

**SPRAWOZDANIE Z KONTROLI RADY NADZORCZEJ
W SPÓŁCE „MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA”
SPÓŁKA Z O.O. W KOŁOBRZEGU
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU**

Rada Nadzorcza w oparciu o Regulamin przeprowadzania kontroli przez Radę Nadzorczą w Spółce MWiK Sp. z o.o. w Kołobrzegu, stanowiący załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 22/2008 Rady Nadzorczej Miejskich Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Kołobrzegu z dnia 08.07.2008 roku, przeprowadziła kontrolę zgodnie z planem kontroli, który stanowi załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 6/2018 Rady Nadzorczej z dnia 30.01.2018 roku oraz załącznik nr 1 do Uchwały NR 8/2018 Rady Nadzorczej z dnia 28.02.2018 roku.

Kontrolującym byli:

1. Monika Kwiatkowska - Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
2. Janusz Kubek - St. Specjalista ds. Audytu Wewnętrznego.

Kontrolę przeprowadzono w okresie: od 09.10.2018 roku do 19.10.2018 roku oraz od 13.11. do 20.11.2018 r.

Kontrolą objęto: „Analizę kosztów administracyjno-biurowych Spółki w roku 2017”.

SZCZEGÓŁOWE CZYNNOŚCI KONTROLNE

Czynności kontrolne polegały na sprawdzeniu umów zawartych z dostawcami za okres 2017 roku. Kontrolą objęto koszty biurowe, usługi pocztowe i umowy ubezpieczenia zawierane przez Spółkę.

Zadania związane z obsługą biurową Spółki wykonuje dział Logistyki i Zaopatrzenia (TZ).

I. Koszty biurowe.

Ponoszone koszty i wydatki rzeczowe dotyczą zakupu i dostawy materiałów biurowych, których dokonuje się w oparciu o umowę zawartą z dostawcą wyłonionym w wyniku prowadzonego postępowania.

Postępowanie prowadzone było zgodne z obowiązującą w Spółce Procedurą udzielania zamówień przez MWiK Sp. z o.o. w Kołobrzegu - Załącznik Nr 1 do uchwały nr 62/2014 Zarządu Spółki MWiK Sp. z o.o. z dnia 13.05.2014 roku z późn. zm.

Zastąpiona w dniu 19.04.2017 roku procedurą udzielania zamówień przez MWiK Spółka z o.o. w Kołobrzegu (Uchwała 47/2017 Zarządu Spółki MWiK z 19.04.2017 r.

Procedura obejmuje ogłoszenie o zamówieniu na stronie BIP i tablicy ogłoszeń, zebranie ofert - analiza i wybór najkorzystniejszej oraz podpisanie umowy z Dostawcą.

W odpowiedzi na ogłoszenie o postępowaniu złożono 4 oferty. Wszyscy wykonawcy spełniali warunki udziału w postępowaniu i wszystkie złożone oferty były ważne. W prowadzonym postępowaniu najkorzystniejszą ofertę złożyła Firma Handlowa „Wiśniewscy” Kołobrzeg ul. Basztowa 36, która materiały biurowe dostarcza do Spółki zgodnie z umową nr 1/TZ/2017 zawartą w dniu 01.02.2017 roku. Wartość zamówienia wyniosła kwotę

32 999,26 zł netto, tj. 40 589,09 zł brutto i obejmuje dostawę materiałów biurowych sukcesywnie w ciągu 2 lat od dnia zawarcia umowy.

Informacja o wyniku postępowania została umieszczona na stronie internetowej Spółki oraz na tablicy ogłoszeń w dniu 25.01.2017 roku. Informacja została do wszystkich Wykonawców biorących udział w postępowaniu.

Uchwałą Nr 6/2017 Zarządu Spółki MWiK Sp. z o.o. w Kołobrzegu w sprawie zaciągnięcia zobowiązania o wartości przekraczającej 5 000,00 zł - nabycie i dostawa materiałów biurowych, Zarząd Spółki wyraził zgodę na nabycie materiałów biurowych, zgodnie z wynikiem postępowania nr 1/TZ/2017, do kwoty 40 589,09 zł brutto.

Dokonując zamówień realizowanych na podstawie umowy wydatkowano kwotę 17 850,07 zł netto. W postanowieniach umowy zawarto zapis który zastrzega Zamawiającemu tj. Spółce prawo zmiany ilości zamówionego towaru tak, aby nie przekroczyć maksymalnej wartości wynagrodzenia określonego umową. Zapis taki eliminuje możliwość naliczania kar umownych w przypadku niezrealizowania zakupu całego asortymentu.

Należy wskazać, iż zapisy zawartej umowy dopuszczają zamówienia mniejszej ilości towaru niż wynika z SWZ, a sytuacja taka nie wpływa na prawidłowe wykonanie umowy i nie rodzi po stronie Spółki konieczności zapłaty odszkodowania czy też kar umownych. Kwota zamówienia jest kwota maksymalna, na jaką mogą opiewać zamówienia na materiały biurowe w okresie 2 lat licząc od dnia zawarcia przedmiotowej umowy.

II. Usługi pocztowe.

Usługi pocztowe realizowane są w Spółce na podstawie umowy zawartej w dniu 29.04.2016 roku, nr ID 332497/P. Umowa została zawarta z operatorem Poczta Polska S.A. w Warszawie na okres do 31.05.2019 r.

