

UCHWAŁA NR KUP/OZ/0013/2025

XXIV OKRĘGOWEGO ZJAZDU SPRAWOZDAWCZEGO

KUJAWSKO-POMORSKIEJ OKRĘGOWEJ IZBY INŻYNIERÓW BUDOWNICTWA

z dnia 12 kwietnia 2025 roku

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Okręgowej Komisji Rewizyjnej
Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za rok 2024**

Na podstawie art. 18 pkt 2 ustawy z dnia 15.12.2000 roku o samorządach zawodowych architektów oraz inżynierów budownictwa (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 551)

§ 1

XXIV Okręgowy Zjazd Sprawozdawczy Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa rozpatrzył i zatwierdza sprawozdanie z działalności Okręgowej Komisji Rewizyjnej Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za rok 2024, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2

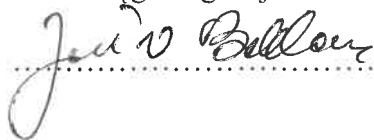
Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Sekretarz

Przewodniczący

XXIV Okręgowego Zjazdu KUP OIIB

XXIV Okręgowego Zjazdu KUP OIIB







6. DZIAŁALNOŚĆ OKRĘGOWEJ KOMISJI REWIZYJNEJ KUP OIIB

1. Informacje ogólne

1.1 Skład osobowy OKR

Okręgowa Komisja Rewizyjna Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w okresie sprawozdawczym działała w składzie:

Przewodniczący: mgr inż. Andrzej Myśliwiec

I Zastępca Przewodniczącego: mgr inż. Jarosław Bobkowski

II Zastępca Przewodniczącego: mgr inż. Jan Guzik

Sekretarz: mgr inż. Franciszek Gładkowski

Członkowie: mgr inż. Andrzej Filipczak, mgr inż. Paweł Grochocki, mgr inż. Tomasz Wiese

1.2 Działalność OKR KUP OIIB prowadziła w oparciu o Regulamin okręgowych komisji rewizyjnych Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa, poprawiony i uzupełniony przez XXIII Krajowy Zjazd Sprawozdawczy PIIB w dn. 14-15 czerwca 2024 r. oraz o Podstawowe Dokumenty PIIB, uzupełnione i poprawione na XXIII Krajowym Zjeździe Sprawozdawczym PIIB w dn. 14-15 czerwca 2024 r.

1.3 Obsługa administracyjna OKR KUP OIIB prowadzona zgodnie z instrukcją kancelaryjną sprawowana była przez etatowych pracowników Biura OIIB. Korespondencja przychodząca i wychodząca rejestrowana była w dzienniku korespondencji prowadzonym przez Sekretariat Biura KUP OIIB.

2. Informacja o działalności statutowej i regulaminowej OKR w roku sprawozdawczym oraz w roku bieżącym od 01.01.2025 r. do ostatniego posiedzenia przed XXIV Okręgowym Zjazdem Sprawozdawczym KUP OIIB

Okręgowa Komisja Rewizyjna KUP OIIB realizowała swoje statutowe zadania w oparciu o przyjęty uchwałą OKR KUP OIIB nr 4/VI/2022 z dn. 17.05.2022 r. ramowy plan pracy OKR KUP OIIB na kadencję 2022-2026, a także w 2024 r. i 2025 r. w oparciu o roczne harmonogramy pracy przyjęte odrębnymi uchwałami.

2.1 Zestawienie terminów posiedzeń i kontroli OKR KUP OIIB w roku sprawozdawczym od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Data	Protokół
1	30.01.2024 r.	Protokół nr 1/2024/OKR z dn. 30.01.2024 r. (kontrola i posiedzenie)
2	05.03.2024 r.	Protokół nr 2/2024/OKR z dn. 05.03.2024 r. (kontrola i posiedzenie)
3	22.10.2024 r.	Protokół nr 3/2024/OKR z dn. 22.10.2024 r. (kontrola i posiedzenie)
4	10.12.2024 r.	Protokół nr 4/2024/OKR z dn. 10.12.2024 r. (kontrola i posiedzenie)

2.2 Tematyka posiedzeń OKR KUP OIIB w roku sprawozdawczym od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Tematyka posiedzenia OKR KUP OIIB w dn. 30.01.2024 r.:

1. Analiza przebiegu kontroli materiałów sprawozdawczych KUP OIIB za 2023 r. na okręgowy zjazd sprawozdawczy.
2. Podjęcie uchwał w sprawie wyników przeprowadzonych kontroli.
3. Sprawy wniesione.

Tematyka posiedzenia OKR KUP OIIB w dn. 05.03.2024 r.:

1. Analiza przebiegu kontroli sprawozdania finansowego KUP OIIB za 2023 r., projektu budżetu KUP OIIB na 2024 r. i innych obszarów związanych z działalnością finansową Izby.
2. Podjęcie uchwał w sprawie wyników przeprowadzonych kontroli.
3. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności OKR KUP OIIB w 2023 r.
4. Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Okręgowej Radzie KUP OIIB za 2023 r.
5. Podjęcie uchwały w sprawie wniosku OKR o nadanie odznak honorowych PIIB członkom organów statutowych KUP OIIB.
6. Sprawy wniesione.

