

WODOCIĄGI SŁUPSK Spółka z o.o.	
WPLYNEŁO	Nr.
dn. 11 GRU. 2024	P08377/24/S
DZIAŁ	TERMIN ZAŁĄT.

PROTOKÓŁ
Z KONTROLI STOPNIA WYKONANIA ROBÓT – RZECZOWY I FINANSOWY
NA ZADANIACH INWESTYCYJNYCH

W dniu 11.12.2024 r. przeprowadzono kontrolę w dziale inwestycji Spółki Wodociągi Słupsk w zakresie realizacji inwestycji, zgodnie z **Uchwałą nr 25/2023** Rady Nadzorczej „Wodociągi Słupsk” Sp. z o.o. z dnia 29.11. 2021 r.

Kontrolę przeprowadził [redacted] – przewodniczący Rady Nadzorczej.

Informacji kontrolującemu udzielił:
 Andrzej Wójtowicz – Prezes Zarządu i [redacted] – kierownik działu inwestycji.

Kontrola przeprowadzona była w temacie „**Stopień wykonania robót – rzeczowy i finansowy na zadaniach inwestycyjnych - określenie zagrożeń w realizacji inwestycji**” - za okres 2024 r.

W toku kontroli badaniu poddano następujące dokumenty:

- sprawozdanie z realizacji planów rzeczowo—finansowych „Wodociągi Słupsk” Sp. z o.o. za okres I— VI 2024,
- Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych na okres 1.01.2022 ÷ 31.12.2024 stanowiący załącznik do Uchwały nr XXVI/419/20 Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 21 grudnia 2020r., wraz z jego aktualizacją przyjętą uchwałą Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 25 maja 2022r nr XLVI672/22
- informacje o realizacji zadań inwestycyjnych do Planu na okres 2022-2024 pod kątem analizy ryzyka, udzielone przez pracowników Działu Inwestycji i zarząd Spółki;
- zalecenie z poprzednich protokołów z kontroli procesu inwestycyjnego;
- dokumentacja przetargowa działu inwestycyjnego.

Podczas kontroli omówiono i ustalono:

1. Sposób i charakter planowania inwestycji w Spółce - zwrócono szczególnie uwagę na kwestie dotyczące wykonania inwestycji w ramach wymiany sieci wraz z przebudową nawierzchni ulic. Spółka wprowadziła procedurę dotyczącą procesu planowania, finansowania i realizacji inwestycji i remontów, przyjętą uchwałami Zarządu:
 - a/ nr 22/2022 z dnia 29.12.2022 r. w sprawie wprowadzenia tekstu jednolitego dotyczącego zgłaszania zadań inwestycyjnych do Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Urządzeń Kanalizacyjnych dla Miasta Słupska, Gminy Kobylnica oraz Gminy Słupsk;
 - b/ nr 23/2022 z dnia 29.12.2022 r. w sprawie monitoringu zadań inwestycyjnych ujętych w WPRiMUWiUK;
 - c/ nr 24/2022 z dnia 29.12.2022 r. w sprawie sporządzania Planu Remontów oraz monitoringu z realizacji Planu Remontów.
2. Omówiono i zweryfikowano losowo prowadzone postępowania w sprawie odpłatnego przejęcia urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. Nie identyfikuje się sporów mogących spowodować istotne zobowiązania po stronie Spółki.
3. W grudniu 2023 r zakończono realizację projektu „Gospodarka cyrkulacyjna w oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci wodno-kanalizacyjnej w aglomeracji Słupsk” w ramach POIiŚ. Projekt został ostatecznie rozliczony w styczniu 2024 r. Całkowity koszt realizacji projektu wyniósł 46.576.752,31 PLN brutto, w tym wydatki kwalifikowane 36.966.376,00 PLN (Spółka: 26.798.287,57 PLN, Gmina Redzikowo: 10.168.088,43PLN). Rzeczywista kwota dofinansowania projektu z Funduszu Spójności wyniosła **23 476 984,68 PLN** (w tym Spółka: 16.990.451,06PLN, Gmina Redzikowo: 6.486.533,62PLN). W kwietniu 2024 r. Spółka otrzymała ostatnie środki z Funduszu Spójności w ramach płatności końcowej, co jest potwierdzeniem całkowitego rozliczenia przedmiotowego projektu.
4. Ryzyko związane z zasadnością rozwiązania technologicznego i prawidłowym opisem przedmiotu zamówienia dla trudnych i skomplikowanych inwestycji mitygowane jest poprzez poprzedzanie działań inwestycyjnych w ramach prowadzonych Dialogów Technicznych, projektów pilotażowych i RFI. Jednakże w obecnym czasie nie były prowadzone takie postępowania.
5. W trakcie prowadzonych postępowań na wybór Wykonawcy, jeden z Wykonawców podniósł zarzut naruszenia przepisów ustawy Pzp. i złożył odwołanie do KIO, które ze względów formalnych zostało oddalone. Wykonawca zgłosił sprawę do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych, który wszczął kontrolę przeprowadzonego przez



