

**Sprawozdanie z kontroli Rady Nadzorczej
Zarządu Portu Morskiego Kołobrzeg Sp. z o.o.
w dniu 24.06.2013r.**

Nadzorujący:

Rada Nadzorcza Zarządu Portu Morskiego Kołobrzeg Sp. z o.o.

- 1) Przewodniczący – Ryszard Woźniak
- 2) Wiceprzewodniczący – Józef Skrzypczak
- 3) Członek – Bartosz Papucewicz

WPŁYNĘŁO
URZĄD MIASTA KOŁOBRZEG
WYDZIAŁ ORGANIZACJI
BIURO OBSŁUGI KLIENTA

2013 -06- 27

liczba załączników 1 podpis th

Kontrolowany:

Zarząd Spółki Zarząd Portu Morskiego Kołobrzeg Sp. z o.o.

Kontrola odbyła się zgodnie z zapisami zawartymi w Planie przeprowadzania kontroli przez Radę Nadzorczą ZPM K-g na rok 2013 podjętym w drodze Uchwały nr 2/2013.

KONTROLA OBEJMOWAŁA NASTĘPUJĄCE TEMATY:

Badanie i ocena należytej staranności wykonywania obowiązków przez Zarząd Spółki i podległych pracowników w zakresie:

- windykacji należności za I kwartał 2013;
- weryfikacja kontrola faktur;
- przegląd uchwał zarządu Spółki ZPM Kołobrzeg oraz księgi udziału.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, co następuje:

Ad.1.

Wyjaśnień na powyższy temat udzieliła Główna Księgowa Pani Zofia Musyt - Kozłowska, która szczegółowo omówiła i przedstawiła dokumentację dotyczącą windykacji należności za okres I kwartał (styczeń – marzec) 2013r. poniżej zestawienie windykacji należności z tytułu rozrachunków z odbiorcami z tytułu dostaw i usług w ZPM Kołobrzeg Sp. z o.o. w okresie od 01.01.2013 r. do 31.03.2013 r.

	Kwota należności do zapłaty	
Wezwania do zapłaty wysłane w styczniu ilość 1	2.548,75 zł	z tego zapłacone należności - 0 zł
Wezwania do zapłaty wysłane w lutym ilość 25	60.055,82 zł	z tego zapłacone należności w kwocie - 23.997,68 zł
Wezwania do zapłaty wysłane w marcu ilość 34	82.088,13 zł	z tego zapłacone należności w kwocie - 44.887,31 zł

Do kontrahentów zalegających z zapłatami z tytułu dostaw usług wysyłane są wezwania do zapłaty. W niektórych przypadkach do kontrahentów, którzy nie reagują na pierwsze monity – ponaglenia wysyłane są powtórnie.

W miesiącu marcu 2012 r. Zarząd Portu Morskiego Kołobrzeg Sp. z o.o. zawarł umowę o współpracy z Krajowym Rejestrem Długów Biurem Informacji Gospodarczej S.A. we Wrocławiu. Zawarta umowa pozwala między innymi na umieszczanie na wysyłanych fakturach i wezwaniach do zapłaty prewencyjnej pieczętki z logotypem KRD zawierającej informację, że nieuregulowane zobowiązania będą przekazywane do Krajowego Rejestru Długów. Umieszczana na fakturach i wezwaniach do zapłaty czerwona pieczęć działa na naszych dłużników bardziej mobilizująco co przynosi wymierny efekt w szybszym dokonywaniu przez kontrahentów zapłat należności za nasze usługi.

Nierzetelnym kontrahentom wypowiedana jest także umowa (najmu pomieszczeń, postojowa). Wypowiedzenie umowy powoduje niejednokrotnie zawarcie pisemnej ugody, w której ściśle określone są warunki spłaty zaległości pod rygorem natychmiastowej eksmisji z pomieszczeń lub zerwania umowy postojowej oraz pobierania kaucji zabezpieczającej w wysokości 500 zł przy zawieraniu nowej umowy najmu. W związku z nieterminową zapłatą należności wystawiane są naszym kontrahentom noty odsetkowe.

W okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 marca 2013 r. zostały wystawione noty odsetkowe na łączną kwotę 572,96 zł, z czego na dzień 31.03.2013 r. zostały zapłacone odsetki w kwocie 519,84 zł.

Na dzień 31.03.2013 r. saldo należności z tytułu rozrachunków z odbiorcami z tytułu dostaw towarów i usług wynosi 190.376,92 zł.

Na wysokie saldo należności wpływ mają salda należności następujących kontrahentów:

-

-

W związku z wypowiedzeniem umowy dzierżawy Portu Handlowego w Kołobrzegu - wystawiane są noty księgowe tytułem kar umownych za bezumowne zajmowanie pomieszczeń, za energię elektryczną oraz za usługi ochrony osób i mienia w wysokości trzykrotnej miesięcznej stawki czynszu i opłat. nie zgadzając się z naliczonymi karami reguluje należności w wysokości 1/3. W związku z tym, tworzone są odpisy aktualizujące należności sporne od (rezerwa na należności sporne i wątpliwe) - saldo netto wynosi kwotę 57.752,46 zł. RN po wysłuchaniu powyższego dodała, że przedstawione informacje są rzetelne.

Ad. 2.

Rada Nadzorcza dokonała przeglądu faktur za I kwartał 2013 dotyczących zakupu usług oraz faktur sprzedaży. W miesiącu styczniu otrzymano 80 faktur dotyczących zakupu materiałów i usług, w miesiącu lutym 79 natomiast w miesiącu marcu 72. Pracownicy odpowiedzialni za poszczególne obszary, których dotyczy dana faktura dokonują objaśnienia zdarzenia gospodarczego umieszczając szczegółowy opis wskazujący konieczność dokonania zapłaty za wykonane usługi lub zakup potrzebnych materiałów. Księgi rachunkowe Spółki ZPM Kołobrzeg prowadzone są za pomocą programu komputerowego Sage Symfonia.

Ad. 3.

RN dokonała przeglądu uchwał zarządu Spółki ZPM Kołobrzeg oraz księgi udziału. Zarząd Spółki Zarząd Portu Morskiego Kołobrzeg od dnia powołania dwuosobowego zarządu podjął łącznie 2 uchwały. W przypadku jednej z uchwał dotyczącej przyznania dodatkowego wynagrodzenia za usługę prawną RN stwierdziła, że wynagrodzenie jest nieadekwatne do wykonanej usługi.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

RN zasugerowała dokonanie uzupełnienia opisu jednej z faktur dotyczącej badania ciśnienia w hydrantach wewnętrznych na terenie portu rybackiego i portu handlowego poprzez uzupełnienie ilości hydrantów, których dotyczyło badanie. Na tym sprawozdanie zakończono.

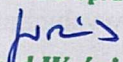
Sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli sporządzono w dwóch egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w siedzibie ZPM K-g, jeden doręczono Właścicielowi.

Dokonano wpisu do Książki Kontroli w Spółce.

Kontrolujący:

**Rada Nadzorcza Zarządu Portu Morskiego
K-g Sp. z**

**PRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ
ZARZĄDU PORTU MORSKIEGO
KOŁOBRZEG Sp. z o.o.**


Ryszard Woźniak

Otrzymują:

1. ZPM K-g
2. Właściciel Spółki