

Protokół
z kontroli Rady Nadzorczej KTBS Sp. z o.o.
z 18 czerwca 2015r.

Temat kontroli: Rewizja stanu majątku Spółki

Celem kontroli było sprawdzenie z natury posiadanego majątku trwałego Spółki ze stanem wykazanym w ewidencji księgowej środków trwałych

Dnia 18.06.2015r. Rada Nadzorcza w składzie:

- Urszula Swat
- Grzegorz Ferdzyn
- Ryszard Dmitrzak

przeprowadziła kontrolę w formie wizji lokalnej wybranych elementów środków trwałych znajdujących się w siedzibie Spółki w Kołobrzegu przy ul. Artyleryjskiej 3.

Kontrola przeprowadzona została na podstawie „Regulaminu przeprowadzania kontroli przez radę nadzorczą KTBS Sp. z o.o.” zatwierdzonego Uchwałą nr 1/2015 z 26 stycznia 2015r. oraz sporządzonego „Planu kontroli RN na 2015r”, w oparciu o udostępnione dokumenty:

1. ewidencja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w roku 2015 (wg wartości bilansowej) stan na dzień 2015-05-31
2. obroty kont aktywnych za okres V 2015 z uwzględnieniem bufora – z bilansem otwarcia
3. załącznik ZN-1 (pkt 20 deklaracji) do korekty deklaracji na podatek od nieruchomości za 2015 rok

Wyjaśnień udzielali:

1. Elżbieta Sołoducha – główny księgowy, członek zarządu KTBS Sp. z o.o.
2. Anita Najda – z-ca głównego księgowego KTBS Sp. z o. o.

Ustalenia

1. W trakcie kontroli RN sprawdziła środki trwałe stanowiące wyposażenie pokoi 205, 208, 214. W pokojach znajdowały się zestawy komputerowe, meble biurowe i inne urządzenia techniczne typu baza archiwizacyjna K 85, urządzenie dozoru telewizyjnego.

2. W 3 przypadkach wystąpiły rozbieżności pomiędzy przypisaniem do pomieszczeń występującym w ewidencji księgowej a faktycznym ulokowaniem, Zgodnie z wyjaśnieniami Pani Najdy wynikało to z zakupem nowego sprzętu i zamianą miejsc użytkowania wcześniej użytkowanych urządzeń. Sprawdzono, że znajdowały się one w innych pokojach.

Środki trwałe stanowiące wyposażenie kontrolowanych pomieszczeń biurowych były oznakowane, możliwe do potwierdzenia z danymi ewidencyjnymi. Stan urządzeń oceniając na podstawie wyglądu zewnętrznego dobry.

Wnioski

Na podstawie wizji lokalnej wybranych elementów środków trwałych znajdujących się w siedzibie Spółki oraz wyjaśnień osób odpowiedzialnych za nadzór nad majątkiem trwałym Spółki nie stwierdzono nieprawidłowości w gospodarce środkami trwałymi Spółki.



Urszula Swat



Grzegorz Ferdzyn



Ryszard Dmitrzak