Tematyka posiedzenia OKR KUP OIIB w dn. 22.10.2024 r.:

1. Analiza przebiegu kontroli działalności Okręgowej Rady, Okręgowej Komisji Kwalifikacyjnej, Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej, Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego.
2. Podjęcie uchwał w sprawie wyników przeprowadzonych kontroli.
3. Sprawy wniesione.

Tematyka posiedzenia OKR KUP OIIB w dn. 10.12.2024 r.:

1. Analiza przebiegu kontroli w zakresie działalności (w tym finansowej) Biura KUP OIIB.
2. Podjęcie uchwał w sprawie wyników przeprowadzonych kontroli.
3. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia zakresu kontroli KUP OIIB na 2025 r. (harmonogramu pracy OKR).
4. Sprawy wniesione.

2.3 Zestawienie terminów posiedzeń i kontroli OKR KUP OIIB w roku bieżącym od 01.01.2025 r. do 04.03.2025 r. [terminu ostatniego posiedzenia przed XXIV Okręgowym Zjazdem Sprawozdawczym KUP OIIB]

Lp.	Data	Protokół
1	28.01.2025 r.	Protokół nr 1/2025/OKR z dn. 28.01.2025 r. (kontrola i posiedzenie)
2	04.03.2025 r.	Protokół nr 2/2025/OKR z dn. 04.03.2025 r. (kontrola i posiedzenie)

2.4 Tematyka posiedzeń OKR KUP OIIB w roku bieżącym od 01.01.2025 r. do 04.03.2025 r. [terminu ostatniego posiedzenia przed XXIV Okręgowym Zjazdem Sprawozdawczym KUP OIIB]

Tematyka posiedzenia OKR KUP OIIB w dn. 28.01.2025 r.:

1. Analiza przebiegu kontroli w zakresie materiałów sprawozdawczych KUP OIIB za 2024 r. na okręgowy zjazd sprawozdawczy.
2. Podjęcie uchwał w sprawie wyników przeprowadzonych kontroli.
3. Sprawy wniesione.

Tematyka posiedzenia OKR KUP OIIB w dn. 04.03.2025 r.:

1. Analiza przebiegu kontroli sprawozdania finansowego KUP OIIB za 2024 r., projektu budżetu KUP OIIB na 2025 r. i innych obszarów związanych z działalnością finansową Izby.
2. Podjęcie uchwał w sprawie wyników przeprowadzonych kontroli.
3. Podjęcie uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Okręgowej Radzie KUP OIIB za 2024 r.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności OKR KUP OIIB w 2024 r.
5. Podjęcie uchwały w sprawie wniosku OKR o nadanie odznak honorowych PIIB członkom organów statutowych KUP OIIB.
6. Sprawy wniesione.

W posiedzeniach Okręgowej Komisji Rewizyjnej w okresie sprawozdawczym brała udział przewodnicząca Okręgowej Rady KUP OIIB mgr inż. Renata Staszak oraz – w razie potrzeby – dyrektor Biura KUP OIIB mgr inż. Angelika Stranz, przedstawiając informacje na temat ważniejszych zagadnień związanych z aktualną działalnością Izby.

Zgodnie z § 8 Regulaminu okręgowych komisji rewizyjnych Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa, poprawionego i uzupełnionego przez XXIII Krajowy Zjazd PIIB w dn. 14-15 czerwca 2024 r., przewodniczący Okręgowej Komisji Rewizyjnej KUP OIIB mgr inż. Andrzej Myśliwiec uczestniczył z głosem doradczym w posiedzeniach Prezydium Okręgowej Rady KUP OIIB oraz Okręgowej Rady KUP OIIB.

2.5 Uchwały OKR KUP OIIB podjęte w roku sprawozdawczym 2024

Uchwała	Data podjęcia	Treść uchwały
KUP/OKR/0001/2024	30.01.2024 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej i gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za 2023 r. (kontrola sprawozdań organów i innych jednostek KUP OIIB)
KUP/OKR/0002/2024	30.01.2024 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej i gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za 2023 r.

