

**SPRAWOZDANIE Z KONTROLI RADY NADZORCZEJ
W SPÓŁCE MIEJSKA ENERGETYKA CIEPLNA
W KOŁOBRZEGU SP. Z O.O.**

Członkowie Rady Nadzorczej w dniach 18.07 – 20.07.2022r. działając w oparciu o „Regulamin przeprowadzania kontroli w Spółce Miejskiej Energetyka Ciepła w Kołobrzegu” przeprowadzili kontrolę zgodnie z planem kontroli na rok 2021/2022.

Temat kontroli:

„Analiza wybranych zadań inwestycyjnych w roku obrachunkowym 2020/2021”

Kontrolę przeprowadzili:

1. Tadeusz Kanas - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Eugeniusz Simiński – Członek Rady Nadzorczej

USTALENIA FAKTYCZNE KONTROLI

Kontrolą objęto następujące zadania inwestycyjne:

„Zakup wraz z dostawą ciepłomierzy ultradźwiękowych”

Zadanie to zostało wprowadzone do planów inwestycyjnych na lata 2020-2024 w poz. 1K 016 i zaplanowane do realizacji w roku obrachunkowym 2020/2021 jako zadanie do wykonania w ramach sił własnych.

Na realizację zadania w planie przeznaczono kwotę w wysokości 70 000 zł. netto.

Zgodnie z procedurami działalności Spółki, plany inwestycyjne zostały zatwierdzone przez Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 3 z dnia 28.10.2020r.

Realizacja zadania miała na celu wymianę wyeksploatowanych liczników ciepła i wodomierzy.

W związku z tym, że inwestycja miała być wykonana siłami własnymi, Spółka przeprowadziła postępowanie przetargowe na zakup ciepłomierzy, potrzebnych do wykonania tego zadania.

W celu wyłonienia wykonawcy na w/w zadanie przeprowadzono postępowanie w oparciu o § 6 ust.2 pkt 1 Regulaminu udzielania zamówień na dostawę, usługi oraz roboty budowlane wprowadzonego w życie Zarządzeniem nr 8/2020/2021 przez Prezesa Miejskiej Energetyki Ciepłej w Kołobrzegu Spółka z o.o. z dnia 22 stycznia 2021 r. w trybie przetargu nieograniczonego z wyłączeniem przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U.poz.2019 z późn.zm.).

Do przeprowadzenia niniejszej procedury na mocy Zarządzenia nr 9/2020/2021 Prezesa Miejskiej Energetyki Ciepłej w Kołobrzegu Spółka z o.o. z dnia 22.01.2021r. została powołana komisja przetargowa.

Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 12.02.2021r.

W wymaganym terminie składania ofert wpłynęła jedna oferta:

1. KAMSTRUP Sp. z o.o. ul. Kurzawska 9, 02-296 Warszawa z oferowaną kwotą 67945,00 zł. netto, 83572,35 brutto.

W w/w postępowaniu wybrano ofertę złożoną przez w/w firmę KAMSTRUP jako spełniającą warunki postępowania.

Informacja o rozstrzygnięciu postępowania została opublikowana na stronie internetowej www.mec.kolobrzeg.pl w dziale przetargi-rozstrzygnięcia przetargów.

Informacja sprowadza się jedynie do umieszczenia nazwy firmy wybranej do wykonania tego zadania.

Dnia 15 czerwca 2021r. Spółka podpisała umowę (nr 14/2021) z wybranym Wykonawcą. W umowie wskazano osoby odpowiedzialne za przetarg oraz realizację zadania zarówno ze strony Wykonawcy jak i Zamawiającego. Treść umowy w zakresie jej szczegółowego wykonania jak i kwota wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy z tytułu wykonania umowy są zgodne z formularzem ofertowym złożonym przez Wykonawcę.

W umowie określono również termin wykonania przedmiotu umowy: 30.06.2021r.

Wybrany Wykonawca dostarczył materiały w terminie zgodnie z umową, które zostały przyjęte na stan magazynowy (PZ/0617/06/2021) a następnie wydane do Działu Dyspozycji w celu realizacji zadania. Montaż ciepłomierzy rozpoczęto w miesiącu lipcu 2021r.

