

## ZAKRES CZYNNOŚCI

### PRZEPROWADZENIA KONTROLI W SPÓŁDZIELNI PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ

Przeprowadzenie kontroli wewnętrzzakładowej przez Radę Nadzorczą w spółdzielni mieszkaniowej regulują ogólne przepisy ustawy z dnia 16 września 1982 r. -- Prawo Spółdzielcze

#### I. Inicjatywa i podjęcie uchwały.

1. Kontrola może zostać wszczęta z inicjatywy własnej Rady, na wniosek Zarządu, Walnego Zgromadzenia lub po rozpatrzeniu skarg mieszkańców.
2. Podjęcie **Uchwały** o przeprowadzeniu kontroli ( wymagane jest kworum i bezwzględna większość głosów ), w której określa jej przedmiot, zakres, cel oraz powołuje imienny zespół kontrolny lub wskazuje członków upoważnionych do wykonania określonych czynności kontrolnych.

#### II. Uprawnienia i obowiązki kontrolne.

1. Powiadomienie Zarządu przekazanie oficjalnej informacji na piśmie o terminie rozpoczęcia kontroli oraz osobach upoważnionych, aby zapewnić pełny obiekt dokumentów i uniknąć zarzutu utrudniania pracy organu nadzorczego.
2. Członkowie zespołu kontrolnego mają prawo:
  - a) swobodnego wstępu do wszystkich pomieszczeń spółdzielni,
  - b) wglądu we wszystkie księgi, rachunki, faktury, umowy i dokumenty,
  - c) żądanie od Zarządu i pracowników spółdzielni ustnych oraz pisemnych wyjaśnień.

II. Przygotowanie dokumentacji, w trakcie czynności sporządza się dokumentację roboczą ( np. protokoły z rozmów, notatki ), a wszelkie kopie dokumentów potrzebne do załączenia do akt należy uwierzytelnić podpisami komisji.

#### III. Protokół pokontrolny.

1. Z prowadzonej kontroli zespół sporządza projekt protokołu pokontrolnego, który musi zawierać opis stanu faktycznego, ujawnione nieprawidłowości oraz wnioski.
2. Projekt protokołu przekazuje się Zarządowi, któremu przysługuje prawo ustosunkowania się do ustaleń i złożenia wyjaśnień lub uwag w wyznaczonym terminie ( zwykle od 7 do 14 dni ) .
3. Po rozpatrzeniu uwag Zarządu, ostateczny protokół jest podpisywany przez kontrolujących i Zarząd ( lub odnotowuje się fakt odmowy podpisu )
4. Rada Nadzorcza na swoim posiedzeniu zapoznaje się z protokołem i podejmuje **Uchwałę** w sprawie wniosków pokontrolnych.
5. Rada przedstawia wyniki kontroli i swoje wnioski na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Członków.
6. Rada Nadzorcza w ramach wykonywania swoich ustawowych obowiązków kontrolnych ma prawo wglądu do list płac i dokumentacji firmowej. **Nie może jednak publicznie odczytywać i upubliczniać danych osobowych oraz kwot wynagrodzeń konkretnych pracowników** na zebraniu spółdzielczym, ponieważ naruszyłoby to przepisy RODO.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością spółdzielni mieszkaniowej, dlatego Zarząd nie może odmówić dostępu do ksiąg. Wszelkie działania powinny być zaplanowane i wykonane zgodnie z w/w zaleceniami i obowiązkami tak, aby nie paraliżowali bieżącej pracy.