		(kontrola sprawozdań organów i innych jednostek KU OIIB)
KUP/OKR/0003/2024	05.03.2024 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za 2023 r. (kontrola sprawozdania finansowego, projektu budżetu innych obszarów związanych z działalnością finansową Izby)
KUP/OKR/0004/2024	05.03.2024 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za 2023 r. (kontrola przewidywania budżetowego KUP OIIB na 2024 prawidłowości wykonywania zobowiązań publicznych prawnych, wypłat ryczałtów, ekwiwalentów wynagrodzeń w 2023 r.)
KUP/OKR/0005/2024	05.03.2024 r.	w sprawie wniosku o nadanie Srebrnej Odznaki Honorowej Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa
KUP/OKR/0006/2024	05.03.2024 r.	w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Okręgowej Radzie Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za 2023 r.
KUP/OKR/0007/2024	05.03.2024 r.	w sprawie sprawozdania Okręgowej Komisji Rewizyjnej Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za 2023 r.
KUP/OKR/0008/2024	22.10.2024 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie działalności Okręgowej Rady KUP OIIB oraz wykonania uchwał: Okręgowego Zjazdu, Okręgowej Rady, Prezydium Okręgowej Rady
KUP/OKR/0009/2024	22.10.2024 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie działalności Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej KUP OIIB
KUP/OKR/0010/2024	22.10.2024 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie działalności Okręgowej Komisji Kwalifikacyjnej KUP OIIB
KUP/OKR/0011/2024	22.10.2024 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie działalności Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego KUP OIIB
KUP/OKR/0012/2024	10.12.2024 r.	w sprawie protokołu z planowej kontroli statutowej finansowej i gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie działalności finansowej Biura KUP OIIB
KUP/OKR/0013/2024	10.12.2024 r.	w sprawie protokołu z planowej kontroli statutowej finansowej i gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie działalności Biura KUP OIIB w 2024 r.
KUP/OKR/0014/2024	10.12.2024 r.	w sprawie ustalenia zakresu kontroli statutowej finansowej i gospodarczej Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa na 2025 rok

2.6 Uchwały OKR KUP OIIB podjęte w roku bieżącym od dn. 01.01.2025 r. do dn. 04.03.2025 r. [terminu ostatniego posiedzenia przed XXIV Okręgowym Zjazdem Sprawozdawczym KUP OIIB]

Uchwała	Data podjęcia	Treść uchwały
KUP/OKR/0001/2025	28.01.2025 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej i gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie materiałów sprawozdawczych z działalności Okręgowej Komisji Kwalifikacyjnej, Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego, Zespołów Problemowych Okręgowej Rady, Punktów Konsultacyjnych w 2024 r., doskonalenia zawodowego członków KUP OIIB
KUP/OKR/0002/2025	28.01.2025 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej i gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie materiałów sprawozdawczych z działalności Okręgowej Rady, Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej, Biura, realizacji wniosków i uchwał za 2024 r., projektu kierunków działania Okręgowej Rady KUP OIIB na 2025 r.
KUP/OKR/0003/2025	04.03.2025 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej i gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie sprawozdania finansowego KUP OIIB za 2024 r.
KUP/OKR/0004/2025	04.03.2025 r.	w sprawie protokołu kontroli statutowej, finansowej i gospodarczej działalności Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w zakresie provizorium budżetowego KUP OIIB na 2025 r. oraz prawidłowości zarządzania majątkiem KUP OIIB w 2024 r.
KUP/OKR/0005/2025	04.03.2025 r.	w sprawie wniosku o nadanie Srebrnych Odznak Honorowych Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa
KUP/OKR/0006/2025	04.03.2025 r.	w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Okręgowej Radzie KUP OIIB za 2024 r.
KUP/OKR/0007/2025	04.03.2025 r.	w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Okręgowej Komisji Rewizyjnej KUP OIIB za 2024 r.

2.7 Zestawienie kontroli przeprowadzonych przez Okręgową Komisję Rewizyjną KUP OIIB od 01.01.2024 r. do 04.03.2025 r. [terminu ostatniej kontroli przed XXIV Okręgowym Zjazdem Sprawozdawczym KUP OIIB]

Kontrole planowe przeprowadzone przez OKR w okresie od dn. 01.01.2024 r. do dn. 31.12.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Termin
1.	Kontrola prawidłowości zarządzania majątkiem KUP OIIB	04.03.2025 r. 10.12.2024 r. [w zakresie działalności finansowej Biura]
2.	Kontrola działalności Biura KUP OIIB w 2024 r.	10.12.2024 r.
3.	Kontrola działalności Rady Okręgowej w 2024 r.	22.10.2024 r.

4.	Kontrola realizacji budżetu w 2024 r.	04.03.2025 r.
5.	Kontrola działalności OROZ KUP OIIB w 2024 r.	22.10.2024 r.
6.	Kontrola działalności OSD KUP OIIB w 2024 r.	22.10.2024 r.
7.	Kontrola działalności OKK OIIB w 2024 r.	22.10.2024 r.
8.	Kontrola materiałów sprawozdawczych organów statutowych i innych jednostek KUP OIIB przed XXIII Okręgowym Zjazdem Sprawozdawczym KUP OIIB	30.01.2024 r.

Zakres merytoryczny kontroli OKR KUP OIIB w roku sprawozdawczym od dn. 01.01.2024 r. do dn. 31.12.2024 r.

Kontrola OKR KUP OIIB w dn. 30.01.2024 r.

Zespół kontrolny nr 1:

1. Kontrola materiałów sprawozdawczych za 2023 rok z działalności organów: Okręgowej Komisji Kwalifikacyjnej, Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego
2. Kontrola sprawozdań z działalności Zespołów Problemowych powołanych przez Okręgową Radę KUP OIIB za 2023 r.
3. Kontrola sprawozdań z działalności Punktów Konsultacyjnych w Brodnicy, Grudziądzu, Inowrocławiu, Toruniu, Włocławku za 2023 r.

