

Kołobrzeg, dnia 21.08.2019r.

**SPRAWOZDANIE Z KONTROLI RADY NADZORCZEJ
W SPÓŁCE MIEJSKA ENEGRETYKA CIEPLNA W KOŁOBRZEGU
SP. Z O.O.**

Rada Nadzorcza w dniu 8 -9 lipca 2019r. przeprowadziła kontrolę w Spółce w oparciu o „Regulamin przeprowadzania kontroli przez Radę Nadzorczą” w Spółce Miejska Energetyka Ciepła w Kołobrzegu oraz zgodnie z planem kontroli na rok 2019.

Kontrolującymi byli:

1. Członek Rady Nadzorczej — Olga Roszak Pezała
2. Członek Rady Nadzorczej — Ireneusz Pilarski

Kontrolą objęto wybrane zagadnienia z działalności Komisji Socjalnej Spółki MEC Kołobrzeg Sp o.o. a szczegółowo na podstawie preliminarza zespół kontrolujący wytypował trzy pozycje do kontroli.

USTALENIA FAKTYCZNE KONTROLI

W trakcie czynności kontrolnych, na podstawie przedłożonych dokumentów i wyjaśnień Przewodniczącej Komisji Socjalnej MEC Sp. z o.o. w Kołobrzegu, ustalono następujący stan faktyczny:

1. Komisja Socjalna działa w oparciu o Regulamin ZFŚS, który został przyjęty na podstawie porozumienia zawartego ze Związkami Zawodowymi z dnia. 1.03.2019r. Regulamin zawiera określone załączniki i tabele , będące wnioskami oraz zawiera szczegółowe regulacje .
2. Komisja składa się z 6 osób. Podejmuje uchwały większością głosów w obecności, co najmniej 3 członków.

Do kontroli przedstawiono Preliminarz planowanych wydatków przyjęty uchwałą Nr 6/2018 z dnia 14.03.2019r. i Rozliczenie funduszu za rok 2018.

Zespół kontrolujący wytypował trzy pozycję do kontroli:

1. Kolonie i Obozy

Pracownik składa wniosek o dofinansowanie wraz z fakturą obozu lub koloni, komisja na posiedzeniu przyznaje świadczenie podjętą uchwałą. Zespół kontrolujący zapoznał się z listą i wnioskami udzielonych świadczeń.

W preliminarzu zaplanowano na ten cel 5 tys. zł, wydatkowano natomiast 6 390 zł.

2. Pożyczki mieszkaniowe

Pożyczki udzielane są na wniosek pracownika według wzoru z Regulaminu ZFŚS — załącznik nr 5.

Pracownik księgowości weryfikuje zadłużenie i brak egzekucji komorniczej u danego wnioskodawcy. Komisja rozpatruje w/ w wnioski dwa razy w roku i przydziela pożyczki, które zatwierdzone są uchwałami Komisji i akceptacją Prezesa Spółki, poczym po podpisaniu umowy(załącznik nr7) wypłacane są pracownikom środki.

W badanym okresie udzielono 18 pożyczek w tym 17 w kwocie po 3 tys. zł , oraz jedna pożyczka kwocie 9, 5 tys. zł .

Wysokość udzielonych pożyczek mieści się w zakresie kwot, które dopuszcza Regulamin ZFŚS § 16 pkt.8

3. Zapomogi bezzwrotne i szkolne.

W 2018 roku zaplanowano na to zadanie 6 tys. zł, wydano natomiast kwotę 5 850 zł.

Komisja przyjmuje i weryfikuje wnioski na podstawie podania, poparte dodatkowymi wyjaśnieniami w postaci faktur, rachunków itp. W roku 2018 przyznano 5 zapomóg

W trakcie kontroli stwierdzono różnice i przekroczenia zapisanych w preliminarzu w stosunku do wykonania.

Według wyjaśnień Pani Przewodniczącej Komisji Socjalnej Komisja na bieżąco weryfikuje stan środków będących do dyspozycji ZFŚS, które nie wykraczają po za roczne ramy przeznaczonej kwoty funduszu socjalnego. Wszelkie korekty dokonywane są stosownymi Uchwałami Komisji Socjalnej, które akceptuje i zatwierdza każdorazowo Prezes Spółki.

W wyniku analizy przedłożonych dokumentów stwierdzono brak informacji o aktualnym składzie Komisji Socjalnej i Zarządzenia Prezesa w tym zakresie.

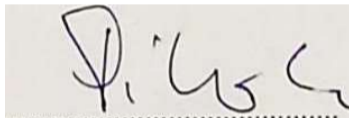
ZALECENIA POKONTROLNE

Rada Nadzorcza po weryfikacji całości dokumentacji w zakresie wytypowanych pozycji z preliminarza świadczeń socjalnych, po dogłębnej analizie nie znajduje poważniejszych zastrzeżeń.

W związku z brakiem pisemnego aktualnego składu Komisji Socjalnej i Zarządzenia Prezesa w tym zakresie zalecamy, każdorazowo aktualizację składu Komisji po zmianie członka.



Członek Rady Nadzorczej
Olga Ryszak Pełzala



Członek Rady Nadzorczej
Pilarski Ireneusz