

**PROTOKÓŁ**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**Rady Nadzorczej SMB JARY**  
**w dniu 04-01-2018 r.**

**Obecni byli:** *Wojciech Powicki, Agnieszka Dominiak, Wojciech Miąsko, Ewa Sobieszcząńska, Stanisław Fronc, Stefan Kamiński, Adam Pietrusiewicz.*

Posiedzenie Komisji otworzył przewodniczący KR Wojciech Powicki.

Ustalono i przyjęto w drodze akceptacji następujący porządek posiedzenia:

1. Kontrola dokumentacji związanej z ubieganiem się przez Zarząd o dotację ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktury i Środowiska.
2. Przyjęcie Protokołu z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 30.11.2017
3. Przyjęcie Protokołu z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 15.12.2017
4. Sprawy wniesione.

Ad 1. W związku ze stanowiskiem Komisji Eksploatacyjno-Technicznej wyrażonym na Posiedzeniu Plenarnym Rady Nadzorczej w dniu 18.12.2017 członkowie Komisji Rewizyjnej przeanalizowali przekazane przez Zarząd dokumenty dotyczące przeprowadzonych postępowań w zakresie:

1. Zawarcia Umowy nr 55 z dnia 10.05.2017 z CERTEN Agnieszka Antoszevska REGON: 141882522 w zakresie sporządzenia audytów energetycznych dla 4 budynków mieszkalnych: Dembowskiego 4, Dunikowskiego 4, Puszczyka 10 i Sosnowskiego 1.
2. Zawarcia Umowy nr 170076 z dnia 16.05.2017 z Eurotargi Sp. z o.o. w zakresie przygotowania na rzecz SMB Jary wniosku o dofinansowanie procesów termomodernizacji ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktury i Środowiska.
3. Zlecenia 171109/2017 na rzecz APUS Mariusz Grzeniewski w zakresie wykonania inwentaryzacji przyrodniczej w związku z ubieganiem się Spółdzielni o dofinansowanie procesów termomodernizacji ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktury i Środowiska.

Podkreślić należy, że kontrola dotyczyła przebiegu procesu zawarcia przedmiotowych umów i nie obejmowała oceny zasadności ubiegania się Spółdzielni o dofinansowanie procesów termomodernizacji ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktury i Środowiska.

Uwagi ogólne:

We wszystkich trzech przypadkach wybór dostawcy usług realizowany był na podstawie Regulaminu udzielania zamówień i przeprowadzania przetargów na wykonanie robót, świadczenie usług i zakup towarów na rzecz SMB Jary (dalej zwanego Regulaminem w wersji obowiązującej od dnia 13 marca 2017 r.). Wykonawca wybierany był w trybie zamówienia

z wolnej ręki, co potwierdza m.in. brak powołania Komisji Przetargowej odpowiedzialnej za wybór wykonawcy.

Nie spełniona została przesłanka wynikająca z zapisów §3 ust. 2 Regulaminu zgodnie z którą podstawą przystąpienia do przygotowania zamówień jest uchwalony przez Radę Nadzorczą plan gospodarczy oraz inne programy działalności. Przeprowadzenie prac termomodernizacyjnych w budynkach: Dembowskiego 4, Dunikowskiego 4, Puszczyka 10 i Sosnowskiego 1 nie wynikało z planu remontów na rok 2017.

Dodatkowo proces przygotowania wniosków o dofinansowanie ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktury i Środowiska był przedmiotem kontroli merytorycznej Komisji Eksploatacyjno-Technicznej, która na Posiedzeniu Plenarnym Rady Nadzorczej w dniu 20.07.2017 przedstawiła następujące wnioski:

1. „Podjęcie działań celem uzyskania wsparcia finansowego z NFOŚiGW tuż przed terminem zgłaszania takich wniosków jest niezrozumiałe i skutkowało pośpiechem w wyborze firm dokonujących wymaganych audytów i składających w imieniu Spółdzielni wnioski praktycznie z naruszeniem obowiązujących procedur przetargowych,
2. Nie do zaakceptowania jest próba podjęcia przez Spółdzielnię długoletnich zobowiązań finansowych w imieniu mieszkańców wymienionych budynków bez ich uprzedniej zgody,
3. Duże wątpliwości budzą audyty energetyczne budynków wykonane przez firmę CERTEN ponieważ znajdują się w nich dane wyjściowe nie odpowiadające stanowi faktycznemu – że w instalacji co nie ma zaworów termostatycznych a piony instalacji cw są zaizolowane,
4. Pominięcie w projekcie modernizacji instalacji cw grozi nieosiągnięciem założonego efektu ekonomicznego i niezyskania tym samym premii z NFOŚiGW,
5. Biuro Promocji Eksportu Euro Targi składające w imieniu Spółdzielni wnioski do NFOŚiGW nie uczyniło tego poprawnie,
6. Zawarcie w umowach z firmami CERTEN i Biurem Eksportu Euro Targi zapisów gwarantujących im prowizję 0,6% i 3,25% bez względu na osiągnięty skutek jest nie do przyjęcia.”

Ponadto wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktury i Środowiska został złożony pomimo braku akceptacji Rady Nadzorczej w tej sprawie. Załączenie do wniosku uchwały Rady Nadzorczej w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Zarząd SMB Jary zobowiązań finansowych ze środków Programu było jednym z wymogów formalnych, które winna spełnić Spółdzielnia. Wydatkowanie środków przed uzyskaniem akceptacji Rady Nadzorczej w formie przedmiotowej uchwały wygenerowało zmaterializowane następnie ryzyko straty finansowej.