Ustalenia pokontrolne: Zespół Kontrolny przeprowadził kontrolę w oparciu o przedłożone mu do wglądu sprawozdania oraz dokumenty towarzyszące – uchwały odpowiednich organów o przyjęciu sprawozdań, a także protokoły z posiedzeń czy wykazy spraw. W czasie prowadzonej kontroli Zespół współpracował z osobami odpowiedzialnymi za obsługę administracyjną OKK oraz z Dyrektorem Biura w kwestiach wyjaśnień, uzupełnień czy korygowania niejasności w odniesieniu do otrzymanych materiałów. Nie stwierdzono błędów merytorycznych bądź rzeczowych w przedstawionych sprawozdaniach. Stwierdzono wykonanie obowiązków sprawozdawczych przez kontrolowane organy i jednostki organizacyjne.

Zespół kontrolny nr 2:

1. Kontrola materiałów sprawozdawczych za 2023 rok z działalności organów: Okręgowej Rady, Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej
2. Kontrola projektu kierunków działania Okręgowej Rady na 2024 r.
3. Kontrola realizacji wniosków delegatów na zjazd sprawozdawczy, uchwał Zjazdu Okręgowego, Zjazdu Krajowego złożonych w 2023 r.
4. Kontrola realizacji uchwał Okręgowej Rady podjętych w 2023 r.

Ustalenia pokontrolne: Zespół Kontrolny OKR stwierdził, że przedstawione do kontroli sprawozdania z działalności Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej, Okręgowej Rady, Prezydium Okręgowej Rady oraz Biura KUP OIIB, a także realizacji uchwał zjazdu krajowego i okręgowego, uchwał Okręgowej Rady oraz Prezydium Okręgowej Rady, są sporządzone prawidłowo i rzetelnie dokumentują działalność

jednostek kontrolowanych w okresie sprawozdawczym. Zespół Kontrolny OKR nie wnosi uwag.

Kontrola OKR KUP OIIB w dn. 05.03.2024 r.

Zespół kontrolny nr 1:

1. Kontrola prawidłowości sprawozdania finansowego KUP OIIB za 2023 r.
2. Kontrola bilansu za okres 01.01-31.12.2023 r.
3. Kontrola rachunku zysków i strat za okres 01.01-31.12.2023 r.
4. Kontrola realizacji budżetu KUP OIIB za 2023 r.
5. Kontrola informacji dodatkowej.

➤ Ustalenia pokontrolne: 1. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że sprawozdanie finansowe KUP OIIB za 2023 rok jest kompletne, sporządzone w sposób zgodny z wymogami Ustawy o rachunkowości oraz aktualnej polityki rachunkowości, a także w sposób czytelny i zrozumiały. 2. Nie stwierdzono pomyłek i błędów. 3. Osiągnięty wynik finansowy świadczy o prawidłowym i racjonalnym prowadzeniu gospodarki finansowej izby. 4. Zespół kontrolujący pozytywnie ocenia wykonanie uchwały budżetowej za 2023 rok.

Zespół kontrolny nr 2:

1. Kontrola projektu budżetu KUP OIIB na 2024 r.
2. Kontrola prawidłowości zarządzania środkami zgromadzonymi na rachunkach bankowych i inwentaryzacji aktywów finansowych
3. Kontrola terminowości i prawidłowość wykonywania zobowiązań publiczno-prawnych, w tym podatków, opłat i składek ZUS
4. Kontrola prawidłowości wypłat ryczałtów, ekwiwalentów i wynagrodzeń
5. Kontrola sytuacji majątkowej, finansowej i dochodowej Izby

Ustalenia pokontrolne: Zespół Kontrolny OKR stwierdził, że działalność finansowa KUP OIIB w kontrolowanym zakresie prowadzona była prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz uchwałami i zarządzeniami obowiązującymi w KUP OIIB. Przedstawiona ewidencja nie wzbudziła zastrzeżeń członków Zespołu Kontrolnego OKR, była kompletna i uporządkowana. Zespół Kontrolny OKR stwierdził, że przeprowadzona kontrola wykazała, że działalność finansowa Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w kontrolowanym zakresie w 2023 roku była prawidłowa.

Kontrola OKR KUP OIIB w dn. 22.10.2024 r.

Zespół kontrolny nr 1:

1. Kontrola działalności Okręgowej Rady KUP OIIB oraz wykonania uchwał: Okręgowego Zjazdu, Okręgowej Rady, Prezydium Okręgowej Rady, przestrzeganie statutu i regulaminów.
2. Kontrola działalności Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej KUP OIIB.
3. Kontrola bieżącej realizacji budżetu w oparciu o zatwierdzoną przez skarbnika realizację budżetu za okres 01.01.2024 r. – 30.09.2024 r.

