

**SPRAWOZDANIE**  
**z kontroli Rady Nadzorczej Kołobrzieskiego TBS Sp. z o.o.**  
**przeprowadzonej w dniu 20.12.2021 r.**

**Temat kontroli:** Ocena systemu kontroli wewnętrznej Spółki

**Celem kontroli** była ocena realizacji ustanowionego przez Spółkę planu kontroli wewnętrznej

Kontrola przeprowadzona została na podstawie „Regulaminu Rady Nadzorczej Kołobrzieskiego TBS Sp. z o.o.” - dział 4 §5 „Regulamin przeprowadzania kontroli przez Radę Nadzorczą”, zatwierdzonego Uchwałą nr 21/2017 z 07 lipca 2017 r. oraz sporządzonego „Planu kontroli RN na 2021 r.” z 22.01.2021 r.

Dnia 20.12.2021 r. Rada Nadzorcza w składzie:

1. Urszula Swat
2. Maria Bejger
3. Stanisław Wziątek

dokonała oceny postępowania Spółki w zakresie realizacji planu kontroli wewnętrznej

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o:

1. Plan kontroli wewnętrznej w Kołobrzieskim TBS Sp. z o.o. na 2021 r. stanowiący Załącznik do Zarządzenia Prezesa nr 5/2021 z 28.01.2021 r. w sprawie ustalenia planu wewnętrznej kontroli na 2021 r. oraz ustalenia składu Komisji Kontrolującej
2. Informacje uzyskane od Dyrektora ds. Finansowych – p. Elżbiety Sołoduchy
3. Dokumentację z kontroli wewnętrznych Spółki

**Ustalenia**

1. Na 2021 r. zaplanowano 12 kontroli wewnętrznych, po 3 w każdym kwartale
2. Tematy kontroli ustalono w oparciu o analizę ryzyka przeprowadzoną dla każdego działu Spółki
3. W trakcie kontroli dokonano analizy losowo wybranych dokumentacji dotyczących:
  - kontroli z dnia 26.03.2021 r. w sprawie poprawności naliczania rocznego odpisu na ZFŚS na rok 2021; przedstawiono Protokół z kontroli z 26.03.2021, z który zawiera m.in. zalecenia do stwierdzonych niezgodności. Zalecenia zostały wykonane, przedstawiono dowody na ich realizację
  - kontroli z 28.09.2021 r. w zakresie zabezpieczenia danych osobowych i przechowywania dokumentów w Spółce po godzinach pracy osób upoważnionych do przetwarzania tych danych; przedstawiono Protokół z przeprowadzonej kontroli z 28.09.2021 r wraz z dokumentacją stanowiącą dowody zabezpieczenia danych przed dostępem osób nieupoważnionych (zdjęcia stanowisk pracy). Kontrola wewnętrzna nie wykazała niezgodności w tym obszarze



- kontroli z 13.12.2021 r. w zakresie funkcjonowania Działu Windykacji; przedstawiono Raport z przeprowadzonej kontroli z 13.12.2021 r w zakresie prawidłowości i terminowości sporządzania poszczególnych sprawozdań. Niezgodności nie wykazano.

### **Wnioski i zalecenia**

Na podstawie analizy dokumentów oraz informacji pozyskanych od członka Komisji Kontrolującej – p. Elżbiety Sołoduchy, stwierdzono, że Plan kontroli wewnętrznej Spółki został zrealizowany w całości. Dokumentacja z przeprowadzonych kontroli została dokładnie sporządzona oraz przyjęta przez Zarząd Spółki. Wszelkie wykryte nieprawidłowości zostały usunięte bez zbędnej zwłoki.

Zaleceń brak

Rada Nadzorcza:

1. Urszula Swat
2. Maria Bejger
3. Stanisław Wziętek



Do wiadomości:

1. Zarząd Spółki
2. a/a

