

Uchwała nr PDL/OR/0019/2023
Okręgowej Rady Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa
z dnia 12 grudnia 2023 r.
w sprawie wniosków i zaleceń z kontroli
przeprowadzonych przez Okręgową Komisję Rewizyjną POIIB
w okresie od 5 września 2023 r. do 19 września 2023 r.

Na podstawie art. 19 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 grudnia 2000 r. o samorządach zawodowych architektów oraz inżynierów budownictwa (*tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 551*), § 2 pkt 17 i § 4 ust. 5 Regulaminu okręgowych rad Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa (*uchwalonego 27 września 2002 r. przez I Krajowy Zjazd Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa, z os. zm. uchwałą XIX Krajowego Zjazdu PIIB Nr 16/20 z 20 czerwca 2020 r.*) oraz § 7 ust. 3 Regulaminu okręgowych komisji rewizyjnych Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa (*uchwalonego 27 września 2002 r. przez I Krajowy Zjazd PIIB, z os. zm. uchwałą nr 11/2021 XX Zjazdu PIIB z dnia 19 czerwca 2021 r.*), po zapoznaniu się z:

- uchwałą Nr PDL/OKR/0008/2023 Okręgowej Komisji Rewizyjnej Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa z dnia 19 września 2023 r. w sprawie protokołu z kontroli statutowej i finansowej działalności Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie umów cywilnoprawnych zawartych przez POIIB w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r. oraz stosowania procedury zakupów i zlecania usług w POIIB w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r.

Okręgowa Rada Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa postanawia, co następuje:

§ 1

Odnosnie wniosków pokontrolnych z kontroli przeprowadzonej w okresie od 05 września 2023 r. do 19 września 2023 r. dotyczącej statutowej i finansowej działalności Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie umów cywilnoprawnych zawartych przez POIIB w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r. oraz stosowania procedury zakupów i zlecania usług w POIIB w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r., przyjętych przez Okręgową Komisję Rewizyjną Podlaskiej OIIB uchwałą nr PDL/OKR/0008/2023 z dnia 19 września 2023 r:

Siedem wniosków pokontrolnych zawartych w protokole nr PDL/OKR/0005/2023:

- 1) Sprawdzone umowy cywilno – prawne zostały podpisane przez upoważnione osoby z POIIB,
- 2) Większość umów zlecenia jest zawierana w formie elektronicznej. POIIB posiada stosowne certyfikaty do podpisywania umów – osoby upoważnione do podpisywania umów posiadają podpisy kwalifikowane,
- 3) Dokumentacja sprawdzonych rozpoznań związanych z dokonywaniem zakupów na podstawie Instrukcji dokonywania zakupów, zlecania i świadczenia usług na rzecz Podlaskiej Izby Inżynierów Budownictwa przyjętej uchwałą nr 5/R/12 z dnia 18 grudnia 2012 r., zmienionej następnie uchwałą nr 2/R/14 z 4 lutego 2014 r. i uchwałą nr 2/R/15 z 10 marca 2015 r. była prowadzona w sposób przejrzysty, została sporządzona przez pracowników zajmujących się daną tematyką spraw, zaakceptowana i podpisana przez upoważnione osoby,
- 4) Wartość niektórych zamówień będących przedmiotem wniosków i rozpoznań cenowych nie przekraczała kwoty 1 000 EURO, stąd zgodnie z § 3 ust. 4 ww. instrukcji nie wymagały one pisemnego wniosku o zezwolenie na dokonanie zakupu

oraz pisemnego rozpoznania cenowego. Przeprowadzenie tych procedur mimo braku takiego wymogu należy ocenić pozytywnie,

- 5) Rozpoznania cenowe dokonane przez powołane przez Radę i Prezydium POIIB zespoły zajmujące się tematyką wyłonienia obsługi księgowej oraz wykonawcy kwartalnika POIIB i PDOIA zebrały odpowiednią liczbę ofert. Wybrane oferty zostały prawidłowo uzasadnione. Sprawozdania zespołów zaakceptowały i podpisały upoważnione osoby,
- 6) Koszty związane z zakupami i zamówieniami były uwzględnione w budżecie Izby na 2023 r.,
- 7) Płatności faktur były wykonywane stosownie do terminu oznaczonego w fakturach, licząc od daty ich wpływu do biura POIIB,

przyjąć do wiadomości.

