

Kołobrzeg, dnia 23.09.2019 r.

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

Rada Nadzorcza, w oparciu o Regulamin przeprowadzania kontroli przez Radę Nadzorczą w Spółce Miejska Energetyka Ciepła w Kołobrzegu przeprowadziła kontrolę, zleconą przez organ właścicielski.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 12-23 sierpnia 2019 roku.

Kontrola dotyczyła zasad tworzenia i wykorzystania funduszu nagród Prezesa Zarządu oraz funkcjonującego w Spółce Regulaminu Organizacyjnego. Kontrolującymi byli:

1. Przewodnicząca Rady Nadzorczej — Katarzyna Janicka - Golonka
2. Zastępca Przewodniczącej Rady Nadzorczej — Aleksander Bolko

### **USTALENIA FAKTYCZNE KONTROLI**

W Spółce MEC w Kołobrzegu Zarządzeniem Nr 12 Dyrektora Miejskiej Energetyki Ciepłej Jednoosobowa Spółka Gminy Miejskiej w Kołobrzegu Sp. z o.o. z dnia 5 października 2004 r. wprowadzony został Regulamin Wynagradzania, a następnie Zarządzeniem Nr 15/2012/2013 Prezesa Miejskiej Energetyki Ciepłej w Kołobrzegu Spółki z o.o. z dnia 27 czerwca 2013 dokonano zmiany Regulaminu Wynagradzania.

W efekcie powyższego wydano tekst jednolity uwzględniający wprowadzone zmiany.

W § 13 Regulaminu Wynagradzania wprowadzony został zapis o utworzeniu „Funduszu Prezesa” z przeznaczeniem na nagrody dla pracowników. Szczegółowe zasady przyznawania nagród określone zostały w załączniku nr 8 do Regulaminu Wynagradzania. Zgodnie z przyjętymi w nim zasadami, z ogólnego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń określonego na dany rok obrotowy, wydziela się 20 % na fundusz zwany „Funduszem Prezesa”.

W pkt 4 Załącznika nr 8 zapisano, iż nagrody mają charakter uznaniowy i są przyznawane przez Prezesa. Jednakże w pkt 3 wskazany został katalog określający za realizację jakich zadań, nagroda może zostać przyznana pracownikowi. Jest to katalog otwarty i zawiera następujące zapisy:

*„Fundusz Prezesa przeznaczają się na nagrody okolicznościowe lub za realizację zadań o szczególnym znaczeniu, a w szczególności:*

- *terminową i bardzo dobrą realizację zadań w utrudnionych warunkach*

- wykonanie dodatkowych zadań o istotnym znaczeniu dla działalności Spółki,
- usprawnienie organizacji pracy,
- wykonanie zadań w zakresie poprawy efektywności gospodarowania dotyczących obniżenia poziomu kosztów i poprawy wskaźników ekonomiczno - Finansowych, w tym obniżenie kosztów eksploatacyjnych wynikających ze zmniejszenia zużycia materiałów podstawowych (opał, energia, woda).

Do protokołu z kontroli dołączono sporządzoną przez Prezesa Listę nagród obejmującą rok obrachunkowy i rok 2018/2019.

Zgodnie z przedłożoną informacją nagrody przyznawane były z następujących powodów:

- 1) Za wykonywanie prac w zastępstwie;
- 2) Za zaangażowanie w przygotowanie sprawozdania finansowego badania bilansu;
- 3) Za wkład pracy w budowę węzła oraz przyłącza sieci do budynku;
- 4) Za wkład pracy przygotowanie wniosku na taryfę dla ciepła;
- 5) Za zaangażowanie przy realizacji zadań podczas sezonu grzewczego;
- 6) Za realizację rocznych planów techniczno — ekonomicznych;
- 7) Za zaangażowanie przy pracach inwestycyjno — remontowych;
- 8) Za wkład pracy w realizację planu rocznego;
- 9) Za organizację jubileuszu 45-lecia MEC;
- 10) Za wykonanie nowych zasilaczy głównych stycznych prądu stałego w elektrofiltrach KW5 i KW6.

Zgodnie z zapisami wskazanymi w Załączniku Nr 8 do Regulaminu Wynagradzania, Fundusz nagród nie może być wykorzystywany na wypłatę zapomóg lub stanowić rekompensaty za pracę w godzinach nadliczbowych oraz że winien być wykorzystany w danym roku obrotowym.

W odniesieniu do Regulaminu Organizacyjnego Zarządzeniem Nr 1/2018/2019 Prezesa Miejskiej Energetyki Ciepłej w Kołobrzegu Spółki z o.o. z dnia 07.11.2018 r. wprowadzony został Regulamin Organizacyjny Miejskiej Energetyki Ciepłej w Kołobrzegu.

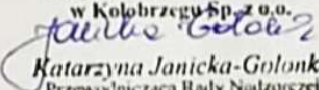
Reguluje on zasady działania Spółki, zakresy zadań i obowiązków Zarządu i prokurentów, zakresy zadań i obowiązków komórek organizacyjnych podległych bezpośrednio Prezesowi Zarządu, zakresy zadań i obowiązków komórek organizacyjnych podległych bezpośrednio Dyrektorowi ds. Technicznych, zakresy zadań i obowiązków komórek organizacyjnych podległych bezpośrednio Dyrektorowi ds. Ekonomiczno — Finansowych oraz zakresy zadań i obowiązków osób zarządzających działami.

Do protokołu z kontroli dołączono schemat organizacyjny Miejskiej Energetyki Ciepłej przedstawiony w formie graficznej z podziałem na stanowiska pracy oraz przypisaną danej komórce liczbą etatów.

Wykaz etatów wskazany na schemacie organizacyjnym nie pokrywa się z rzeczywistym obsadzeniem wszystkich stanowisk pracy. Obecnie nie obsadzone jest stanowisko pracy Dyrektora ds. Technicznych.

Z informacji otrzymanych od Prezesa Zarządu Pana Andrzeja Olichwiruka, wynika, iż na chwilę obecną nie zachodzi potrzeba obsadzania wskazanego powyżej stanowiska pracy, jednakże nie wyklucza on, iż zajdzie konieczność obsadzenia tego stanowiska w przyszłości. Pan Olichwiruk poinformował również, iż pełniąc wcześniej w Spółce funkcję Dyrektora ds. Technicznych po awansie na Prezesa Zarządu, złożył wniosek o urlop bezpłatny na zajmowanym dotychczas stanowisku.

Zdaniem kontrolujących nieprawidłowości w kontrolowanych obszarach nie występują. Prezes Spółki, po zapoznaniu się z treścią protokołu z kontroli, nie wniósł do niego uwag.



Miejska Energetyka Ciepła  
w Kołobrzegu Sp. z o.o.  
Katarzyna Janicka-Golonka  
Przewodnicząca Rady Nadzorczej