

WODOCIĄGI SŁUPSK Spółka z o.o.	
WPŁYNEŁO dn. 2019-12-27	Nr P03302/175 15718
DZIAŁ BZ	TERMIN ZAŁĄT.

PROTOKÓŁ KONTROLI

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: „Wodociągi Słupsk” Sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku
ul. Elizy Orzeszkowej 1, 76-200 Słupsk

Przedmiot kontroli: Czynności windykacyjne w Spółce w roku 2018.

Termin kontroli: 15 września 2019 roku – 30 listopada 2019 roku

Kontrola została przeprowadzona przez członka Rady Nadzorczej „Wodociągi Słupsk” Sp. z o.o. – [REDAKOWANE] Podstawą czynności kontrolnych była Uchwała Rady Nadzorczej „Wodociągi Słupsk” Sp. z o.o. nr 26/2018 z dnia 17 października 2018 roku wraz z załącznikiem oraz postanowienia art. 219 § 1, § 4 i § 5 ustawy z dnia 15 września 2000 roku *Kodeks spółek handlowych* (t. j. Dz. U. z 2019r., poz. 505 ze zm.).

Wyjaśnień i informacji na potrzeby przedmiotowej kontroli udzieliła:

- Pani Alina Zimnicka – Członek Zarządu jednostki kontrolowanej.

Celem kontroli było przede wszystkim uzyskanie informacji na temat procedur windykacji należności obowiązujących w spółce, podejmowanych działań w praktyce i ich efektywności oraz skuteczności w 2018 roku.

Ustalenia dokonane w wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych:

Windykacja należności prowadzona jest przez pracowników Sekcji Windykacji w Dziale Obsługi Klienta spółki (dwa etaty). Podstawowe zasady w tym zakresie zawiera procedura OK-02 opisana w Zintegrowanym Systemie Zarządzania (ISO) – dane analogiczne jak w 2016 roku. Spółka korzysta z systemu komputerowego pozwalającego na efektywne prowadzenie i nadzorowanie czynności windykacyjnych.

Na koniec 2018 statystyka poszczególnych czynności windykacyjnych przedstawiała się następująco.

- a/ upomnienia - wystawiono 6197 upomnień,
- b/ odcięcia dostawy wody i zamknięcia przyłącza kanalizacyjnego - podjęto 340 działań,
- c/ przedsądowe wezwania do zapłaty – 340,

- d/ postępowanie sądowe - wszczęto 146 postępowań; sprawy sądowe prowadzone są przez zewnętrzną kancelarię radcy prawnego,
- e/ postępowanie komornicze - do egzekucji skierowano 70 wniosków.

Spółka dokonuje umorzeń przeterminowanych należności w oparciu o analizę kosztów ich dochodzenia i w sytuacji, gdy koszty postępowania przewyższają wartość dochodzonej należności.

Na koniec grudnia 2018 roku w toku było 119 postępowań sądowych i egzekucyjnych w toku. Średni czas trwania pojedynczej sprawy od momentu wniesienia pozwu do uzyskania tytułu wykonawczego (orzeczenie zaopatrzone w klauzulę wykonalności) wynosi około roku. Oczywiście zdarzają się sprawy trwające nawet 3-4 lata, co przy takiej ilości spraw jak wyżej wskazana należy uznać za mieszczące się w granicach normy i niezależne od działania wierzyciela, zwłaszcza w odniesieniu do analizy wskazanych przez Spółkę trudności w skutecznym prowadzeniu działań windykacyjnych.

W 2018 roku zakończone zostały 162 egzekucje komornicze, w tym 65 przez komornika, z czego 24 sprawy zostały umorzone (1 sprawa z 2011 r., 1 – z 2013 r., 4 – z 2016 r., 11 – z 2017 r. i 7 – z 2018 r.).

Do najbardziej efektywnych działań windykacyjnych należą zamknięcie dostawy wody i odbiory ścieków.

Przedmiotem kontroli było również uzyskanie informacji, jakie trudności identyfikuje Spółka w skutecznej egzekucji należności. Według uzyskanych informacji należą do nich:

- techniczne uwarunkowania przyłączonych nieruchomości – brak możliwości odcięcia dostawy wody w budynkach wielolokalowych, ponadto w sytuacjach zasilania np. dwóch nieruchomości z jednego przyłącza, lokalizacji infrastruktury (sieci) na terenie nieruchomości – odmowa wstępu;
- brak aktualnych adresów zamieszkania odbiorców, którzy wyprowadzili się i nie można ustalić przy pomocy różnych źródeł aktualnego adresu, co uniemożliwia skuteczne doręczenie korespondencji;
- brak numeru PESEL (dotyczy odbiorców, z którymi podpisywano umowy przed wielu laty, (dokumentacja archiwalna.)

Dane dotyczące windykacji należności, ze wskazaniem: poziomu ściągłości należności za wodę i ścieki w poszczególnych gminach (Miasto Słupsk, Gmina Kobylnica, Gmina Słupsk), wskaźnika obrotu należności „w dniach”, zapłaconych odsetek naliczonych z tytułu nieuregulowania należności w terminie określonym w fakturze oraz wartości należności umorzonych przez komornika zostały

zawarte w Sprawozdaniu z działalności Spółki za 2018 rok, wraz z danymi porównawczymi za lata 2014, 2015, 2016 i 2017.

Wnioski:

Analiza podejmowanych przez spółkę czynności w zakresie windykacji oraz danych wynikających ze sprawozdania Spółki za rok 2018 należności pozwala na stwierdzenie, iż opracowane procedury w tym zakresie i podejmowane działania są działaniami skutecznymi, również w porównaniu do analogicznych danych za poprzednie lata.

Kontrolowana jednostka kieruje się również rachunkiem ekonomicznym i racjonalizacją wydatków, jeśli chodzi o podejmowanie decyzji w zakresie poszczególnych form windykacji. Zostały opracowane narzędzia (formalne, jak i techniczne) pozwalające na efektywny proces windykacji należności, jak również na uwagę zasługuje fakt, że Spółka współpracuje z gminnymi ośrodkami pomocy w zakresie identyfikacji odbiorców wykluczonych społecznie lub znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie windykacji należności i związanych z nią czynności.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia w terminie 14 dni pisemnych zastrzeżeń do protokołu.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo odmowy podpisania protokołu i złożenia na tę okoliczność stosownego wyjaśnienia. Odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez zespół kontrolny oraz realizacji przez jednostkę kontrolowaną wydanych zaleceń.

Kontrolowany

Kontrolujący

PREZES ZARZĄDU

Informacja o wyłączeniu jawności informacji publicznej na podstawie art. 8 ust. 5 o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1429). Podstawa prawna wyłączenia jawności: Art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1429). Art. 24 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. U. UE. L. z 2016 r. Nr 119, str. 1 z późn. zm.). Podmiot, którego dotyczy wyłączenie jawności: Ochrona prywatności osób fizycznych. Zakres wyłączenia: Imiona i nazwiska pracowników osób fizycznych. Osoba dokonująca wyłączenia jawności: Inspektor Ochrony Danych Piotr Piątek