

**PROTOKÓŁ POKONTROLNY VII/10 /2016
Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY
PRUSZCZ GDAŃSKI
Z DNIA 26.10.2016 R.**

Komisja Rewizyjna działając zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy Planem Pracy rozpoczęła w dniu 23.06.2016 planowaną kontrolę bieżącą działalności spółki „Eksplloatator” z siedzibą na ul. Sportowej 25 w Rotmance.

Zwracając się do Wójta Gminy Pruszcz Gdański oraz Prezesa Spółki Marka Palusińskiego z prośbą o dostarczenie do kancelarii Rady Gminy n/w dokumentów:

- 1.akt założycielski spółki
- 2.schemat organizacyjny z opisem obowiązków i odpowiedzialności zarządu i kierowników działów
- 3.wykaz majątku spółki wraz z wyceną
- 4.sprawozdanie finansowe wraz z opinią biegłego za rok 2015
- 5.sprawozdanie zarządu z działalności za rok 2015
- 6.ocena z działalności zarządu dokonana przez Radę Nadzorczą spółki
7. protokoły z posiedzeń Rady Nadzorczej za rok 2015 i 2016
8. wykaz pozyskanych z zewnątrz środków finansowych na projekty wykonywane przez spółkę wraz z dokumentacją finansową za rok 2015 i 2016

Komisja całość dokumentów otrzymała i po wstępnym zapoznaniu się z nimi dokonała podziału komisji na 2 zespoły , jeden do spraw finansowych drugi do oceny działalności zarządu i rady nadzorczej. Każdy z zespołów z dodatkowymi zapytaniami zwracał się do zarządu spółki osobno i otrzymane materiały analizował .

Podstawową działalnością Spółki „Eksplloatator ” jest zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie gminy Pruszcz Gdański .Schemat organizacyjny spółki jest rozbudowany , swoje uwagi i wnioski w tym temacie wносиła również Rada Nadzorcza spółki na swych posiedzeniach ,Protokoły nr 1/2015 do nr 6/2015 oraz Protokoły nr1,1A,1B i nr 2/2016. Następną sprawą jest nieuzasadniony przerost zatrudnienia którego wynagrodzenie stanowi prawie 30% dochodów działalności podstawowej spółki w której nikt z zatrudnionych nie ma uprawnień budowlanych lub instalacji sanitarnych .Bardzo słabym ogniwem w strukturach spółki jest dział inwestycji , kierownik i jeden pracownik realizujący wielomilionowe projekty wodno-kanalizacyjne na terenie gminy.

Z otrzymanych dokumentów wynika , że tylko dyrektor ds. technicznych oraz kierownik działu technicznego mają określony zakres obowiązków i odpowiedzialności .

Bardzo rozbudowany i kosztowny jest również OUTSOURCING- mimo zatrudnionych ok. 20 pracowników biurowych firma zleca na zewnątrz usługi takie jak: nadzór inwestorski – 67 200 zł, obsługa prawna – 45 837,50 zł, obsługa zamówień publicznych – 30 000 zł, obsługa informatyczna oraz nadzór systemami informatycznymi 81 200 zł.

Analizując sprawozdanie Rady Nadzorczej spółki „Eksplloatator „ komisja stwierdziła , że zarząd spółki nie zrealizował żadnego z zaleceń rady dotyczącego reorganizacji ,redukcji zatrudnienia ,ograniczenia kosztów działalności .Zarząd nie zrealizował również postulatu właściciela zgłoszonego na posiedzeniu Zgromadzenia Wspólników o informowaniu Rady Nadzorczej o wszystkich zawieranych przez spółkę umowach oraz przedkładania do wglądu ich treści .

Badając sprawozdanie finansowe komisja stwierdza:

Spółka odnotowała skumulowaną stratę w wysokości 4.444.598, 71 zł, która zdaniem komisji w najbliższych latach nie zostanie znacząco obniżona. Znaczna część należności od odbiorców z tytułu dostawy wody i odprowadzania ścieków jest zagrożona. Na miesiąc czerwiec br należności

wynosiły 939 796, 98 zł.

Następnie komisja rewizyjna zwróciła się z prośbą o dostarczenie pełnej dokumentacji dotyczącej projektu modernizacji układu odprowadzania ścieków komunalnych z miejscowości Bystra realizowanego w 2015 roku.

Podczas analizy otrzymanych dokumentów można stwierdzić :

- biuro studiów i pomiarów proekologicznych „EKOMETRIA „ w 2014 roku wykonało na zlecenie spółki „Eksplloatator” dokumentację modernizację układu odprowadzania ścieków komunalnych z miejscowości Bystra obejmującą następujące roboty(SST);
- likwidację istniejącej oczyszczalni ścieków
- budowę głównej przepompowni ścieków PS wraz z rurociągami tłocznym przetłaczającym ścieki z miejscowości Bystra do istniejącej kanalizacji grawitacyjnej w Przejazdowie
- budowę punktu zlewnego wraz z układem drogowym dla wozów sanitarnych
- budowę kanalizacji ciśnieniowej w miejscowości Bystra i Dziewięć Włók obejmującej 16 przepompowni przydomowych (Pp1 do Pp16) wraz rurociągami tłocznymi odprowadzającymi ścieki
- Budowę dwóch dodatkowych rurociągów tłocznych pod pasem drogowym drogi ekspresowej S7 i pod kanałem Wysokim w celu przejęcia ścieków z perspektywicznego tzw. „małego kolektora Żuławskiego
- budowę kanalizacji grawitacyjnej w miejscowości Bystra obejmującej przyłącze kanalizacyjne z działki Nr 61/1 do istniejącej kanalizacji grawitacyjnej DN 200 ,budowę nowych odcinków sieci grawitacyjnej z istniejącej likwidowanej przepompowni ścieków do nowej przepompowni głównej ścieków oraz budowę rurociągu DN 160 ścieków surowych z punktu zlewnego
- Budowę przyłącza wody do przepompowni i punktu zlewnego
- budowę odprowadzania ścieków z miejscowości Dziewięć Włók przez budowę 6 przepompowni przydomowych (Pp17 do Pp22) do rurociągu tłoczego DN 125 przetłaczającym ścieki z miejscowości Bystra do istniejącej kanalizacji grawitacyjnej DN 250 w miejscowości Przejazdowo