Spółkę postępowania. Spółka przekazała wyjaśnienia i dokumenty organom kontroli, lecz do tej pory od ponad trzech lat nie otrzymano żadnej informacji ani decyzji.

6. Łączna wartość zrealizowanych inwestycji w 2024 r. (do 30.10.2024) to kwota 6.504,3 tys. w tym na terenie Miasta Słupska: 6.459,6 tys. PLN i na terenie Gminy Kobylnica 44,7 tys. PLN, przy czym szacowana wartość inwestycji przewidzianych do realizacji w 2024r. wynosiła 9.405,0 tys. PLN w tym na terenie Miasta Słupska 8.175,0 tys. PLN oraz na terenie Gminy Kobylnica 1.230,0 tys. PLN;
Niski poziom realizacji inwestycji wynika z decyzji o czasowym wstrzymaniu ich wykonania, w związku z brakiem środków na realizację potrzeb inwestycyjnych wynikający z niedoszacowania taryf. Spółka 27.11.br. złożyła wnioski o skrócenie okresu obowiązywania taryf i ustanowienia nowych taryf dla wszystkich trzech obsługiwanych gmin. Wniosek uwzględniał zmianę Wieloletnich Planów Rozwoju i modernizacji Urzędzeń Wodociągowych i Urzędzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu Spółki uchwalone przez poszczególne rady gminy w październiku i listopadzie br. Ostatecznie przyjęcie wniosku Spółki o zmianę cen i stawek, pozwoli na powrót do planowej realizacji zadań.
7. Omówiono realizację zadań ujętych w Planie, których realizację rozpoczęto w 2023 r i zakończono 2024 r.:
 - a. budowę sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ulicach: Owocowej, Grechuty,
 - b. budowę sieci wodociągowej z miejscowości Zagórki do miejscowości Zbyszewo,
 - c. rozbudowę wiaty magazynu osadu odwodnionego w oczyszczalni ścieków,
 - d. wykonanie instalacji klimatyzacji i remont pomieszczeń laboratorium,
 - e. opracowanie dokumentacji na wykonanie instalacji paneli fotowoltaicznych o mocy ok. 1,6 MW z magazynami energii oraz instalacji pompy ciepła z odzyskiem energii ze ścieków oczyszczonych,
 - f. największe zakupy inwestycyjne, w tym zakup przetrucarki kompostu dla oczyszczalni ścieków,
 - g. wdrożenie informatycznego Systemu Zarządzania Zasobami Energetycznymi, niezbędnego do realizacji celów Spółki w zakresie predykcijnego zarządzania energią i optymalizacji kosztów w tym zakresie.
 - h. wymianę we własnym zakresie infrastruktury (przyłącza, armatura, odcinki sieci pod nawierzchnią ulic) w zakresie zadań drogowych realizowanych przez ZIM i .
8. W 2024 r przystąpiono do realizacji kolejnych zadań ujętych w zaktualizowanym Planie, obejmujących (m.in. w związku z realizacją robót drogowych przez ZIM):
 - a. Budowę sieci wodociągowej w ul. Leszczyńskiego,
 - b. Budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w ul. Duńskiej,
 - c. Przeprowadzono postępowanie przetargowe i wyłoniono Wykonawcę robót na wykonanie instalacji paneli fotowoltaicznych o mocy ok. 1,6 MW z magazynami energii przy oczyszczalni ścieków.
9. Opracowano WPRiMUWiK na lata 2025-2027 dla Miasta Słupska, Gmin Kobylnica i Redzikowo, przeprowadzono konsultacje i uzyskano zatwierdzenie w drodze uchwał:
 - 1) Uchwała Nr VIII/82/24 Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 30 października 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urzędzeń wodociągowych i urzędzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu „Wodociągi Słupsk” Sp. z o.o. na lata 2025-2027,
 - 2) Uchwała Nr VII/67/2024 Rady Gminy Redzikowo z dnia 27.09.2024 r w sprawie uchwalenia Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urzędzeń wodociągowych i urzędzeń kanalizacyjnych na lata 2025-2027,
 - 3) Uchwała Nr VIII/74/2024 z dnia 07.11.2024 r Rady Gminy Kobylnica w sprawie uchwalenia Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urzędzeń wodociągowych i urzędzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu „Wodociągi Słupsk” Sp. z o.o. dla Gminy Kobylnica na okres 01.01.2025 – 31.12.2027 r.
10. Analiza sytuacji wskazuje, że różnice kontraktowe w zakresie planowanych terminów i budżetów mogą stanowić zagrożenia dla realizacji wszystkich inwestycji ujętych w zaktualizowanym Planie. W sytuacji pogłębiania się problemu Spółka ponownie rozważy zmianę Planu i ewentualne ograniczenie niezbędnych inwestycji do minimum w celu uniknięcia ich negatywnego wpływu na sytuację finansową Spółki.
11. Pracownicy Spółki, w tym również Działu Inwestycji, systematycznie uczestniczą w szkoleniach podnoszących kwalifikacje lub aktualizującymi informacje o aktualnym stanie prawnym dotyczące wykonywanych obowiązków.
12. W styczniu 2024 r złożono wnioski o dofinansowanie dla realizacji inwestycji, w części ujętych w Planie, również tych zakończonych, ukierunkowanych na gospodarkę wodną, w związku z pojawieniem się możliwości pozyskania dofinansowania na realizację w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FENIKS), Priorytet II: Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z EFRR, Cel szczegółowy 2.5: Wspieranie dostępu do wody oraz zrównoważonej gospodarki wodnej. We wniosku wskazano całkowity koszt Projektu w kwocie 14.170.495,00 PLN brutto, wartość wnioskowanego dofinansowania w kwocie 8.122.929,41 PLN. W dniu 28.11.2024 r Spółka została wezwana do złożenia wyjaśnień i poprawek, które przesłano w dniu 06.12.2024 r.