Ustalenia pokontrolne: Ad. 1 Po zapoznaniu się z treścią protokołów z posiedzeń Okręgowej Rady OIIB oraz jej Prezydium Zespół kontrolny OKR stwierdza, że działalność Prezydium i Okręgowej Rady w 2024 roku była zgodna ze Statutem i Regulaminami PIIB. Uchwały podjęte w 2024 roku przez Prezydium OR, zatwierdzone przez Okręgową Radę zostały zrealizowane. Uchwały podjęte w 2024 roku przez Okręgową Radę zostały zrealizowane lub są w trakcie realizacji. Zespół kontrolny OKR pozytywnie ocenia działania Zespołów Problemowych powołanych przez OR. Kujawsko-Pomorska OIIB w 2024 r. kontynuowała współpracę z instytucjami i podmiotami (organami) krajowymi. Zespół kontrolny OKR ocenia pozytywnie działania Okręgowej Rady w tym zakresie. Zespół kontrolny stwierdził, że działalność Prezydium i Okręgowej Rady w 2024 roku była zgodna ze Statutem, Regulaminami OR i obowiązującym prawem. Komisja nie wnosi uwag do działalności OR i Prezydium OR.

Ad. 2 Zespół kontrolny OKR przeprowadził kontrolę w oparciu o przedłożoną dokumentację i wyjaśnienia pracowników biura. Po zapoznaniu się z treścią dokumentów Zespół kontrolny OKR stwierdza, że działalność Okręgowego rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej w 2024 roku była zgodna ze Statutem i Regulaminami PIIB. Zespół kontrolny OKR pozytywnie ocenia działania Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej KUP OIIB. Działalność OROZ KUP OIIB w 2024 roku była zgodna ze Statutem, Regulaminami OR i obowiązującym prawem. Komisja nie wnosi uwag do działalności OROZ KUP OIIB.

Ad.3 Komisja nie wnosi uwag do realizacji budżetu za 2024 r.

Zespół kontrolny nr 2:

1. Kontrola działalności Okręgowej Komisji Kwalifikacyjnej.
2. Kontrola działalności Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego KUP OIIB.

Ustalenia pokontrolne:

Ad.1 Działalność statutowa Okręgowej Komisji Kwalifikacyjnej KUP OIIB w 2024 r. prowadzona była zgodnie z ustawami, zarządzeniami i regulaminami oraz zasadami gospodarki finansowej PIIB. Obsługa administracyjno-finansowa OKK prowadzona była przez Okręgowe Biuro KUP OIIB prawidłowo.

Okręgowa Komisja Kwalifikacyjna KUP OIIB w roku 2024 prawidłowo realizowała swoje obowiązki ustawowe i statutowe.

Ad.2 Działalność merytoryczna Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego w 2024 r. prowadzona była zgodnie z Regulaminem OSD przy zachowaniu trybu postępowania Sądu Dyscyplinarnego w postępowaniu w sprawach dyscyplinarnych i odpowiedzialności zawodowej w budownictwie oraz zgodnie z obowiązującym prawem. Obsługa administracyjno-finansowa OSD prowadzona była przez Biuro OIIB poprawnie.

Kontrola OKR KUP OIIB w dn. 10.12.2024 r.

Zespół kontrolny nr 1:

1. Kontrola prawidłowości zarządzania środkami zgromadzonymi na rachunkach bankowych i inwentaryzacji aktywów finansowych.
2. Kontrola terminowości i prawidłowości wykonywania zobowiązań publiczno-prawnych, w tym podatków, opłat i składek ZUS.
3. Kontrola prawidłowości wypłat ryczałtów, ekwiwalentów i wynagrodzeń.
4. Kontrola zarządzania majątkiem Izby, w tym kontrola zgodności ze stanem w księgach inwentarzowych i rachunkowych oraz prawidłowości prowadzenia ewidencji majątku trwałego.
5. Kontrola kosztów delegacji.
6. Kontrola kosztów i wydatków związanych z działalnością Biura KUP OIIB.

Ustalenia pokontrolne:

W związku z odroczeniem wprowadzenia Systemu Elektronicznego Obiegu Dokumentów Zespół kontrolujący zaleca wprowadzenie do obowiązującej Instrukcji obiegu dokumentów

finansowo-księgowych w biurze Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa zmiany odzwierciedlającej wprowadzoną z dniem 1. stycznia 2023 roku likwidację działalności kasowej (rezygnacja z obrotu gotówką w Biurze izby).

Zespół kontrolujący zaleca dokonywanie każdorazowo po przeprowadzeniu inwentaryzacji

składników majątkowych Izby sumarycznej wyceny składników majątkowych oraz porównanie ich stanu i wartości z Księgą inwentarzową.

Zespół kontrolny OKR stwierdza, że działalność finansowa Biura Izby prowadzona jest prawidłowo i umożliwia realizację przez Izbę zadań stawianych przez Ustawę z dnia 15. grudnia 2000 r. o samorządach zawodowych architektów, inżynierów budownictwa oraz urbanistów.

