

Poznań, 12 stycznia 2021 r.

**Protokół nr 1/2021 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Spółdzielni Mieszkaniowej „Dębina”**

Członkowie Komisji Rewizyjnej w dniu 12 stycznia 2021 r. odbyli konferencję w systemie zdalnym (w formie telefonicznej). Omówione zostały poniżej wymienione tematy.

1. Spis z natury na dzień 31.12.2020 r.

Zgodnie z Regulaminem Rachunkowości obowiązującym w SM „Dębina” (rozdz. III paragraf 7 punkt 3) inwentaryzacja składników majątkowych powinna być przeprowadzana raz w roku, w ostatnim kwartale danego roku obrachunkowego”.

W związku z powyższym prosimy o dokumentację spisu z natury wykonaną na dzień 31.12.2020 r.,

2. Faktury za pomieszczenia dodatkowe.

Mieszkańcy korzystający z pomieszczeń dodatkowych do dnia 12.01.2021 r. nie otrzymali faktur korygujących. Komisja Rewizyjna po raz kolejny (poprzednio Protokół KR z dnia 06.11.2020r. pkt. 2.) wnosi o wyjaśnienie w tej sprawie.

Błędnie wystawiona faktura z dnia 14.08.2020 r. została omówiona z Głównym Księgowym – p. Wieczorkowskim i skorygowana w listopadzie 2020 r.

3. Wykonanie funduszu remontowego w podziale na wykonawców.

Zgodnie z protokołem z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 23 listopada 2020 r. punkt 7, Komisja Rewizyjna zwróciła się do Zarządu SM „Dębina”(pismo KR z dnia 08.12.2020 r.) o wydruki z kont księgowych dotyczące funduszu remontowego w podziale na wykonawców. Niestety po raz kolejny Komisji Rewizyjnej nie udostępniono wnioskowanych dokumentów.

Kolejny raz (poprzednio pismo z dnia 08.12.2020r. Przewodniczącej KR skierowane do Pana Prezesa) Komisja Rewizyjna wnosi o wykonanie zestawienia sald i obrotów rozrachunkowych z podaniem numeru konta i nazwą wykonawcy ewentualnie z planem kont i analityką oraz nazwami wykonawców.

Po otrzymaniu wydruków z kont księgowych Komisja Rewizyjna wraz z Komisją Techniczną przeprowadzi kontrolę faktur – ustalając wcześniej termin spotkania.

4. Wykonanie planu finansowego za III kwartały 2020 r.

a) ryczałty samochodowe

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy w par. 4 punkt 2 czytamy „Kwotę ustalonego ryczałtu, o którym mowa w ust. 1, zmniejsza się o jedną dwudziestą drugą za każdy dzień roboczy nieobecności pracownika w miejscu pracy z powodu choroby, urlopu, podróży służbowej trwającej co najmniej 8 godzin lub innej nieobecności oraz za każdy dzień roboczy, w którym pracownik nie dysponował pojazdem do celów służbowych”.

Pomimo wcześniejszego zgłaszania przez Komisję Rewizyjną (protokół KR z dn. 23.09.2019r.) nieprawidłowości w naliczaniu ryczałtów – nadal w S.M. Dębina są one naliczane niezgodnie z wyżej przytoczonym Rozporządzeniem.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna zwraca się do Rady Nadzorczej o zobowiązanie Zarządu do rozliczania ryczałtów zgodnie z obowiązującym prawem.

b) pozostałe koszty operacyjne

W przedstawionych dokumentach zapisano pozycję „przedawnione należności” na kwotę 974,79 zł. Komisja Rewizyjna wnosi o wyjaśnienie, czego dotyczą te należności.

c) koszty zarządu – pozostałe usługi

Z przedstawionej dokumentacji wynika, że comiesięczny koszt najmu kserokopiarki wynosi 320 – 360 zł. Komisja Rewizyjna prosi o złożenie stosownych wyjaśnień: dlaczego nie zakupiono kserokopiarki? Jakie są warunki najmu tego urządzenia? Czy może po spłacie określonej kwoty kserokopiarka przejdzie na własność biura Spółdzielni?

Dnia 22 września 2020 r. jest księgowany koszt 369 zł za wpis do Polskiego Katalogu Firm. Komisja Rewizyjna prosi o wyjaśnienie czego wpis dotyczy? Czy jest to koszt jednorazowy?

d) koszty zarządu - usługi bankowe

Co miesiąc naliczane są „usługi płatnicze” w wysokości od 478,91 zł (09/20) do 1.513,16 zł (2x756,58 zł w 03/20) i prowizje w kwocie ok. 260 zł. Komisja Rewizyjna zwraca się o wyjaśnienie tych pozycji.

e) usługi prawne

Koszty miesięczne wynoszą 3.075 zł. Ile godzin obejmuje pakiet stałej obsługi prawnej? Poza stałymi kosztami jest koszt za regulamin przetargów w kwocie 1.230 zł oraz za projekt regulaminu ogródków w kwocie 738 zł. Oddzielnie naliczane są również ustawowe koszty

zastępstwa sądowego (w kwotach 170 i 3600 zł). KR prosi o wyjaśnienie tych kosztów oraz czy koszty zastępstwa sądowego są płatne z góry zaraz po złożeniu pozwu?

f) wynagrodzenia

W wykonaniu planu za trzy kwartały 2020 r. (I, II, III) koszty wynagrodzeń są wyższe o ok. 10.000 zł niż w 2019 r. KR prosi o wyjaśnienie różnicy.

g) wykorzystanie funduszu dźwigów

Komisja Rewizyjna analizując dostarczoną przez Zarząd S.M. Dębina dokumentację zwróciła uwagę na kilka faktur na kwoty ok. 20 tys. zł. KR prosi o złożenie wyjaśnień czego dotyczą te faktury.

5. Pismo Zarządu w sprawie podniesienia wynagrodzeń

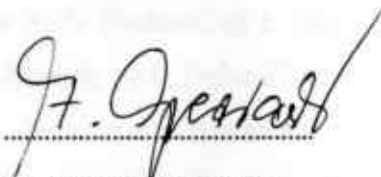
W nawiązaniu do pisma Zarządu z dnia 14.12.2020r. (l.d.P/1800/20) przekazane Komisji Rewizyjnej przez Przewodniczącego RN, w którym Zarząd zwraca się o podniesienia wynagrodzeń dla Prezesa i Zastępcy Prezesa S.M. Dębina, Komisja Rewizyjna prosi o przekazanie tego pisma wszystkim członkom Rady Nadzorczej.

Ponieważ aktualnie prowadzone są prace komisji Rady Nadzorczej, która wyjaśnia zarzuty Spółdzielców i Mieszkańców sformułowane w piśmie z dnia 10.10.2020 r. prosimy o przełożenie dyskusji w sprawie podniesienia wynagrodzeń na termin późniejszy.

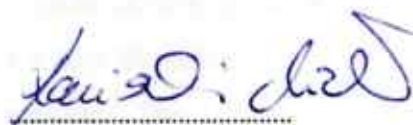
Komisja Rewizyjna



Elżbieta Kadow



Małgorzata Gierwazik



Michał Kaniewski