13. Identyfikacja konieczności podjęcia działań w nowych kierunkach dotyczących efektywności energetycznej i źródeł OZE, redukcji emisji i związanych z tym działań adaptacyjnych do zmian klimatu, wpłynęła na podjęcie przez Spółkę decyzji o przystąpieniu do wdrożenia inwestycji z tym związanych. Opracowano koncepcje rozwoju Spółki w ramach Słupskiego Klastra Bioenergetycznego, w ramach której zidentyfikowano i określono zasadne działania inwestycyjne, mogące wpłynąć na zwiększenie efektywności i zwiększenie bezpieczeństwa energetycznego przedsiębiorstwa, szczególnie w zakresie wrażliwości na rosnące ceny energii elektrycznej. W dniu 27.03.2024 r. złożono wnioszek o dofinansowanie dla Projektu pn. „SWB - Słupska Wyspa Bioenergetyczna - Rozwój kompetencji energetycznych koordynatora klastra SKB” z planu rozwojowego w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności Inwestycja B2.2.2/G1.1.2 Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne Część B (wsparcie inwestycyjne społeczności energetycznych) Działanie B.1: Demonstracyjne projekty inwestycyjne realizowane przez społeczności energetyczne (nr naboru KPOD.03.12-IP.05-002/23). We wniosku wskazano całkowity koszt Projektu w kwocie 53.248.242,00PLN brutto, wartość wnioskowanego dofinansowania w kwocie 37.247.778,00PLN. W dniu 20.11.2024 r Spółka została wezwana do złożenia wyjaśnień i poprawek, które przesłano w dniu 27.11.2024 r.
14. Spółka w dniu 14.02.2024r. złożyła do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (WFOŚiGW) w Gdańsku wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa tranzytu ścieków do aglomeracji Słupsk z oddalonych od oczyszczalni miejscowości gminy Redzikowo” w ramach w ramach naboru „Szlamnik – poprawa efektywności pracy oczyszczalni ścieków”, który został zaktualizowany i uzupełniony w dniu 27.05.2024r. Zarząd i Rada Nadzorcza WFOŚiGW w Gdańsku po przeanalizowaniu złożonego wniosku o dofinansowanie, podjęły pozytywną decyzję o przyznaniu Spółce „Wodociąg Słupsk” dofinansowania w formie pożyczki preferencyjnej do kwoty 4.500.000,00 zł oraz dotacji bezzwrotnej do wysokości 3.000.000,00 zł. na realizację ww. przedsięwzięcia. Umowa o dofinansowanie i pożyczkę została podpisana w dniu 09.12.2024 r.
15. Spółka konsekwentnie prowadzi analizę ryzyka, która jest elementem oceny zasadności inwestycji w zakresie produkcji, uzdatnia i dystrybucji wody. Stosowane są metodyki rekomendowane przez WHO, tj Plan Bezpieczeństwa Wody zasady gospodarki majątkowej opartej na metodyce ISO 55 000. Spółka jest dobrze przygotowana do implementacji dyrektywy dotyczącej wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (DWD 2021/2084), zarówno w kontekście wdrożenia planów bezpieczeństwa wody, jak i innych kwestii związanych z nowymi normami i wskaźnikami oraz wymogami promocji i informacji.
16. Nowym wyzwaniem jest przyjęta w 2024 roku nowelizacja dyrektywy o oczyszczaniu ścieków komunalnych. Główne obszary interwencji mają jednak długie okresy na wdrożenie, a kierunku działań przyjęte przez Spółkę w nowym planie inwestycyjnym są zbieżne z postanowieniami dyrektywy.
17. W związku z planem wdrożenia dyrektywy NIS2 ze względu na charakter działalności znaczna część majątku Spółki będzie elementem infrastruktury krytycznej. Jest to kolejne wyzwanie dla Spółki, która w ramach nowego planu inwestycyjnego przygotowała szereg interwencji inwestycyjnych, szczególnie w zakresie cyberbezpieczeństwa.