Zespół kontrolujący OKR przeprowadził kontrolę w oparciu o przedłożone mu do wglądu dokumenty oraz udzielone przez pracowników Biura Izby wyjaśnienia. Złożone wyjaśnienia Zespół kontrolujący uznał za wystarczające. Okręgowa Komisja Rewizyjna KUP OIIB stwierdza, że działalność Biura Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa w kontrolowanym zakresie w 2024 roku była prawidłowa.

Zaleca się wprowadzenie do obowiązującej Instrukcji obiegu dokumentów finansowo-księgowych w biurze Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa zmiany odzwierciedlającej wprowadzoną z dniem 1. stycznia 2023 roku likwidację działalności kasowej (rezygnacja z obrotu gotówką w Biurze izby). Zaleca się dokonywanie każdorazowo po przeprowadzeniu inwentaryzacji składników majątkowych Izby sumarycznej wyceny składników majątkowych oraz porównanie ich stanu i wartości z Księgą inwentarzową.

Zespół kontrolny nr 2:

1. Kontrola prawidłowości prowadzenia dokumentacji w zakresie stosunku pracy.
2. Kontrola prawidłowości i przestrzegania zasad zawierania umów cywilnoprawnych oraz umów z podmiotami gospodarczymi.
3. Kontrola prawidłowości przestrzegania przepisów powszechnie obowiązujących, statutu PIIB i regulaminów.

4. Kontrola prawidłowości wykonywania uchwał Krajowego Zjazdu, Okręgowego Zjazdu, Okręgowej Rady.
5. Kontrola prawidłowości prowadzenia ksiąg, rejestrów, akt, prawidłowości obiegu dokumentacji wewnętrznej i zewnętrznej zgodnie z instrukcją kancelaryjną, prawidłowości przestrzegania zasad ochrony danych osobowych zgodnie z rozporządzeniem RODO.
6. Kontrola prawidłowości wykonywania uchwał, wniosków i zaleceń Okręgowej Komisji Rewizyjnej.

Ustalenia pokontrolne:

Zespół Kontrolny OKR stwierdził, że w 2024 r. liczba pracowników zatrudnionych na etacie w Biurze OIIB nie przekroczyła zatrudnienia przewidywanego w obowiązującym schemacie organizacyjnym. Skontrolowana dokumentacja zatrudnionych w 2024 roku pracowników jest kompletna. Zespół Kontrolny OKR nie wnosi uwag.

Zespół Kontrolny OKR stwierdza, że umowy zlecenia, umowy o dzieło i umowy z podmiotami prawnymi są zawierane prawidłowo, zgodnie z obowiązującym prawem.

Zespół Kontrolny OKR stwierdził, że przestrzegane są obowiązujące procedury, a dokumentacja RODO jest kompletna i prowadzona zgodnie z obowiązującą uchwałą Rady OIIB.

Zespół Kontrolny sprawdził zakres wykonania zaleceń pokontrolnych zespołu z roku 2023 r. – w trakcie poprzedniej kontroli nie sformułowano zaleceń.

Zespół Kontrolny sprawdził prawidłowość przestrzegania przepisów powszechnie obowiązujących, Statutu PIIB, regulaminów – nie stwierdzono uchybień w tym zakresie.

Zespół Kontrolny OKR stwierdza, że Biuro OIIB funkcjonuje zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, uchwałami, regulaminami i zarządzeniami obowiązującymi w KUP OIIB.

2.8 Kontrole planowe przeprowadzone przez OKR w okresie od dn. 01.01.2025 r. do dn. 04.03.2025 r. [terminu ostatniej kontroli przed XXIV Okręgowym Zjazdem Sprawozdawczym KUP OIIB]

Lp.	Wyszczególnienie	Termin
1.	Kontrola sprawozdania z działalności Rady Okręgowej KUP OIIB w 2024 r. Kontrola sprawozdania z działalności OROZ KUP OIIB w 2024 r. Kontrola sprawozdania z działalności OSD KUP OIIB w 2024 r. Kontrola sprawozdania z działalności OKK KUP OIIB w 2024 r. Kontrola sprawozdań z działalności Zespołów Problemowych OR KUP OIIB w 2024 r. Kontrola sprawozdań z działalności Punktów Konsultacyjnych KUP OIIB w 2024 r. Kontrola sprawozdania z doskonalenia zawodowego członków KUP OIIB w 2024 r. Kontrola sprawozdania z działalności Biura KUP OIIB w 2024 r. Kontrola realizacji uchwał zjazdu krajowego i okręgowego, Okręgowej Rady, wniosków delegatów z 2024 r.	28.01.2025 r.
2.	Kontrola prawidłowości zarządzania majątkiem KUP OIIB, kontrola prowadzenia ewidencji majątku trwałego, prawidłowości wykonywania zobowiązań publiczno-prawnych, prawidłowości	04.03.2025 r.

wypłat ryczałtów, ekwiwalentów i wynagrodzeń, kontrola kosztów i wydatków związanych z działalnością Biura.	
---	--

Zakres merytoryczny kontroli OKR KUP OIIB w roku bieżącym od dn. 01.01.2025 r. do dn. 04.03.2025 r. [terminu ostatniej kontroli przed XXIV Okręgowym Zjazdem Sprawozdawczym KUP OIIB]

Kontrola OKR KUP OIIB w dn. 28.01.2025 r.

