

Wyjaśnienie Pani Elżbiety Krajnik - członka Rady Nadzorczej - do informacji z posiedzenia plenarnego Rady Nadzorczej z 27.10.2015r.

Dotyczy udzielenia mojej odpowiedzi na pytanie: „kto podpisał pod względem merytorycznym faktury dotyczącej docieplenia stropów, na którą nie było umowy” - str. 8 Informacji.

W protokóle jest informacja ,że stwierdzam ,że zrobił to prawdopodobnie **Inspektor Nadzoru**.

Na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 11.04.2016 r zwróciłam się z pytaniem do Z-cy Prezesa Zarządu czy w LWSM Wrzeszcz jest instrukcja obiegu i kontroli dokumentów zawierająca wykaz osób odpowiedzialnych za kontrolę dokumentów księgowych.

Takiej instrukcji nie ma.

Przedstawiłam kopie faktury z 2014 r za docieplanie budynków przy ul. Góralskiej 41 i 43 (sprawa dociepleń była kontrolowana w dniu 09.09.14 na wspólnym posiedzeniu komisji rewizyjnej i technicznej RN).

Faktury pod względem merytorycznym **sprawdził Inspektor Nadzoru Budowlanego** i taka informacja zawarta jest w protokóle nr 7 z 09.09.2014 r.

Ustawa o rachunkowości mówi, że kontrola merytoryczna polega na ustaleniu czy wszystkie dane jakościowe, ilościowe i wartościowe są zgodne z rzeczywistością i zawarta umową, a prace zostały wykonane rzetelnie , zgodnie z obowiązującymi normami.

Każda kontrola dokumentu musi być potwierdzona na dowodzie księgowym podpisem osoby do tego upoważnionej oraz data dokonania kontroli.

Na fakturach jest opis Inspektora Nadzoru ,potwierdzający wykonanie prac zgodnie ze zleceniem.

Na pieczętce akceptującej do wypłaty w poz. „sprawdzono pod względem merytorycznym” jest parafka. Według informacji otrzymanej w dniu 11.04.2016 r jest to podpis Kierownika Działu Technicznego.

Poinformowano mnie, że faktury za roboty budowlane wykonywane w LWSM Wrzeszcz opisywane są pod względem merytorycznym przez inspektorów a sprawdzane pod względem merytorycznym przez kierownika działu technicznego.

Elżbieta Krajnik