§ 2

Odnosnie zaleceń pokontrolnych zawartych w protokole nr PDL/OKR/0005/2023 z kontroli przeprowadzonej w okresie od 05 września 2023 r. do 19 września 2023 r. dotyczącej statutowej i finansowej działalności Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie umów cywilnoprawnych zawartych przez POIIB w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r. oraz stosowania procedury zakupów i zlecania usług w POIIB w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r., przyjętych przez Okręgową Komisję Rewizyjną Podlaskiej OIIB uchwałą nr PDL/OKR/0008/2023 z dnia 19 września 2023 r:

- 1) Zalecenie pkt. 1 „Z uwagi na coraz większą ilość umów podpisywanych elektronicznie zaleca się przeanalizowanie ich zapisów pod kątem specyfiki tej formy umowy oraz rozpoznanie możliwości wydruku potwierdzenia zgodności kopii tych dokumentów z dokumentem elektronicznym”
- przyjąć do wiadomości i stosowania z uwagą, iż mając na względzie coraz większą ilość umów opatrywanych różnymi rodzajami podpisów elektronicznych, którymi dysponują kontrahenci POIIB, a także zmiennymi w czasie ich decyzjami odnośnie formy podpisu umów - OR POIIB ustala, że umowy niewymagające szczególnej formy podpisu, mogą być podpisywane w formie dokumentowej w rozumieniu Kodeksu Cywilnego – bez zastrzegania formy w treści umowy. Z uwagi na planowane wprowadzenie systemu SEOD w POIIB, dokumenty opatrzone podpisem elektronicznym są udostępniane zainteresowanym podmiotom w postaci dokumentu elektronicznego lub jego wizualizacji, jeśli zainteresowany podmiot wyrazi taką potrzebę.
- 2) Zalecenie pkt. 2 „Zaleca się jednolitą formę wypełniania obowiązku informacyjnego przez POIIB w stosunku do stron umów, wobec których istnieje taki obowiązek.”
– przyjąć do wiadomości i stosowania.
- 3) Zalecenie pkt. 3 „Zaleca się analizę umów pod kątem określonej w nich metodyki płatności oraz zasad dokonywania zmian i uzupełnień”
- przyjąć do wiadomości i stosowania.
- 4) Zalecenia pkt. 4 „W przypadku prowadzenia rozpoznań cenowych w zapytaniach cenowych zaleca się wskazywanie na konieczność przedstawiania ofert w cenach/kwotach brutto, z uwzględnieniem wszystkich składników, które wpłyną na cenę płaconą przez POIIB”
- przyjąć do wiadomości i stosowania z uwagą OR POIIB uwzględniania w rozpoznaniach cenowych i umowach kwoty netto w przypadku kontrahentów zwolnionych podmiotowo lub przedmiotowo z podatku VAT na podstawie ustawy o podatku od towarów i usług z dnia 11.03.2004 r. (Dz. U. z 2023r., poz. 1570 ze zm.).

