

***SPRAWOZDANIE Z KONTROLI RADY NADZORCZEJ
W SPÓŁCE „MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA”
SPÓŁKA Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KOŁOBRZEGU
ZA II PÓŁROCZE 2021 ROKU***

Rada Nadzorcza w oparciu o Regulamin przeprowadzania kontroli przez Radę Nadzorczą w Spółce MWiK Sp. z o.o. w Kołobrzegu, stanowiący załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 22/2008 Rady Nadzorczej „Miejskich Wodociągów i Kanalizacji” Sp. z o.o. w Kołobrzegu z dnia 08.07.2008 roku, przeprowadziła kontrolę zgodnie z planem kontroli, który stanowi załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 8/2021 Rady Nadzorczej z dnia 29.01.2021 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Członek Rady Nadzorczej - Piotr Szczypiński
2. Członek Rady Nadzorczej - Adam Ostaszewski

Kontrolę przeprowadzono w okresie: 6 - 7 września 2021 roku

Kontrolą objęto: „Amortyzacja środków trwałych w 2020 roku”

Ewidencja środków trwałych

Ewidencja środków trwałych prowadzona jest przy użyciu Zintegrowanego Systemu Informatycznego stworzonego przez UNISOFT sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni. Zintegrowany System Informatyczny obejmuje w zasadzie wszystkie procedury księgowe niezbędne do prowadzenia ksiąg handlowych w tym prowadzenie ewidencji środków trwałych oraz ich amortyzację. System umożliwia prowadzenie niezbędnych rejestrów, a także analizy gospodarki materiałowej, finansowej.

SZCZEGÓŁOWE CZYNNOŚCI KONTROLNE

Kontrolą objęto:

1. kartotekę skróconą majątku trwałego dla środków transportu za rok 2020.
2. wybrane elementy środków trwałych nisko cenowych za rok 2020.

Ad 1.

Ewidencja środków transportu prowadzona jest w ramach ZSI. Wszystkie niezbędne elementy księgowe zawarte są w prowadzonej ewidencji zgodnie z wymogami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątku trwałego posiadają swój indywidualny numer, klasyfikację środka trwałego, stopę amortyzacji oraz wartość inwentarzową i umorzenia.

Kontrola wykazała, że procedura ewidencjonowania środków trwałych oraz ich amortyzacji prowadzona jest zgodnie z obowiązującym prawem.

Ad 2.

Ewidencja środków nisko cenowych prowadzona jest w ramach ZSI. Wszystkie niezbędne elementy księgowe zawarte są w prowadzonej ewidencji zgodnie z wymogami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątku trwałego posiadają swój indywidualny numer, klasyfikację środka trwałego, wartość inwentarzową oraz wartość umorzenia, która jest w tym przypadku równa wartości inwentarzowej.

Kontrola wykazała, że procedura ewidencjonowania środków trwałych nisko cenowych prowadzona jest zgodnie z obowiązującym prawem.

WNIOSKI POKONTROLNE:

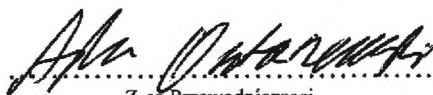
Zespół kontrolujący analizując zebrane dokumenty stwierdza, że badany zakres działalności Spółki prowadzony jest zgodnie z obowiązującą w Spółce procedurą oraz zgodnie z zasadami rzetelnej księgowości i normami obowiązującego prawa.

Zarząd Spółki przyjął i podpisał ww. protokół na posiedzeniu Zarządu w dniu 17.11.2021 roku. Po zapoznaniu się z protokołem, Zarząd Spółki nie zgłosił żadnych zastrzeżeń.

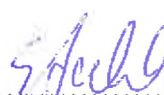
Zespół kontrolujący nie wnosi uwag i zastrzeżeń w zakresie przeprowadzonej kontroli w związku z powyższym nie sprecyzowano zaleceń pokontrolnych.



Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Monika Kwiatkowska



Z-ca Przewodniczącej
Adam Ostaszewski



Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz Stajmach



Członek Rady Nadzorczej
Piotr Szczygielski