

Kołobrzeg, dnia 07.07.2016r.

SPRAWOZDANIE

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

Kontrolę przeprowadzono dnia 17 czerwca bieżącego roku na podstawie planu kontroli Rady Nadzorczej na 2016 rok.

Temat kontroli: **Dokumentowanie kontroli wewnętrznych w Spółce.**

Kontrolę przeprowadzili członkowie Rady Nadzorczej w składzie:

1. Maria Bejger
2. Izabela Sobczak – Olczyk
3. Edyta Kołodziej
- 4.

URZĄD MIASTA KOŁOBRZEG
WYDZIAŁ FINANSÓW
BIURO OPERACJI KLIENTA

2016-08-11

Kontrolą objęto okres od 01.01.2016r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie następujących dokumentów:

Ilość zał. podpis

Swięgodła

- Regulaminu organizacyjnego Komunikacji Miejskiej w Kołobrzegu sp. z o.o. z 2013r. z późniejszymi zmianami wprowadzonymi zarządzeniami Prezesa Zarządu.
- Wykazu kontroli wewnętrznych przeprowadzanych w Spółce sporządzonego dnia 18 listopada 2015r. dla Rady Nadzorczej.
- Zestawienia, protokołów i notatek z kontroli wewnętrznych przeprowadzonych w 2016r. w poszczególnych działach funkcjonujących w Spółce.

USTALENIA:

1. Regulamin organizacyjny nie zawiera odrębnego działu dotyczącego systemu kontroli wewnętrznych w Spółce.
2. Obowiązek kontroli został przypisany do poszczególnych stanowisk. Brak jednak jednolitej regulacji dotyczącej zasad przeprowadzenia kontroli, jej częstotliwości oraz sposobu ich dokumentowania.
3. Z przedłożonych dokumentów wynika, że w 2016r. przeprowadzono 19 kontroli. Wyniki kontroli zawarto w protokołach i notatkach .
4. Protokoły nr 2 i 3 sporządzone przez Głównego Mechanika (Warsztat) nie zawierają ustaleń i wyników kontroli .
5. Ilość i zakres przeprowadzonych kontroli nie jest spójna z wykazem z dnia 18.11.2015r, o którym mowa na wstępie. Dla przykładu: w Dziale SPP wykazano, że raz w miesiącu przeprowadzana jest kontrola prawidłowości naliczania prowizji pracownikom Działu. Tymczasem z materiałów przedłożonych Radzie Nadzorczej nie wynika fakt przeprowadzania takich kontroli.

Zalecenia

1. Rada Nadzorcza rekomenduje wprowadzenie do Regulaminu Organizacyjnego odrębnego działu regulującego system kontroli wewnętrznej Spółki.
2. Każdy protokół z kontroli winien określać jej zakres oraz ustalenia i wnioski.

Odpowiedź Zarządu na zalecenia pokontrolne

Pismem z dnia 30 czerwca br. Zarząd Komunikacji Miejskiej sp. z o.o. poinformował Radę Nadzorczą, że zostały rozpoczęte prace w zakresie wprowadzenia do Regulaminu Organizacyjnego odrębnego działu regulującego system kontroli wewnętrznej Spółki.

Podpisy członków Rady Nadzorczej

1.....

2.....

3.....