Zespół Audytu Wewnętrznego i Kontroli
DATA 04-02-2022
wpłynęło
L.dz.

[redacted]

Protokół nr 22/2022r. z kontroli Rady Nadzorczej

Przedsiębiorstwa Gospodarki Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Słupsku

Podstawa prawna:

1. Art.219 § 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 roku *Kodeks spółek handlowych* (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 1030 z późniejszymi zmianami),

2. Zarządzenia Nr 287/ZKO/2019 Prezydenta Miasta Słupska z dnia 18 marca 2019 roku: w *sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami z udziałem Miasta Słupska,*

3. Regulamin Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Gospodarki Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Słupsku i *Roczny Plan Kontroli* Rady Nadzorczej PGM Spółka z o.o. w Słupsku,

4. Uchwała Rady Miejskiej w Słupsku nr V/33/2011r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty cywilnoprawnych należności pieniężnych Miasta Słupska i jednostek podległych oraz wskazania organów do tego uprawnionych (Dz. U. Woj. Pomorskiego z 10.06.2016r., poz. 2147),

5. Zarządzenia Prezydenta Miasta Słupska z 2020 i 2021r. w sprawie powołania Komisji ds. ulg i umorzeń wierzytelności Miasta Słupska z tytułu czynszu i opłat za lokale komunalne wchodzące w skład mieszkaniowego zasobu Miasta Słupsk oraz lokale użytkowe i określenia regulaminu zasad jej działania,

6. Regulamin działania Komisji do spraw ulg i umorzeń wierzytelności z tytułu czynszu i opłat za lokale komunalne wchodzące w skład mieszkaniowego zasobu Miasta Słupska oraz za lokale użytkowe, zwanej dalej w treści regulaminu „Komisją".

I. Wprowadzenie

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej :

Spółka działa pod nazwą *„Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Słupsku.* Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000108416; REGON: 771285155; NIP 839-000-79-64.

2. Określenie przedmiotu kontroli oraz okresu objętego kontrolą:

Kontrola przeprowadzona była w zakresie : ***Prawidłowości stosowania ulg i umorzeń z tytułu czynszu mieszkaniowego zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Słupsku nr V/33/11z późniejszymi zmianami .***

[redacted]

Rada Nadzorcza PGM Spółka z o.o. w „ *Rocznym Planie Kontroli"* na rok 2021 zaplanowała kontrolę w tym zakresie. Zgodnie z kompetencjami nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami z udziałem Miasta Słupska i Zarządzeniem Nr 287/ZKO/2019 Prezydenta Miasta Słupska z dnia 19 marca 2019r. oraz § 6. Do podstawowych kompetencji i obowiązków rad nadzorczych w spółkach należy sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. W szczególności rada nadzorcza jest obowiązana do stałego monitorowania i kontroli. Podstawowym celem kontroli była ocena wykonania przez spółkę zadań o charakterze użyteczności publicznej, wykonania parametrów ekonomicznych działalności oraz docelowych wyników ekonomiczno-finansowych , przyjętych przez spółkę w planie rzeczowo-finansowym lub strategicznych planach wieloletnich oraz wykonania konkretnych zadań zleconych spółce do wykonania przez miasto.

II. Czynności podstawowe.

3. Czynności kontrolne – przedmiot, miejsce i czas kontroli:

Kontrola została przeprowadzona w ***„Dziale Windykacji i Należności PGM Spółka z o. o. w Słupsku*** w grudniu 2021 roku. W przedmiocie kontroli przeprowadzono rozmowy z osobami koordynującymi realizację zadania przedstawionego w punkcie 2. oraz Panią Prezes Spółki. Z uwagi na dużą ilość odbywanych posiedzeń Komisji ds. ulg i umorzeń wierzytelności Miasta Słupska z tytułu czynszu i opłat za lokale komunalne wchodzące w skład mieszkaniowego zasobu Miasta Słupsk oraz za lokale użytkowe do przeprowadzonej kontroli wybrano w sposób losowy po 6 kompletów dokumentów z posiedzeń Komisji w roku 2020 i roku 2021. Jednostką koordynującą jest Miasto Słupsk w zakresie realizacji zadanie zlecone jest Przedsiębiorstwu Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Słupsku.