Zespół kontrolny nr 1:

1. Kontrola materiałów sprawozdawczych za 2024 rok z działalności organów: Okręgowej Komisji Kwalifikacyjnej, Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego
2. Kontrola sprawozdań z działalności Zespołów Problemowych powołanych przez Okręgową Radę KUP OIIB za 2024 r.
3. Kontrola sprawozdań z działalności Punktów Konsultacyjnych w Brodnicy, Grudziądzu, Inowrocławiu, Toruniu, Włocławku za 2024 r.
4. Kontrola sprawozdania z doskonalenia zawodowego członków KUP OIIB w 2024 r.

Ustalenia pokontrolne:

Nie stwierdzono błędów merytorycznych bądź rzeczowych w przedstawionych sprawozdaniach. Stwierdzono wykonanie obowiązków sprawozdawczych przez kontrolowane organy i jednostki organizacyjne. W oparciu o weryfikowane sprawozdania Zespół Kontrolny OKR stwierdza, że działalność merytoryczna OKK, OSD, zespołów problemowych oraz punktów konsultacyjnych w 2024 r. prowadzona była zgodnie z właściwymi regulaminami. Zespół kontrolny proponuje ponowne rozważenie przez Okręgową Radę przedstawienie pod głosowanie zjazdowi delegatów celowości dalszego utrzymywania punktów konsultacyjnych.

Zespół kontrolny nr 2:

1. Kontrola materiałów sprawozdawczych za 2024 rok z działalności organów: Okręgowej Rady, Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej
2. Kontrola projektu kierunków działania Okręgowej Rady na 2025 r.
3. Kontrola realizacji wniosków delegatów na zjazd sprawozdawczy, uchwał Zjazdu Okręgowego, Zjazdu Krajowego
4. Kontrola realizacji uchwał Okręgowej Rady podjętych w 2024 r.
5. Kontrola sprawozdania z działalności Biura KUP OIIB w 2024 r.

Ustalenia pokontrolne:

Zespół Kontrolny OKR stwierdził, że przedstawione do kontroli sprawozdania z działalności Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej, Okręgowej Rady, Prezydium Okręgowej Rady oraz Biura KUP OIIB, a także realizacji uchwał zjazdu krajowego i okręgowego, uchwał Okręgowej Rady oraz Prezydium Okręgowej Rady, są sporządzone prawidłowo i rzetelnie dokumentują działalność jednostek kontrolowanych w okresie sprawozdawczym. Zespół Kontrolny OKR nie wnosi uwag.

Zespół Kontrolny OKR nie sformułował zaleceń.

Kontrola OKR KUP OIIB w dn. 04.03.2025 r.

Zespół kontrolny nr 1:

1. Kontrola prawidłowości sprawozdania finansowego KUP OIIB za 2024 r.
2. Kontrola bilansu za okres 01.01-31.12.2024 r.
3. Kontrola rachunku zysków i strat za okres 01.01-31.12.2024 r.
4. Kontrola realizacji budżetu KUP OIIB za 2024 r.
5. Kontrola informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

Ustalenia pokontrolne:

1. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono że sprawozdanie finansowe KUP OIIB za 2024 rok jest kompletne, sporządzone w sposób zgodny z wymogami Ustawy o rachunkowości oraz aktualnej polityki rachunkowości a także w sposób czytelny i zrozumiały.
2. Nie stwierdzono pomyłek i błędów.
3. Osiągnięty wynik finansowy świadczy o prawidłowym i racjonalnym prowadzeniu gospodarki finansowej izby.
4. Zespół kontrolujący pozytywnie ocenia wykonanie uchwały budżetowej za 2024 rok.

Zespół kontrolny nr 2:

1. Kontrola projektu budżetu KUP OIIB na 2025 r.
2. Kontrola prawidłowości zarządzania środkami zgromadzonymi na rachunkach bankowych i inwentaryzacji aktywów finansowych
3. Kontrola terminowości i prawidłowość wykonywania zobowiązań publiczno-prawnych, w tym podatków, opłat i składek ZUS
4. Kontrola prawidłowości wypłat ryczałtów, ekwiwalentów i wynagrodzeń
5. Kontrola sytuacji majątkowej, finansowej i dochodowej Izby
6. Prawidłowości zarządzania majątkiem KUP OIIB.

Ustalenia pokontrolne:

- Zespół kontrolny stwierdza, że projekt budżetu KUP OIIB na 2025r. został poprawnie przygotowany.
- Gospodarka finansowa Izby jest prowadzona zgodnie obowiązującymi „Zasadami gospodarki finansowej Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa”.