Przedmiot umowy:

1. Świadczenie usług powszechnych w obrocie krajowym i zagranicznym
2. Świadczenie usług niepowszechnych w obrocie krajowym.
3. Świadczenie usług Poczta Firmowa.

Wartości opłat w zł za poszczególne miesiące 2017 roku.

- a) 01.2017- 10 458,00
- b) 02.2017- 5 590,00
- c) 03.2017 - 9 807,00
- d) 04.2017 - 5 994,00
- e) 05.2017 - 7 719,00
- f) 06.2017 - 7 364,00
- g) 07.2017 - 8 439,00
- h) 08.2017 - 7 213,00
- i) 09.2017 - 7 536,00
- j) 10.2017 - 9 522,00
- k) 11.2017 - 7 839,00
- l) 12.2017 - 6 998,00

RAZEM 94 499,00 zł

Podstawą rozliczeń jest suma opłat za świadczenie usług na podstawie dokumentów nadawczych i oddawczych w okresie rozliczeniowym, za który wystawiana jest faktura.

Rejestry - dokumenty nadawcze i oddawcze są prowadzone prawidłowo.

Od chwili zawarcia umowy nie nastąpiła zmiana cennika świadczenia usług.

III. Usługi ubezpieczeniowe.

Usługi ubezpieczeniowe objęte są umową Ubezpieczenia Generalnego Nr OR.3226.147.2015 z dnia 23.06.2015 r. zawartą z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji „WARTA” SA, Warszawa Centrum Obsługi Klientów Korporacyjnych w Gdyni.

W okresie objętym kontrolą tj. od 01.01.2017 do 31.07.2017 roku zawarto:

1. Aneks nr 1 do polisy nr 908210465587

kwota 1 826,45 zł + 11 806,95 zł + 11 806,95 zł + 4 155,00 zł + 4 155,00 zł = 33 750,35 zł;

2. Polisa OC nr 908210465588

Aneks nr 1 do polisy kwota 768,46 zł; aneks nr 1 do polisy 908210465586 kwota 139,62 zł

W okresie od 01.08.2017 do 31.12.2017 roku ubezpieczenie realizowane było na podstawie:

1. Polisy nr 908210604997

2. Polisy nr 908210604998

3. Polisy nr 908210604999

4. Polisy nr 908210605000 Aneks nr 2 do Polisy 908210605000 kwota 412,04

5. Polisa nr 908201041650

Składki koszt 12 861,65 zł + 12 861,00 zł + 4 155,00 zł + 4 155,00 zł = 34 032,65 zł

Razem 69 103,12 zł - koszt poniesiony na ubezpieczenia w 2017 roku.

Usługi ubezpieczeniowe są zwolnione od podatku od towarów i usług VAT zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 roku o podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowym (Dz.U. Nr.54 z 2004 r., poz. 535).

Ubezpieczyciel w ramach sumy gwarancyjnej między innymi zobowiązany jest do:

1. Zwrotu kosztów wynikłych z zastosowania środków podjętych w celu zapobieżenia szkodzie.
2. Pokrycia uzasadnionych kosztów wynagrodzenia ekspertów w celu ustalenia rozmiaru szkody.
3. Pokrycia roszczeń odszkodowawczych.

WNIOSKI POKONTROLNE

1. Zamówienie na usługi biurowe zostało przeprowadzone zgodnie z przepisami zawartymi w Regulaminie udzielania zamówień przez „Miejskie Wodociągi i Kanalizację” Sp. z o.o. w Kołobrzegu oraz zgodnie z procedurą zakupów. Zapisy dotyczące zastrzeżenia zmiany ilościowej zamawianych materiałów biurowych (zmniejszenia ilości) gwarantują Spółce elastyczne reagowanie na potrzeby Spółki w tym zakresie bez konieczności zamawiania nieuzasadnionych w danym okresie ilości materiałów biurowych.
2. Od chwili zawarcia umowy nie nastąpiła zmiana cennika świadczenia usług.
3. Koszty usług pocztowych utrzymują się na zbliżonym miesięcznym poziomie.

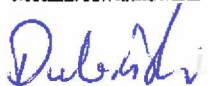
4. Zawarte umowy ubezpieczenia nie budzą wątpliwości.
5. Wymienionym i kontrolowanym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zarząd Spółki po zapoznaniu się z protokołem z kontroli w dniu 21.12.2018 roku nie zgłosił żadnych zastrzeżeń.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag i zastrzeżeń w zakresie przeprowadzonej kontroli w związku z powyższym nie sprecyzowano zaleceń pokontrolnych.



Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Monika Kwiatkowska



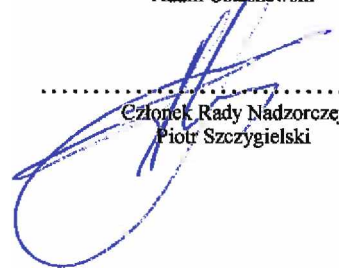
Z-ca Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Mariusz Dubiński



Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Chruściel



Członek Rady Nadzorczej
Adam Ostaszewski



Członek Rady Nadzorczej
Piotr Szczygielski