Wnioski:

Proces przeprowadzania wyboru wykonawców w procesie przygotowania do ubiegania się przez SMB Jary o dofinansowanie ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktury

i Środowiska nie został zrealizowany zgodnie z obowiązującym Regulaminem. Natomiast przekazany w ramach kontrolowanej dokumentacji Załącznik nr 26 do wniosku o dofinansowanie „Oświadczenie dotyczące zamówień publicznych” zawiera w pkt. 2 potwierdzenie, że umowy z wykonawcami zawierane były (będą) zgodnie z wewnętrznymi procedurami podmiotu wnioskującego.

Do wyboru firm: Eurotargi Sp. z o.o. i CERTEN Agnieszka Antoszevska, wykorzystano tryb udzielenia zamówienia z wolnej ręki a tym samym Zarząd przekroczył kompetencje wynikające z zapisów §24 ust. 2 Regulaminu. W obydwu przypadkach przekroczona została wartość zamówienia umożliwiająca wybór wykonawcy w trybie z wolnej ręki. Członkowie KR nie znajdują uzasadnienia do wykorzystania tego trybu zamówienia w przypadku wyboru wykonawcy audytów energetycznych oraz przygotowania wniosku o dofinansowanie procesów termomodernizacji ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktury i Środowiska.

Umowy z firmą Eurotargi Sp. z o.o. zawarta została z dniem 16.05.2017, czyli przed udzieleniem oficjalnej zgody przez Zarząd SMB Jary na posiedzeniu Zarządu.

Treść Umowy nr 170076 nie została parafowana przez Radcę Prawnego. W dniu 16.05.2017 do mec. Lorenca została wysłana drogą mailową prośba o opinię prawną w zakresie przedmiotowej umowy. Opinia prawna wpłynęła do Spółdzielni w dniu 17.05.2017 – jeden dzień po podpisaniu Umowy. Niezrozumiałym dla członków KR jest podpisanie Umowy nr 170076, która nie została parafowana przez Radcę Prawnego. Duże zastrzeżenie budzi również wysyłanie zapytań ofertowych do przedsiębiorców bezsprzecznie ze sobą spokrewnionych.

Członkowie KR będą wnioskować do Rady Nadzorczej o:

- obniżenie kwot umożliwiających wykorzystanie trybu zamówienia z wolnej ręki oraz konkursu ofert przy wyborze wykonawców świadczących usługi na rzecz Spółdzielni,
- wystąpienie do Zarządu z pytaniem o sposób, w jaki zamierza on pokryć straty finansowe SMB Jary z tytułu zapłaconych już faktur na łączną kwotę PLN 38.600, które powstały wskutek działań Zarządu niezgodnych z regulacjami wewnętrznymi Spółdzielni. -.

Szczegółowe ustalenia znajdują się w Protokole z dnia 11.01.2018 z kontroli przeprowadzonej w ramach prac Komisji Rewizyjnej SMB Jary.

Ad 2. Członkowie KR otrzymali uprzednio projekt protokołu z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 30.11.2017. Za przyjęciem Protokołu głosowali wszyscy członkowie Komisji będący na posiedzeniu w dniu 30.11.2017.

Ad 3. Członkowie KR otrzymali uprzednio projekt protokołu z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 15.12.2017. Za przyjęciem Protokołu głosowali wszyscy członkowie Komisji będący na posiedzeniu w dniu 15.12.2017.

#### Ad 4. Sprawy wniesione

W związku z podjęciem przez Zarząd decyzji o zmianie opłat przyjętych Uchwałami Zarządu nr 65/2017 i 72/2017 Przewodniczący KR został zobowiązany do wystąpienia do Zarządu z wnioskiem przekazanie na najbliższe posiedzenie Komisji w dniu 11.01.2018 informacji i dokumentów zawierających kalkulacje nowych opłat za korzystanie z poszczególnych pomieszczeń/miejsc postojowych. Komisja oczekuje informacji, które pozycje kosztowe i w jakiej wysokości zostały uwzględnione przy kalkulacji opłat, jakie są rzeczywiste koszty związane z utrzymaniem powierzchni lokali niemieszkalnych i miejsc postojowych, czy przedmiotowe opłaty pokrywają rzeczywiste koszty, czy z tytułu pobieranych opłat będą generowane nadwyżki przychodów nad kosztami rzeczywistymi, w jakiej wysokości i w jaki sposób będą one rozliczane.

W dalszej części poruszane były następujące tematy:

- niewystarczające uzasadnienie Uchwały Rady Nadzorczej nr 41 przekazane przez Zarząd mieszkańcom,
- oświadczenie Zarządu wygłoszone na Posiedzeniu Plenarnym RN w dniu 18.12.2017 przez Prezesa Zarządu Pana Piotra Janowskiego, dotyczące Pana Macieja Frączaka,
- konieczność uzupełnienia uchwał Zarządu na stronie internetowej Spółdzielni,
- proces odbioru prac remontowych przez pracowników Spółdzielni,
- konieczność dokonania przez Zarząd korekt planu remontów i uzupełnienie go o jednostki miary pozwalające określić zakres remontów w odniesieniu do planowanych kwot na rok 2018.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Wojciech Powicki



Protokołował:

Wojciech Powicki