Oprócz materiałów zakupionych w wyniku przetargu Spółka zakupiła inne materiały niezbędne do realizacji tego zadania. Łączny koszt zakupu materiałów wyniósł 68 281,40 zł. netto. Koszt robocizny to kwota 3 355,94 zł.

Całkowity koszt realizacji inwestycji wyniósł 71 637,34 zł.

Montaż ciepłomierzy zakończono w miesiącu sierpniu 2021r.

Wykonanie zadania potwierdzone zostało dwoma protokołami odbioru końcowego oraz oświadczeniami Kierownika Działu Dyspozycji. Dwadzieścia sześć liczników ciepła zamontowanego do dnia 30.07.2021r. a następne 9 szt. do 31.08.2021r. Wszystkie dokumenty dotyczące montażu przekazano do rozliczenia w Dziale Księgowości.

Zostało to potwierdzone dokumentami OTB (przyjęcie środka trwałego z budowy) nr 0024 do 0049 oraz 0054 do 0062.

Na w/w dokumentach widnieją podpisy osoby materialnie odpowiedzialnej.

Według informacji uzyskanych od kierownika Działu Dyspozycji wyeksploatowane ciepłomierze podlegają likwidacji, urządzenia te zostają rozdzielone wg rodzaju odpadu, części metalowe odsprzedawane są jako złom, natomiast urządzenia elektroniczne przekazywane są do magazynu odpadów skąd odbierane są przez firmę specjalizującą się utylizacją. Na dowód tego kontrolującym przedstawiono dowody likwidacji środków trwałych, karty przekazania odpadów w systemie BDO, dowód dostawy złomu do punktu skupu oraz formularz przekazania odpadów do magazynu odpadów.

„Przyłącze ciepłe do hotelu Solny ul. Fredry”

Inwestycja została zaplanowana w ramach przebudowy przyłącza ciepłego w związku z budową nowego obiektu Hotel Holding Solny.

Zadanie to zostało wprowadzone przez korektę planów inwestycyjnych na rok obrachunkowy 2020/2021 w poz. 1D040 (uchwała nr 19/2020/2021 z dnia 04.08.2021r.) i zaplanowane do realizacji siłami własnymi.

Na realizację tego zadania w planie przeznaczono kwotę w wysokości 15 000,00 zł.

Spółka przeprowadziła postępowanie przetargowe na zakup materiałów potrzebnych do wykonania zadania.

Postępowanie przetargowe prowadzono w ramach wspólnych, następujących zadań:

1. Przyłącze ciepłe do budynku mieszkalnego D i E przy ul. Mazowieckiej
2. Przyłącze ciepłe do budynku B Wyspa Solna
3. Przyłącze ciepłe do budynku EDS ul. Artyleryjska
4. Przyłącze ciepłe do budynku Hotel Solny
5. Przyłącze ciepłe do budynku Holding Solny

Postępowanie przeprowadzono w oparciu o § 6 ust.2 pkt 1 Regulaminu udzielania zamówień na dostawę, usługi oraz roboty budowlane wprowadzonego w życie Zarządzeniem nr 8/2020/2021 Prezesa Miejskiej Energetyki Ciepłej w Kołobrzegu Spółka z o.o. z dnia 22 stycznia 2021 w trybie przetargu nieograniczonego. Ogłoszenie o zamówieniu wraz ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia oraz załącznikami, opublikowane zostało na stronie internetowej www.mec.kolobrzeg.pl w dziale przetargi w dniu 27.01.2021r.

W wymaganym terminie składania ofert wpłynęły dwie oferty:

1. RADPOL S.A. ul. Batorego 14, 77-300 Człuchów z oferowaną kwotą 4 023,46 zł. netto
2. LOGSTOR Polska Sp. z o.o. ul. Handlowa 1, 41-807 Zabrze z oferowaną kwotą 3 224,01 zł. netto.