- 5) Zalecenie pkt. 5 „W przypadku dokonywania rozpoznań cenowych przez zespoły powoływane przez Okręgową Radę POIIB lub Przewodniczącego Okręgowej Rady POIIB zaleca się stosowanie obowiązującego regulaminu dokonywania zakupów, zlecenia dostaw i świadczenia usług oraz instrukcji dokonywania zakupów wraz z załącznikami”
– przyjąć do wiadomości i stosowania.
- 6) Zalecenie pkt. 6 „Zaleca się opisywanie wszystkich faktur na odwrocie przez osoby zatrudnione w biurze POIIB lub członków organów POIIB zajmujących się daną tematyką działalności Izby związaną z wydatkowaniem środków z budżetu, odnośnie zgodności faktury z umową lub zamówieniem. Opis faktury powinien być opatrzony datą”
- przyjąć do wiadomości i stosowania.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Sekretarzowi Okręgowej Rady Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sekretarz Okręgowej Rady
Podlaskiej Okręgowej Izby
Inżynierów Budownictwa
mgr inż. Mariusz Truszkowski

Przewodniczący Okręgowej Rady
Podlaskiej Okręgowej Izby
Inżynierów Budownictwa
inż. Krzysztof Ciuńczyk

Uchwała nr PDL/OKR/0008/2023
Okręgowej Komisji Rewizyjnej
Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa
z 19 września 2023 r.
w sprawie protokołu kontroli statutowej i finansowej działalności
Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa
w zakresie umów cywilnoprawnych zawartych przez POIIB
w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r.
oraz stosowania procedury zakupów i zlecenia usług w POIIB
w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r.

Na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu okręgowych komisji rewizyjnych Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa poprawionego i uzupełnionego przez XX Krajowy Zjazd PIIB 18-19 czerwca 2021 r., uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się protokół nr PDL/OKR/0005/2023 Okręgowej Komisji Rewizyjnej Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa z dnia 19 września 2023 r. kontroli statutowej, finansowej i gospodarczej działalności Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie umów cywilnoprawnych zawartych przez POIIB w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r. oraz stosowania procedury zakupów i zlecenia usług w POIIB w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r. wraz z wnioskami i zaleceniami, w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2.

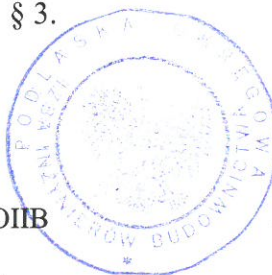
Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Okręgowej Komisji Rewizyjnej Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Tadeusz Maciak – Przewodniczący OKR POIIB

2. Mariusz Grabowski – Sekretarz OKR POIIB



.....
.....

Otrzymują:

- 1) Minister Rozwoju i Technologii
 - 2) Krajowa Komisja Rewizyjna Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa
 - 3) Okręgowa Rada Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa
- aa.

Protokół nr PDL/OKR/0005/2023
Okręgowej Komisji Rewizyjnej Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa
z dnia 19 września 2023 r.
w sprawie kontroli statutowej, finansowej i gospodarczej działalności
Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa
w zakresie umów cywilnoprawnych zawartych przez POIIB
w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r.
oraz stosowania procedury zakupów i zlecenia usług w POIIB
w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r.

Protokół sporządzono na podstawie:

- 1) protokołu nr 6K/KR/2023 z planowej kontroli przeprowadzonej przez Zespół Kontrolny nr 1 Okręgowej Komisji Rewizyjnej Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w okresie od 5 września 2023 r. do 19 września 2023 r. w zakresie umów cywilnoprawnych zawartych w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r.,
- 2) protokołu nr 7K/KR/2023 z planowej kontroli przeprowadzonej przez Zespół Kontrolny nr 2 Komisji Rewizyjnej Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w okresie od 5 września 2023 r. do 19 września 2023 r. w zakresie stosowania procedury zakupów i zlecenia usług w Podlaskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w okresie między 1 stycznia 2023 r. a 30 czerwca 2023 r.

W wyniku przeprowadzonych kontroli Okręgowa Komisja Rewizyjna POIIB wydała następujące wnioski oraz zalecenia pokontrolne.

