



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Zielonej Górze

LZG.410.006.17.2017
P/17/107

URZĄD MIEJSKI
w Szprotawie
PUNKT KANCELARYJNY

WPLYNEŁO

Op. 1710.4.2017
30.06.2017

I. dz. 8996 Podpis
Ilość załączników

Chybaż

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/17/107 - Realizacja zbiorowego zaopatrzenia w wodę mieszkańców gmin wiejskich.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Zielonej Górze.
Kontroler	Marzena Mielcarek, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LZG/62/2017 z dnia 12.05.2017 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Urząd Miejski w Szprotawie (dalej: „UM” lub „Urząd”).
Kierownik jednostki kontrolowanej	Józef Rubacha, Burmistrz Szprotawy. (dowód: akta kontroli str. 3-4)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna¹

Burmistrz zrealizował wnioski pokontrolne sformułowane przez NIK po kontroli w ramach tematu P/15/110 - *Realizacja zbiorowego zaopatrzenia w wodę mieszkańców gmin województwa lubuskiego* oraz rzetelnie poinformował o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Wykonanie wniosków NIK z kontroli P/15/110 - Realizacja zbiorowego zaopatrzenia w wodę mieszkańców gmin województwa lubuskiego

Opis stanu faktycznego W wystąpieniu pokontrolnym z dnia 28 września 2015 r., zawarto trzy wnioski pokontrolne. Najwyższa Izba Kontroli wносиła o:

1. Weryfikację wniosków taryfowych za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków, z uwzględnieniem nakazu samofinansowania się tej działalności i eliminowania subsydiowania skrośnego.
2. Założenie ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków oraz prowadzenie kontroli w zakresie postępowania z nieczystościami płynnymi.
3. Egzekwowanie od Spółki obowiązku przedkładania corocznych ocen dotyczących prowadzenia zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków.

(dowód: akta kontroli str. 85-86)

Ad. 1. W 2015 r. Szprotawskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. (dalej: *Spółka*) złożyła do Urzędu wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, natomiast w 2016 r. wniosek

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową.

o przedłużenie czasu obowiązywania dotychczasowych taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

(dowód: akta kontroli str. 87-155, 163-168)

W Urzędzie weryfikacją wniosku złożonego w 2015 r., dotyczącego taryf obowiązujących w 2016 r., zajmował się Wydział Gospodarki, Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz sam Burmistrz. W ramach weryfikacji przeprowadzano ocenę formalną wniosku, weryfikację kosztów związanych ze świadczeniem usług poniesionych w poprzednim roku przez przedsiębiorstwo, a także kosztów wynikających z planowanych wydatków. Stwierdzono m.in., że przewidywane planowane niezbędne przychody gwarantują pokrycie kosztów działalności Spółki w zakresie dostawy wody i odprowadzania ścieków.

(dowód: akta kontroli str. 156, 162)

W latach 2015 – 2016 w Szprotawskich Wodociągach i Kanalizacji Sp. z o.o. taryfowe przychody ze sprzedaży w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przewyższały koszty w tym zakresie. W ww. obszarze następowało samofinansowanie się działalności. Analogiczna sytuacja miała miejsce w przypadku zbiorowego odprowadzania ścieków.

(dowód: akta kontroli str. 176, 194)

Ad.2. W UM została założona i jest prowadzona ewidencja zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków.

(dowód: akta kontroli str. 197-213)

Urząd przeprowadził kontrole w zakresie postępowania z nieczystościami ciekłymi. Kontrole były podejmowane z inicjatywy urzędu oraz na wniosek i prowadzone m.in. w zakresie wywozu nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych, pozbywania się komunalnych osadów ściekowych z przydomowych oczyszczalni ścieków, przyłączania nieruchomości do kanalizacji.

(dowód: akta kontroli str. 214-251)

Ad.3. Urząd wyegzekwował od Spółki złożenie ocen dotyczących prowadzenia zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków za 2015 i 2016 rok, których obowiązek wynikał z decyzji o udzieleniu zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

(dowód: akta kontroli str. 258-268)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność w zbadanym zakresie.

2. Prawdliwość informacji przesłanych do NIK o wykonaniu wniosków pokontrolnych

Opis stanu
faktycznego

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne (przesłanej do NIK Delegatury w Zielonej Górze pismem z dnia 20 października 2015 r.) Burmistrz poinformował m.in., że działania podjęte przez UM polegają na:

- wystosowaniu do przedsiębiorstwa wodociągowo - kanalizacyjnego pisma o obowiązku sporządzania wniosków taryfowych za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i odprowadzania ścieków zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na poziomie opracowywania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, które

określa m. in. respektowanie nakazu samofinansowania się działalności i eliminowania subsydiowania skróśnego.

- założeniu (...) *Rejestru zbiorników bezodpływowych w latach 2013-2015*, który zawiera rejestr zarówno zbiorników bezodpływowych jak i przydomowych oczyszczalni ścieków.

Ponadto Burmistrz powiadomił NIK, że:

- pismo wystosowane do przedsiębiorstwa zawiera również przypomnienie o obowiązku przedkładania do 31 marca każdego roku corocznych ocen dotyczących prowadzenia zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, zgodnie z udzielonym zezwoleniem na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- kontrole w zakresie postępowania z nieczystościami płynnymi pracownicy Urzędu Miejskiego będą przeprowadzać co najmniej dwa razy do roku, a także na wnioski.

(dowód: akta kontroli str. 269-270)

Ustalenia kontroli NIK wykazały, że zadeklarowane w odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne działania zostały zrealizowane.

(dowód: akta kontroli str. 197-251, 271-272)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność w zbadanym zakresie.

IV. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli² kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Zielonej Górze.


Zielona Góra, dnia 28 czerwca 2017 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Zielonej Górze

Kontroler
Marzena Mielcarek
specjalista kontroli państwowej


podpis

Dyrektor Delegatury
Zbysław Dobrowolski


podpis

²Dz. U. z 2017 r., poz. 524.