

Kołobrzeg, dnia 25.09.2013r.

W P Ł Y N E Ł O
URZĄD MIASTA KOŁOBRZEG
WYDZIAŁ ORGANIZACJI
BIURO OBSŁUGI KLIENTA

2013 -10- 15

liczba załączników

1

podpis



Zgromadzenie Wspólników

Komunikacji Miejskiej sp. z o.o.

w Kołobrzegu

Dotyczy: **Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w Kołobrzegu.**

W dniu 12.08.2013r. Rada Nadzorcza Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w składzie:

1. Maria Bejger
2. Michał Jaczyński
3. Roman Świątek

przeprowadziła kontrolę w zakresie opłacalności stref płatnego parkowania według stanu na 30.06.2013r.

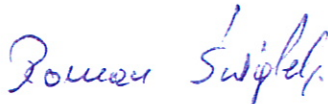
W załączeniu przesyłamy protokół z kontroli.

Podpisy członków Komisji:

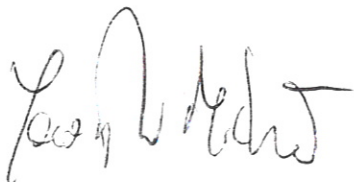
1.



2.



3.



Protokół nr 3

z kontroli przeprowadzonej przez
Radę Nadzorczą Komunikacji Miejskiej w Kołobrzegu Sp. z o.o.

Kontrolę przeprowadzono dnia 12 sierpnia 2013r. na podstawie planu kontroli Rady Nadzorczej na 2013r.

Tematem kontroli była: „**Opłacalność Stref Płatnego Parkowania**”

Kontrolę w oparciu o przedstawione przez Spółkę dokumenty przeprowadzili członkowie Rady Nadzorczej w składzie:

1. Maria Bejger
2. Michał Jaczyński
3. Roman Świątek

Informacji ze strony KM sp. z o.o. udzielali: Pan Tadeusz Kazimierski – Główny Księgowy oraz Pan Jacek Cygan – Kierownik Działu Stref Płatnego Parkowania.

Kontrolą objęto I półrocze 2013 r. w porównaniu do wykonania 2012r. Rada Nadzorcza otrzymała również rozliczenie stref płatnego parkowania za cały rok 2012.

Przedstawione materiały za rok 2012 oraz I półrocze 2012r. i 2013r. (stanowiące załączniki nr 1-3) zawierają:

- Koszty ogólne stref płatnego parkowania w rozbiciu na:
 - koszty wynagrodzeń
 - pochodne wynagrodzeń (ZUS, świadczenia urlop.. bhp, szkolenia)
 - amortyzację
 - materiały, inne, eksploatacja samochodu,
 - ubezpieczenia,
 - opłaty pocztowe (wysyłanie wezwań)
- Koszty dzierżawy terenu stref: PORT, MOSiR i SZKOLNA,
- Podział kosztów ogólnych na poszczególne strefy płatnego parkowania. Jako klucz do podziału przyjęto ilość parkometrów w poszczególnych strefach.
- Koszty funkcjonowania poszczególnych stref - jako suma kosztów wynikających z podziału kosztów ogólnych oraz kosztów dzierżawy terenu.

- Przychody ze sprzedaży biletów każdej ze stref.
- Wyniki finansowe poszczególnych stref.

Na podstawie otrzymanych materiałów oraz rozmów z Głównym Księgowym oraz Kierownikiem Stref płatnego parkowania ustalono, że:

- koszty wynagrodzeń obejmują koszty generowane przez Dział Stref Płatnego Parkowania oraz koszty wynagrodzeń pracowników innych działów wykonujących czynności związane z funkcjonowaniem SPP (do rozliczenia przyjęto średnie wynagrodzenie w Spółce dla 2 etatów).
- przychody Spółki stanowią:
 - strefa Miasto – 59% całkowitych przychodów strefy
 - strefy Port, MOSiR, Szkolna – 100% całkowitych przychodów strefy
- wykazane koszty nie obejmują kosztów ogólnozakładowych i kosztów zarządu,
- przyjęty klucz podziału kosztów ogólnych w zależności od ilości parkometrów powoduje, że jest on różny w poszczególnych okresach i zmienia się wraz ze zmianą ilości stref oraz instalacji dodatkowych parkometrów.
- w I półroczu 2013 w porównaniu do analogicznego okresu w roku 2012 wystąpił wzrost kosztów opłat pocztowych o 17,5 tys. PLN. Z wyjaśnień Kierownika Działu SPP wynika, że w tym roku odmiennie od roku poprzedniego wezwania do zapłaty zostały wysłane dwukrotnie już w I półroczu br.
- wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych w I półroczu 2013 w stosunku do I półrocza 2012 o 26 tys. PLN spowodowany był koniecznością zatrudnienia osoby na stanowisku Specjalisty ds. SPP i KB.
- od 1 lipca br. Zarząd Portu Morskiego wypowiedział umowę dzierżawy terenu.
- Przychody strefy SZKOLNA wynikały głównie z umowy zawartej z Sanatorium MSWiA. Dnia 12 sierpnia br. teren ten został przekazany firmie budującej obwodnicę.

Mając na uwadze urealnienie poniesionych kosztów przeliczono dane przedstawione przez Głównego Księgowego, dodając do kosztów ogólnych 10% narzut kosztów ogólnozakładowych i kosztów zarządu. Dane te zawarto w załącznikach nr 4-6.

Ustalenia i wnioski:

1. Prowadzenie stref płatnego parkowania jest korzystne dla Spółki.

Zysk w analizowanych okresach wynosił:

- za rok 2012 - 349.455,41
- za I półrocze 2012 - 196.670,81
- za I półrocze 2013 - 150.936,38

Spadek zysku i I półrocza 2013 wynika głównie ze wzrostu kosztów wynagrodzeń (o 26 tys. PLN) i opłat pocztowych (o 17,5 tys. PLN).

2. Zyski ze stref płatnego parkowania zmniejszają straty Spółki a tym samym wielkość dopłat Właściciela do kapitału zapasowego.
3. Rada Nadzorcza widzi możliwość poprawy opłacalności prowadzenia stref płatnego parkowania poprzez włączenie do stref kolejnych ulic. Tak możliwość istnieje głównie w dzielnicy uzdrowskiej.

Rada Nadzorcza:

1.

2. Roman Szigel.

3.