

***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 zgodnie z planem kontroli.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 08.04 do 16.04. 2024r.

Kontrola dotyczyła wpływów i wydatków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w roku kalendarzowym 2022.

Kontrolą objęto preliminarz planowanych wydatków oraz rozliczenie wydatków Funduszu za rok 2022, historię operacji na rachunku ZFŚS (wydruki bankowe), wyliczenie wysokości rocznego odpisu podstawowego na rok 2022 oraz zestawienie udzielonych i spłaconych pożyczek mieszkaniowych w roku 2022.

Kontrolującymi byli:

1. Członek Rady Nadzorczej – Eugeniusz Simiński
2. Członek Rady Nadzorczej – Ireneusz Pilarski

USTALENIA FAKTYCZNE KONTROLI

W dniach 8 kwietnia do 16 kwietnia 2024r. członkowie Rady Nadzorczej MEC Kołobrzeg Sp. z o.o. Eugeniusz Simiński i Ireneusz Pilarski przeprowadzili kontrolę wpływów i wydatków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Miejskiej Energetyce Ciepłej w Kołobrzegu Sp. z o.o.

Na podstawie przedłożonych dokumentów oraz wyjaśnień pracowników odpowiedzialnych za prowadzenie ZFŚS spółki ustalono następujący stan faktyczny:

ZFŚS w MEC Kołobrzeg działa na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994r. z późniejszymi zmianami oraz na podstawie Regulaminu ZFŚS ustalonego dnia 01.03.2017r. z działającymi w zakładzie organizacjami związkowymi.

W zakładzie działa, powołana przez pracodawcę w porozumieniu z organizacjami związkowymi, wspólna Komisja Socjalna.

Komisja składa się z 6 osób, podejmuje uchwały większością głosów w obecności co najmniej 3 członków.

W trakcie kontroli stwierdzono nieznaczne różnice i przekroczenia kwot zapisanych w preliminarzu w stosunku do wykonania, jednak mieszczą się one w rocznych ramach ogólnej kwoty funduszu socjalnego. Wszelkie korekty dokonywane są stosownymi uchwałami Komisji Socjalnej, które akceptuje i zatwierdza każdorazowo prezes spółki.

Podczas analizy operacji bankowych stwierdzono wpłatę na rachunek Funduszu firmy zewnętrznej Pro-Nord Żak Sp.j., nie związanej z działalnością funduszu socjalnego, w wysokości 2290,70zł. Kwota została wpłacona omyłkowo i została przeksięgowana na odpowiednie konto.

Do rachunku funduszu socjalnego przypisany jest rachunek vat, na którym dokonywane są operacje związane z działalnością spółki.

W trakcie kontroli wykazano współistnienie drugiego, nowego numeru bankowego dla ZFŚS.

ZALECENIA POKONTROLNE

Rada Nadzorcza po weryfikacji i analizie całości przedstawionych dokumentów zaleca jak niżej:

1. Utrzymywać bezwzględną dyscyplinę w prowadzeniu dokumentacji i rozliczeń rachunku socjalnego.
2. Na bieżąco opisywać i dokonywać rozliczeń funduszu socjalnego w dokumentacji księgowej.
3. Przestrzegać , aby na rachunku Vat, który automatycznie przypisany jest do rachunku Funduszu Socjalnego nie były prowadzone żadne transakcje związane z podatkiem vat.
4. Zamknięcie jednego z dwóch numerów rachunków bankowych dla ZFŚS.

.....
Przewodniczący Rady Nadzorczej