Szczegółowej kontroli poddano następujące dokumenty:

1) Zgodność dokumentów z obowiązującymi aktami prawnymi ,
2) Karta - informacja z ewidencji czynszów (LM) i windykacji za dany rok,
3) Informacja o lokalu (LM),
4) Protokoły zdawczo-odbiorcze lokali, postanowienia sądowe,
5) Wnioski,
6) Opinie Komisji.

W czasie omawianej kontroli stwierdzono, iż na podstawie art. 30 ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446 ze zm.) oraz § 3 ust. 2 cyt. Uchwały Rady Miasta Słupska oraz wydawanych Zarządzeń Prezydenta Miasta Słupska w sprawie powołania Komisji ds. ulg i umorzeń wierzytelności Miasta Słupska z tytułu czynszu i opłat za lokale komunalne wchodzące w skład mieszkaniowego zasobu Miasta Słupska oraz lokale użytkowe – działa wg ustalonych zasad. Wykonanie Zarządzenia powierzone jest Prezesowi PGM Sp. z o.o. w Słupsku. Komisja opiniuje właściwie udokumentowane wnioski w sprawach ulg i umorzeń wierzytelności z tytułu czynszu , złożone w sprawach, o których mowa w § 1 Uchwały Nr V/33/2011r. Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 26 stycznia 2011r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty cywilnoprawnych należności pieniężnych Miasta Słupska, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa oraz udzielanie ulg w spłacaniu tych należności, a także organów do tego uprawnionych, w których organem właściwym jest Prezydent Miasta Słupska.

Analizowane wnioski zawierały podstawowe informacje, jak: dane strony, adres zamieszkania (siedziby), uzasadnienie wniosku i podpis. Do wniosku były dołączone odpowiednie dowody uzasadniające zastosowanie umorzenia lub ulgi (szczegóły opisane są w Regulaminie). Siedzibą Komisji jest PGM Sp. z o.o. w Słupsku , ul. Tuwima 4. Komisja składa się z 11 członków wyznaczonych i powoływanych przez Prezydenta Miasta Słupska w drodze Zarządzenia. Pracami Komisji kieruje Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Zastępca przewodniczącego. Po zarejestrowaniu wniosku Komisja bada, czy istnieją podstawy formalne do jego rozpatrzenia. Po zapoznaniu się z wnioskiem i dokumentami (jw.) Komisja odbywa naradę , po której wydaje opinię. Narada jest niejawna, i odbywa się z wyłącznym udziałem członków Komisji.

Wnioski w sprawie umorzenia i udzielenia ulg opiniowane są przez powołaną Komisję a następnie przedkładane Prezydentowi Miasta Słupska lub Prezesowi PGM Sp. z o.o. w Słupsku. Uchwała Komisji w sprawie wyrażenia opinii zapada większością głosów w obecności co najmniej 50% składu Komisji. Przy równej liczbie głosów decyduje głos Przewodniczącego Komisji lub jego Zastępcy w przypadku jego nieobecności. Opinię podpisują wszyscy członkowie Komisji biorący udział w posiedzeniu. Akta spraw z działalności Komisji podlegają archiwizowaniu stosownie do obowiązujących przepisów.

W roku 2020 odbyło się 7 Komisji w tym 6 posiedzeń zwykłych oraz 5 posiedzeń prezydenckich (każda Komisja składa się przeważnie z dwóch posiedzeń: zwykłe wg kompetencji Prezesa PGM Sp. z o.o. w Słupsku oraz prezydenckie wg kompetencji Prezydent Miasta Słupska).