Na podstawie powyższego projektu uzyskano pozwolenia na budowę zarówno Starosty Gdańskiego jak i Wojewody Pomorskiego .

W oparciu o te dokumenty spółka w 2015 roku ogłosiła przetarg publiczny na wykonanie części z w/w opisu dotyczącej tylko miejscowości Bystra . Procedury przetargowe zdaniem komisji rewizyjnej przebiegały prawidłowo .Przetarg wygrała firma MEL-KAN Sp. z o.o ceną ryczałtową brutto **1.543.737,16 zł** . Na stawiane zarzuty rażąco niskiej ceny firma odpowiada przedstawiając swój kosztorys co potwierdza notatka z dnia 22 .07.2015 podpisana przez inspektora nadzoru i kierownika działu technicznego , stwierdzająca że kosztorys ofertowy obejmuje wszystkie pozycje zawarte w kosztorysie inwestorskim i nie zawiera błędów formalnych

Zarząd „Eksplloatatora” podejmuje decyzję o podpisaniu umowy z spółką MEL-KAN o czym powiadamia stronę w dniu 30.07.2015 o stawieniu się celem podpisania Umowy . W odpowiedzi MEL-KAN informuje , że z powodu choroby prezesa i jego pobytu w szpitalu nie można podpisać umowy , prosząc o zwłokę do 60 dni z godnie z Regulaminem przetargów publicznych .

Zarząd spółki co kilka dni wyznacza nowe trzy terminy z ostatecznym terminem 18.08.2015 godzina 11.30 na co w tym samym dniu odpowiada spółka MEL-KAM , że z przyczyn niezależnych odstępuje od podpisania umowy.

Zarząd „Eksplloatatora „w dniu 07 .09 2015 podpisuje z 5 na liście przetargowej firmą B&W Usługi Ogólnobudowlane Bożena Dzidkowska Umowę nr ZP-07/2015 za cenę ryczałtową brutto **3.073.770,00 zł , dwa razy wyższą niż MEL-KAN , z terminem wykonania do 30.10.2015 r. i karami umownymi 0,1 % ceny brutto za każdy dzień zwłoki .**

Komisja Rewizyjna nie dochodziła z jakich powodów zarząd podjął taką decyzję . Natomiast z dostarczonych komisji dokumentów z realizacji powyższej umowy jasno wynika , że wykonawca nie dotrzymał terminu Umowy .

Protokół odbioru końcowego -po usunięciu wad i uzupełnieniu zaległych robót został podpisany

w dniu 20.01.2016 a więc **82 dni** po terminie umownym . Warunki płatności były realizowane przez spółkę na bieżąco na podstawie faktur nr 15-FVB/10/012 z 29.10.2015, nr 15-FVB/12/0006 z dnia 10.12.2015 oraz faktury końcowej nr 16-FVB/01/0003 z dnia 20.10.2016 .

Kary za niedotrzymanie terminu winny wynosić zgodnie z paragrafem 13 8,2% ceny, a więc **252.049,14 zł zaś** Nota księgowa nr 1/2016 z dnia 28.01.2016 podpisana przez obie strony Umowy z tytułu kar za niedotrzymanie terminu opiewa na kwotę **67.622,94 zł.** czyli za 22 dni opóźnienia i jest ostatnim dokumentem finansowym w powyższej sprawie .

Skutkiem powyższej decyzji zarządu jest strata kwoty **184.426,20 zł** za 60 dni na niekorzyść spółki a więc gminy co należy uznać za przestępstwo gospodarcze .

Komisja Rewizyjna po wnikliwej analizie wszystkich dostarczonych przez zarząd „Eksplloatatora ' dokumentach doszła do wniosku , że zarząd nie poddawał się żadnej kontroli ani zaleceniom Rady Nadzorczej a decyzje podejmowane były niezgodne z prawem .

Komisja Rewizyjna podsumowując kontrolę działalności zarządu spółki " Eksplloatator" przedstawia do decyzji Rady Gminy następujące wnioski;
zobowiązać właściciela spółki Wójta Gminy do ;

- a. podjęcia procedury pokrycia straty w wysokości 184.426,20 zł przez członków zarządu
- b. powiadomienia prokuratury o popełnieniu przestępstwa na niekorzyść spółki
- c. natychmiastowego zwolnienia członków zarządu

Na tym protokół zakończono

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej

1. Zygmunt Zalewskiprzewodniczący KR
2. Lech Milewskiz-ca
3. Renata Rusztyn
4. Karol Kardasiński
5. Tadeusz Bednarczyk
6. Łukasz Franiak

kopie otrzymują :

1. Przewodniczący Rady Gminy -Marek Kowalski
2. Prezes „Eksplloatator” sp. z o.o – Marek Palusiński
3. Komisja Rewizyjna -a/a