I. Wnioski pokontrolne

1. Sprawdzone umowy cywilno – prawne zostały podpisane przez upoważnione osoby z POIIB.
2. Większość umów zlecenia jest zawierana w formie elektronicznej. POIIB posiada stosowne certyfikaty do podpisywania umów – osoby upoważnione do podpisywania umów posiadają podpisy kwalifikowane.
3. Dokumentacja sprawdzonych rozpoznań związanych z dokonywaniem zakupów na podstawie Instrukcji dokonywania zakupów, zlecenia i świadczenia usług na rzecz Podlaskiej Izby Inżynierów Budownictwa przyjętej uchwałą nr 5/R/12 z dnia 18 grudnia 2012 r., zmienionej następnie uchwałą nr 2/R/14 z 4 lutego 2014 r. i uchwałą nr 2/R/15 z 10 marca 2015 r. była prowadzona w sposób przejrzysty, została sporządzona przez pracowników zajmujących się daną tematyką spraw, zaakceptowana i podpisana przez upoważnione osoby.
4. Wartość niektórych zamówień będących przedmiotem wniosków i rozpoznań cenowych nie przekraczała kwoty 1 000 EURO, stąd zgodnie z § 3 ust. 4 ww. instrukcji nie wymagały one pisemnego wniosku o zezwolenie na dokonanie zakupu oraz pisemnego rozpoznania cenowego. Przeprowadzenie tych procedur mimo braku takiego wymogu należy ocenić pozytywnie.
5. Rozpoznania cenowe dokonane przez powołane przez Radę i Prezydium POIIB zespoły zajmujące się tematyką wyłonienia obsługi księgowej oraz wykonawcy kwartalnika POIIB i PDOIA zebrały odpowiednią liczbę ofert. Wybrane oferty zostały prawidłowo uzasadnione. Sprawozdania zespołów zaakceptowały i podpisały upoważnione osoby.
6. Koszty związane z zakupami i zamówieniami były uwzględnione w budżecie Izby na 2023 r.

7. Płatności faktur były wykonywane stosownie do terminu oznaczonego w fakturach, licząc od daty ich wpływu do biura POIIB.

II. Zalecenia pokontrolne

1. Z uwagi na coraz większą ilość umów podpisywanych elektronicznie zaleca się przeanalizowanie ich zapisów pod kątem specyfiki tej formy umowy oraz rozpoznanie możliwości wydruku potwierdzenia zgodności kopii tych dokumentów z dokumentem elektronicznym.
2. Zaleca się jednolitą formę wypełniania obowiązku informacyjnego przez POIIB w stosunku do stron umów, wobec których istnieje taki obowiązek.
3. Zaleca się analizę umów pod kątem określonej w nich metodyki płatności oraz zasad dokonywania zmian i uzupełnień.
4. W przypadku prowadzenia rozpoznań cenowych w zapytaniach cenowych zaleca się wskazywanie na konieczność przedstawiania ofert w cenach/kwotach brutto, z uwzględnieniem wszystkich składników, które wpłyną na cenę płaconą przez POIIB.
5. W przypadku dokonywania rozpoznań cenowych przez zespoły powoływane przez Okręgową Radę POIIB lub Przewodniczącego Okręgowej Rady POIIB zaleca się stosowanie obowiązującego regulaminu dokonywania zakupów, zlecania dostaw i świadczenia usług oraz instrukcji dokonywania zakupów wraz z załącznikami.
6. Zaleca się opisywanie wszystkich faktur na odwrocie przez osoby zatrudnione w biurze POIIB lub członków organów POIIB zajmujących się daną tematyką działalności Izby związaną z wydatkowaniem środków z budżetu, odnośnie zgodności faktury z umową lub zamówieniem. Opis faktury powinien być opatrzony datą.

Na tym protokół zakończono.

1. Tadeusz Maciak

.....

2. Mariusz Borowski

.....

3. Krzysztof Gleba - Zawadzki

.....

4. Mariusz Grabowski

.....

5. Tomasz Niedźwiecki

.....

6. Franciszek Krzysztof Żero

.....