

Kołobrzeg, dnia 21.09.2023r.

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

Rada Nadzorcza w oparciu o Regulamin przeprowadzania kontroli w Spółce Miejska Energetyka Ciepła w Kołobrzegu przeprowadziła kontrolę zgodnie z planem. Przeprowadzono kontrolę dwóch wybranych zadań inwestycyjnych w roku obrachunkowym 2022/23 w dniu 25 lipca 2023r. Do kontroli wybrano zadania:

- 1. Węzeł cieplny W-501 ul. Budowlana 30**
- 2. Przyłącze ciepłe do budynku przy ul. Tarnopolskiej bud 3 A-C**

Kontrolującymi byli:

1. Członek Rady Nadzorczej – Olga Roszak - Pezała
2. Członek Rady Nadzorczej – Ireneusz Pilarski

USTALENIA FAKTYCZNE KONTROLI

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą
w MEC Kołobrzeg Sp o.o. w dniu 25 lipca 2023r.

W dniu 25.07.2023 r. członkowie Rady Nadzorczej MEC Kołobrzeg Sp o.o. Olga Roszak i Irek Pilarski przeprowadzili kontrolę dwóch wybranych zadań inwestycyjnych w roku obrachunkowym 2022/23 :

- 3. Węzeł cieplny W-501 ul. Budowlana 30**
- 4. Przyłącze ciepłe do budynku przy ul. Tarnopolskiej bud 3 A-C**

Na podstawie przedłożonych dokumentów oraz wyjaśnień przedstawionych przez starszą Inspektor ds. Księgowości ustalono następujący stan faktyczny:

W zatwierdzonych planach inwestycyjnych na rok obrachunkowy 2022/2023 przeznaczono na w/w inwestycje :

- poz. 1 kwota 70 tys. zł
- poz. 2 kwota 80 tys. zł

Na w/w inwestycje wydano:

poz. 1) 87 399,46 zł

poz. 2) 54 217,26 zł

zadanie „Węzeł cieplny W-501 ul. Budowlana 30”

Stwierdzono, iż zadanie inwestycyjne „Węzeł cieplny W-501 ul. Budowlana 30” jest jedną z czterech zadań na które ogłoszono przetarg o treści **„Wykonanie czterech kompletnych kompaktowych węzłów ciepłych, dwufunkcyjnych: c.o. + c.w.u., AKPiA i wewnętrznych instalacji elektrycznych, dostawa oraz montaż we wskazanych pomieszczeniach.”**

W zakres prac wykonania węzła zgodnie z ogłoszonym SIWZ obejmował *„również wprowadzenie węzłów do pomieszczeń w których będą zamontowane, przyłączenie po stronie sieci ciepłej, instalacji odbiorczych zewnętrznego czujnika temperatury).”*

Inwestycja obejmowała dostawę i montaż w pomieszczeniach wskazanych przez zamawiającego.

W przedstawionej dokumentacji przez Panią inspektor stwierdzono między innymi :

- 1) Rozliczenie pracy i zużytego paliwa minikoparki
- 2) Rozliczenie czasu pracy pracowników Mec
- 3) Zestawienie materiałów do podłączenia węzła

W nawiązaniu to tych 3 punktów prosimy o dodatkowe wyjaśnienia dotyczące zakwalifikowania do kosztów rozliczenia tej inwestycji.

Dokumentacja księgową zawiera zbiorczą fakturę wystawioną przez wykonawcę na kwotę łączną 359 500 zł obejmującą łącznie 4 zadania inwestycyjne. Jak wynika z SIWZ tego zamówienia węzły te są o różnych parametrach zamówionych mocy.

Przyłącze ciepłe do budynku przy ul. Tarnopolskiej bud. A-C

W/w zadanie jest zadaniem inwestycyjnym zaplanowanym do wykonania w roku obrachunkowym 2022/2023 w siłach własnych.

W przedstawionej dokumentacji stwierdzono , że protokołach dotyczących zadania inwestycyjnego występują braki niektórych podpisów, dat, opisy dokonane są ołówkiem.

Opłata przyłączeniowa wyniosła 8558 zł

Całkowite koszty związane z przyłączem wyniosły 54 217,26 zł

OPINIE, WNIOSKI, ZALECENIA

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

Kontrolujący zwrócili się do Prezesa Spółki o dodatkowe wyjaśnienia zawartych w protokole kwestii.

Jak wynika z wyjaśnień Pana Prezesa, zaliczenie niektórych kosztów inwestycji „*Węzeł ciepły W-501 ul. Budowlana 30*” wynikało z pomyłki pracowników w związku z realizacją przyłącza pod tym samym adresem.

Ponadto zwracamy uwagę na kwestię zbiorowej faktury na realizację 4 różnych węzłów o różnych parametrach.

W naszej ocenie każdy węzeł ciepły powinien być opatrzony osobną fakturą ze względów na różne wartości użytych materiałów i urządzeń.

Rada Nadzorcza otrzymała od Prezesa Zarządu Spółki wyjaśnienia w załączeniu: pismo Prezesa Zarządu Spółki z dnia 12.09.2023r.

Przewodniczący
Rady Nadzorczej