[redacted]

W 2020 roku złożono 282 wnioski w tym 113 wnioski złożone przez najemców lokali mieszkalnych, użytkowych i garaży. Wnioski dotyczyły:

- rozłożenia na raty 52
- rozłożenia na raty i umorzenia 34
- umorzenia 26
- odroczenia 1

W 2021r. odbyło się 7 Komisji w tym 7 posiedzeń zwykłych oraz 7 posiedzeń prezydenckich.

W 2021r. złożono 265 wniosków w tym 132 złożone przez najemców lokali mieszkalnych, użytkowych i garaży. Wnioski dotyczyły:

- rozłożenia na raty 67
- rozłożenia na raty i umorzenia 35
- umorzenia 28
- odroczenia 2

4. Podsumowanie wyników kontroli

Kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zakresie realizacji organizacyjnych posiedzeń Komisji, opiniowania wniosków w realizacji zadań finansowych zleconych Przedsiębiorstwu Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Słupsku w zakresie opiniowania ulg i umorzeń wierzytelności Miasta Słupska z tytułu czynszu i opłat za lokale komunalne wchodzące w skład mieszkaniowego zasobu Miasta Słupsk oraz za lokale użytkowe przez Miasto Słupsk w latach 2020-2021.

Stwierdzono rzetelność procedur, transparentność w prowadzeniu dokumentacji, zgodnie z aktami prawa ogólnego, jak i miejscowego. W analizowanych dokumentach decyzje i opinie Komisji najczęściej dotyczyły ugody, przekazania opinii do decyzji Prezydent Miasta Słupska, rzadziej odmowy udzielenia zniżki lub umorzenia. Komisja w swoich decyzjach kieruje się dobrze rozumianym interesem finansowym samorządu, jak i uczciwością i solidaryzmem społecznym. Nie stwierdzono uchybień oraz nie wnoszono skarg ze strony zainteresowanych na pracę Komisji.

III OGÓLNA OCENA KONTROLI – POZYTYWNA bez uwag.

Przedmiot i zakres kontroli jest zgodny z zasadami polityki właścicielskiej – Zarządzenie Nr 287/ZKO/2019 Prezydenta Miasta Słupska z dnia 18 marca 2019r. w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami z udziałem Miasta Słupska.

5. Postępowanie kontrolne i działania podjęte po zakończeniu kontroli.

Przewodnicząca Rady Nadzorczej PGM Spółka z o.o. w Słupsku, poinformowała [redacted], Prezesa Zarządu Spółki o przysługującym jej prawie:

- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli, pisemnych , umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli,

- odmowy podpisania niniejszego protokołu kontroli, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność w terminie 7 dni, wyjaśnień dotyczących przyczyn odmowy podpisania protokołu kontroli. Odmowa podpisania protokołu kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez kontrolującego oraz realizację przez Spółkę wydanych zaleceń.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach , po jednym dla każdej ze stron oraz egzemplarz dla Wydziału Kontroli i Audytu UM W Słupsku.

5.1. Po przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu do rejestru kontroli Spółki pod pozycją nr 22/2022

Rada Nadzorcza PGM Spółka z o.o. w Słupsku (kontrolujący):

.....[redacted].....

Członek Rady Nadzorczej PGM Spółka z o.o. w Słupsku

Zarząd Spółki:

.....[redacted].....

Prezes Zarządu PGM Spółki z o.o. w Słupsku

Słupsk, dnia 21.01. 2022 roku.

Informacja o wyłączeniu jawności informacji publicznej na podstawie art.8 ust 5 o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz. U. z 2020 r, poz. 2176).
Postawa prawna wyłączenia jawności:
Art.5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej.
Art.24 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (EU) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. U. UE. L. z 2016 r. Nr 119, str. 1 z późn. zm.).
Podmiot, którego dotyczy wyłączenie jawności: ochrona prywatności osób fizycznych.
Zakres wyłączenia: imiona i nazwiska osób fizycznych.
Osoba dokonująca wyłączenia jawności: Inspektor Ochrony Danych.