

Protokół

z kontroli Rady Nadzorczej KTBS Sp. z o.o.
przeprowadzonej w dniu 17.09.2014 r.

Temat: Kontrola podróży służbowych, w tym rozliczanie kosztów delegacji oraz ekwiwalenty za użytkowanie samochodów prywatnych do celów służbowych.

Celem kontroli było sprawdzenie prawidłowości w rozliczaniu kosztów delegacji i ekwiwalentów osób wykorzystujących samochody prywatne do celów służbowych. Zasadność wyjazdów służbowych dotyczyła:

- kontroli rejonu administracyjnego
- szkoleń
- nadzoru nad remontami budynków
- usterek
- sprawdzenia stanu robót

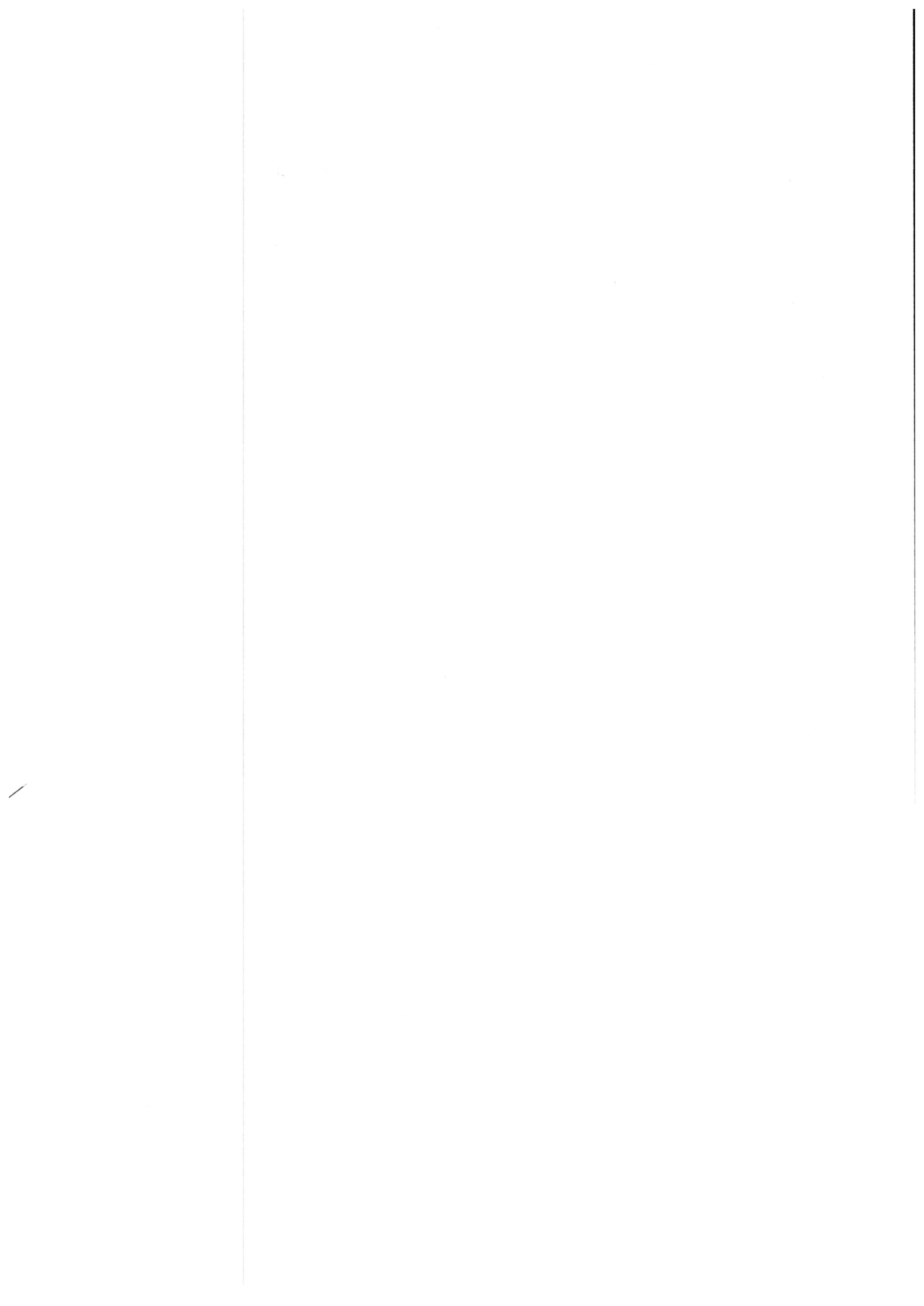
Spółka posiada samochód służbowy marki Opel Astra, którym dysponuje Zarząd. Osiem osób zatrudnionych w spółce wykorzystuje samochód prywatny do celów służbowych. Każdy z nich ma podpisaną umowę z Prezesem Zarządu, w której dokładnie wyszczególniono warunki użytkowania pojazdu.

Samochody prywatne podzielono na dwie grupy:

- I. pojemność silnika poniżej 900 cm³
- II. pojemność silnika powyżej 900 cm³

Miesięczny ryczałt przejechanych kilometrów nie przekracza 300 km. Maksymalna stawka miesięczna, którą może otrzymać pracownik wynosi 250,74 zł i wynika to z przepisów. Osobom korzystającym z samochodów prywatnych poza siedzibę spółki przysługuje delegacja. Delegację podpisuje kierownik działu oraz zatwierdza Prezes. Rozliczenie dokonywane jest przez Głównego Księgowego. W okresie badanym tj. od 01.01.2014 r. do 31.08.2014. wykonano 65 delegacji na kwotę 1.738,68 zł.

Każdą delegację Prezesa Zarządu Spółki zleca Prezydent Miasta Kołobrzeg. W wymienionym okresie badanym Prezes odbył 7 delegacji.



Wnioski:

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń do sposobu zasadności wydawanych delegacji oraz umów zawartych z pracownikami na korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych.

Integralną częścią protokołu jest załącznik nr1. Wykaz osób oraz wykonywanych funkcji.

Osoba kontrolująca

Ryszard Dmitrzak

Do wiadomości:

1. Prezes Zarządu

2. a/a

raport
Iber
raport
waga
s/s