3. Sprawozdania z działalności Okręgowej Komisji Rewizyjnej OIIB.

Okręgowa Komisja Rewizyjna OIIB przygotowała i przyjęła w dniu 05.03.2024 r. sprawozdanie na XXIII Okręgowy Zjazd Sprawozdawczy KUP OIIB w 2024 r. oraz zawarte w nim zalecenia i wnioski kierowane do organów okręgowych KUP OIIB i do XXIII Okręgowego Zjazdu KUP OIIB.

4. Szkolenia

W zorganizowanym przez Krajową Komisję Rewizyjną szkoleniu Skarbników, Głównych Księgowych, Członków KKR i Przewodniczących OKR, które odbyło się w Krakowie w dniach 7-9.11.2024 r., wzięli udział przedstawiciele KUP OIIB – Skarbnik Okręgowej Rady

KUP OIIB mgr inż. Jacek Kołodziej, Dyrektor Biura KUP OIIB mgr inż. Angelika Stranz oraz księgowa Karolina Olszewska.

5. Budżet Okręgowej Komisji Rewizyjnej KUP OIIB.

W przyjętym i zatwierdzonym do realizacji budżecie KUP OIIB na 2024 rok na koszty delegacji i podróży służbowych Okręgowej Komisji Rewizyjnej zaplanowano kwotę 8.000,00 zł, z czego wydatkowano 2.934,78 zł, tj. zrealizowano 37% zaplanowanych wydatków.

Na ekwiwalenty za udział w posiedzeniach i kontrolach OKR zaplanowano kwotę 13.200,00 zł, z czego wydatkowano 9.126,00 zł, tj. zrealizowano 69% zaplanowanych wydatków.

II. PODSUMOWANIE

1. WNIOSKI OKR

- 1.1 Działalność Prezydium i Okręgowej Rady KUP OIIB w 2024 r. była zgodna ze Statutem, Regulaminami i obowiązującym prawem. Okręgowa Rada KUP OIIB dobrze wypełniała swoje obowiązki statutowe w zakresie gospodarki finansowej. Polityka finansowo-gospodarcza w 2024 r. realizowana była przez Okręgową Radę KUP OIIB zgodnie budżetem z uchwalonym przez XXIII Okręgowy Zjazd Sprawozdawczy KUP OIIB, zaktualizowanym Uchwałą nr KUP/OR/0030/2024 z dnia 09.12.2024 r. w sprawie korekty budżetu KUP OIIB na rok 2024. Na koniec 2024 roku uzyskano wynik finansowy netto (zysk) w wysokości 1.477.420,91 zł.
- 1.2 Okręgowa Komisja Kwalifikacyjna KUP OIIB w 2024 r. prowadziła działalność w pełnym zakresie jaki jest określony w Ustawie, Statucie i regulaminie OKK, w swojej działalności przestrzegała obowiązujących regulaminów oraz zasad gospodarki finansowej OIIB.
- 1.3 Działalność Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej KUP OIIB w 2024 r. prowadzona była zgodnie z Ustawą, Statutem i Regulaminem OROZ przy zachowaniu trybu postępowania OROZ w postępowaniu w sprawach dyscyplinarnych i odpowiedzialności zawodowej w budownictwie oraz zasadami gospodarki finansowej OIIB.
- 1.4 Działalność Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego KUP OIIB w 2024 r. prowadzona była zgodnie z Ustawą, Statutem i Regulaminem OSD przy zachowaniu trybu postępowania OSD w postępowaniu w sprawach dyscyplinarnych i odpowiedzialności zawodowej w budownictwie oraz zasadami gospodarki finansowej OIIB.
- 1.5 Obsługa administracyjno-finansowa organów KUP OIIB prowadzona była przez Biuro Okręgowej Izby prawidłowo, zgodnie ze Statutem, Regulaminami i zasadami gospodarki finansowej OIIB.

ZALECENIA OKR

Okręgowa Komisja Rewizyjna Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa nie sformułowała zaleceń w wyniku kontroli przeprowadzonych w okresie sprawozdawczym.

2. WNIOSKI KOŃCOWE OKR

- 2.1. Okręgowa Komisja Rewizyjna OIIB przedkłada XXIV Okręgowemu Zjazdowi Sprawozdawczemu KUP OIIB Sprawozdanie z działalności w 2024 r. i wnioskuję o jego przyjęcie.
- 2.2. Okręgowa Komisja Rewizyjna KUP OIIB wnosi do XXIV Okręgowego Zjazdu Sprawozdawczego KUP OIIB o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Okręgowej Rady KUP OIIB za okres 2024 r. i podjęcie uchwały o przeznaczeniu wyniku finansowego.
- 2.3. Okręgowa Komisja Rewizyjna KUP OIIB zgodnie z art. 23 pkt 3) ustawy o samorządach zawodowych architektów oraz inżynierów budownictwa w związku z § 2. ust. 1. pkt 3) Regulaminu OKR OIIB występuje z wnioskiem do XXIV Okręgowego Zjazdu Sprawozdawczego KUP OIIB o udzielenie absolutorium Okręgowej Radzie Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa za okres sprawozdawczy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Przewodniczący
Okręgowej Komisji Rewizyjnej KUP OIIB
mgr inż. Andrzej Myśliwiec

