PROTOKÓŁ POKONTROLNY
KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY MIEJSKIEJ W BŁONIU
z dnia 4 września 2008 r.

1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Błoniu Sp. z o.o. (dalej MPWiK), ul. Towarowa 5, 05-870 Błonie

2. Zakres kontroli

Wpływ aportów wnoszonych do MPWiK na jego sytuację finansową oraz na świadczone przez nią usługi.

3. Imiona i nazwiska osób kontrolujących

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Jarosław Hernik
Zastępca Przewodniczącego – Grzegorz Banaszkiewicz
Członkowie: Jadwiga Sowińska, Irena Waśniewska, Monika Zalewska

4. Data rozpoczęcia czynności kontrolnych

6 maja 2008 r.

5. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu

Bogusław Ziółkowski – Prezes Zarządu

6. Przebieg i wynik czynności kontrolnych

Kontrola została przeprowadzona w oparciu o:

1. wyjaśnienia ustne Pana Bogusława Ziółkowskiego – Prezesa Zarządu MPWiK oraz Pana Alfreda Sobczaka – Naczelnika Wydziału Rolnictwa, Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska Urzędu Miasta i Gminy Błonie.
2. Kopie dokumentów oraz odpowiedzi pisemne złożone przez kontrolowany podmiot.

W wyniku podjętych czynności stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Wycena wartości składników majątku trwałego, który był przedmiotem aportu do MPWiK, a następnie jego wartość przyjęta w księgach rachunkowych spółki została dokonana poprzez określenie wartości odtworzeniowej poszczególnych składników majątkowych. W przypadku zamortyzowanego, starego majątku będącego przedmiotem aportu (szczególnie sieci kanalizacyjnych) wydaje się to błędem. Ma to bezpośredni wpływ na wysokość amortyzacji środków trwałych, a co za tym idzie na cenę dostarczanej przez MPWiK wody i odbieranych ścieków.
2. Zgodnie z danymi zawartymi we wnioskach taryfowych w latach 2005 – 2008 o ok. 100 % wzrosły koszty usług będących elementem kosztowym bezpośrednio wpływającym na wysokość cen wody i ścieków. Obecnie kształtują się one na poziomie odpowiednio: 303 931 zł dla zaopatrzenia w wodę oraz 347 329 zł dla odprowadzania ścieków.
3. Zgodnie z wyjaśnieniami z dnia 11 czerwca 2008 r. spółka nie realizuje usług z zakresu usuwania awarii na obcych sieciach. Jedynymi większymi zleceniami dla spółki w ostatnich

latach było podwykonawstwo sieci kanalizacyjnej w ramach remontu drogi 579 oraz kanalizacji deszczowej w ramach modernizacji Rynku. Spółka nie startuje w postępowaniach na zamówienia publiczne. Należy zwrócić uwagę, że jednym z podstawowych elementów oceny możliwości wykonania zamówienia przez podmiot biorący udział w przetargu jest jego doświadczenie. Zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 maja 2006 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane zamawiający może żądać od wykonawców wykazu robót budowlanych najdalej do 5 lat wstecz, a usług lub dostaw do 3 lat wstecz przed dniem wszczęcia postępowania w sprawie zamówienia publicznego.

4. Stan zatrudnienia w MPWiK w okresie 2005 – 2007 wzrósł o 9,5 etatów z 49, 5 do 59. Brak jest wymiernych efektów takiego zwiększenia zatrudnienia w przedmiotowym okresie. Zgodnie z wyjaśnieniami Pana Bogusława Ziółkowskiego zwiększenie zatrudnienia dokonało się z uwagi na zatrudnienie jako pracowników inkasentów, którzy uprzednio pracowali w ramach umowy zlecenia. Nie wpłynęło to jednak na zmniejszenie kosztów usług zakupywanych przez MPWiK.
5. W latach 2005 – 2007 spółka corocznie notowała stratę. Mimo tej sytuacji średnie wynagrodzenie w spółce (nie wliczając głównego księgowego i prezesa zarządu) wzrosło z 2603, 43 zł do 2847, 62 zł, ponadto na koniec roku 2007 w spółce zostały przyznane nagrody pracownicze.
6. Zgodnie z wyjaśnieniami z dnia 11 czerwca 2008 r. MPWiK nie dokonuje kontroli nielegalnych poborów wody z hydrantów przeciwpożarowych i ilości pobieranych z nich wody poza poborami wynikającymi z raportów wyjazdowych straży pożarnej.
7. Z dostarczonych protokółów komisyjnego pobrania próbki ścieków w zakładach przetwórstwa spożywczego wynikają naruszenia norm ścieków wynikających z Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (PH między 6,5 a 9,5) W protokółach pobrania próbek ścieków oraz wynikach badań brak jest temperatury ścieków (zgodnie z rozporządzeniem ich temperatura nie może przekraczać 35 ° C). Brak jest w załączonych dokumentach informacji dotyczących działań MPWiK podjętych w celu zapobieżenia tym naruszeniom.

WNIOSKI POKONTROLNE

1. W przypadku kolejnego wnoszenia aportu do spółki, należy przeanalizować sposób wyceny składników majątkowych tak, by w jak najmniejszym stopniu wpływał na ceny usług świadczonych przez MPWiK. Należy również dążyć do stanu, w którym to MPWiK wykonuje swoje inwestycje w zakresie infrastruktury sieciowej oraz oczyszczalni, a nie są one uprzednio wykonane przez Miasto a następnie przekazywane aportem do spółki.
2. Spółka powinna dążyć do wykorzystania potencjału oraz dobrej koniunktury na rynku poprzez zwiększenie zakresu wykonywanych robót budowlanych świadczonych dla podmiotów zewnętrznych.
3. Należy przeanalizować koszty zatrudnienia w stosunku do sytuacji finansowej MPWiK. Wydaje się, że przyznawanie nagród w przypadku kolejnego roku przynoszącego straty spółki, jest działaniem nieprawidłowym.
4. Należy przedsięwziąć działania zmierzające do wyeliminowania nielegalnego poboru wody z hydrantów przeciwpożarowych.
5. Należy doprowadzić do stanu, w którym ścieki wprowadzane do sieci bezwzględnie spełniają normy wynikające z przepisów prawa powszechnie obowiązującego.

Komisja wnosi o przedstawienie Radzie Miejskiej sprawozdania z realizacji wniosków pokontrolnych w terminie do 31 grudnia 2008 r.

Przewodniczący Komisji: .....

Zastępca Przewodniczącego: .....

Członkowie:

.....

.....

.....

Kierownik jednostki: .....