Zalecenia:

1. Sukcesywnie rozszerzać zakres analizy ryzyka na wszystkie obszary aktywności gospodarczej w Spółce związane z inwestycjami, ze szczególnym uwzględnieniem infrastruktury krytycznej.
2. Przeprowadzić przygotowania (audyty jeśli zasadne) do wdrożenia procedur związanych z infrastrukturą krytyczną i cyberbezpieczeństwem;
3. Promować i informować społeczeństwo o zamierzeniach inwestycyjnych oraz angażować jak największą grupę Interesariuszy w procesy planowania inwestycji;
4. Kontynuować rozwój nowych obszarów aktywności Spółki w celu pozyskiwania instrumentów finansowych z nowej perspektywy programów krajowych i UE, które korzystnie wpływają na lokalny rynek i środowisko;
5. Koordynować działania inwestycyjne wielu podmiotów zaangażowanych w rozwój infrastruktury komunalnej, w szczególności planowania i zarządzania inwestycjami drogowymi oraz zachęcać lokalnych interesariuszy do realizacji wspólnych projektów;
6. Podnosić kompetencję pracowników Działu Inwestycji, szczególnie w zakresie zarządzania projektami inwestycyjnymi oraz związanymi ze zmianami Pzp;

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Wójtowicz

PRZEWODNICZĄCY
RADY NADZORCZEJ
Wodociągów Słupsk Sp. z o.o.