Rozstrzygnięcia przetargu dokonała komisja przetargowa, powołana na mocy Zarządzenia nr 9/2020/2021 Prezesa Miejskiej Energetyki Ciepłej w Kołobrzegu Sp. z o.o. z dnia 22.01.2021r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano ofertę złożoną przez firmę: LOGSTOR Polska Sp. z o.o. ul. Handlowa 1, 41-807 Zabrze. Wykonawcy biorący udział w przedmiotowym postępowaniu o wyborze oferty zostali powiadomieni pismami z dnia 04.02.2021r.

Informacja o rozstrzygnięciu postępowania została opublikowana na stronie internetowej www.mec.kolobrzeg.pl w dziale przetargi-rozstrzygnięcia przetargów. Informacja ta sprowadziła się do umieszczenia nazwy firmy wybranej do wykonania tego zadania.

Z wybranym wykonawcą Spółka podpisała umowę 1/2021, której termin realizacji określono na dzień 01.03.2021r.

Wykonawca dostarczył materiały w terminie zgodnie z umową które zostały przyjęte na stan magazynowy (PZ/0348/02/2021) a następnie wydane do działu dystrybucji w celu realizacji zadania.

Budowę przyłącza rozpoczęto w miesiącu czerwcu 2021r.

Oprócz materiałów zakupionych w wyniku przetargu, Spółka zakupiła inne materiały niezbędne do realizacji tego zadania, jak również zleciła konieczne usługi oraz poniosła koszty wynikające z przepisów budowlanych i innych koniecznych przy realizacji tego typu inwestycji. Łączny koszt zakupu materiałów wyniósł 13 925,53 zł. Koszt robocizny to kwota 14 251,52 zł. Całkowity koszt realizacji inwestycji wyniósł 28 177,05 zł.

Budowę przyłącza zakończono w miesiącu lipcu 2021r.

Według informacji uzyskanych od kierownika Działu Dystrybucji znacząca różnica pomiędzy kwotą zaplanowaną na tę inwestycję, a całkowitym kosztem jej wykonania wynika ze zmiany przebiegu trasy w trakcie realizacji tego zadania.

W dniu 04.08.2021r. sporządzono i podpisano protokół z odbioru końcowego w którym stwierdzono zgodność wykonanych prac z dokumentacją techniczną i przepisami budowlanymi. Wymagane dokumenty zostały przekazane do rozliczenia do działu księgowości.

W wyniku przeprowadzonej inwestycji wykonano „Przyłącze ciepłe do Hotelu Solny ul. Fredry”, które zostało przyjęte do działu dystrybucji jako środek trwały. Zostało to potwierdzone dokumentem OTB nr 0050/2021. Na w/w dokumencie widnieje podpis osoby materialnie odpowiedzialnej.

Kontrolujący analizując dokumenty zastanawiają się czy nie należało by naliczyć opłaty za przyłączenie odbiorcy do sieci ciepłowniczej.

OPINIE i WNIOSKI

Zdaniem kontrolujących zadania inwestycyjne poddane kontroli zostały przeprowadzone prawidłowo, zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień publicznych na dostawy, usługi, roboty budowlane wraz z innymi przepisami obowiązującymi w Spółce.

Kontrolujący zwrócili się do Prezesa Spółki o wyjaśnienie (uszczegółowienie) poruszanych tematów, związanych z naliczeniem opłat za przyłącze sieci ciepłowniczej oraz rozszerzeniem informacji na stronie internetowej o rozstrzygnięciu przetargu.

Rada Nadzorcza otrzymała od Prezesa Zarządu Spółki wyjaśnienie (treść w załączeniu) dotyczącej realizacji przyłącza ciepłego do hotelu Solny przy ul. Fredry oraz o umieszczenia wartości przetargowej netto w informacji o rozstrzygnięciu przetargu na stronie internetowej.

Informacja Prezesa Spółki, wyjaśnia wątpliwości jakie stwierdzono podczas kontroli.

W załączeni: pismo Prezesa Zarządu Spółki z dnia 1.08.2022r.

Przewodniczący

Rady Nadzorczej MEC Kołobrzeg