŽP:

Ing. Milan Sobolič Číslo preukazu: 573

.....

Ing. Ivana Záleská Číslo preukazu: 565

.....