

PROTOKÓŁ Z KONTROLI
przeprowadzonej w dniu 25 września 2023 roku

I. Podstawa prawna wszczęcia kontroli:

- § 6 ust. 1 i 2 w zw. z § 7 i 8 Zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Słupska (Załącznik do Zarządzenia Nr 740/ZKO/2022 z dnia Prezydenta Miasta Słupska z dnia 3 października 2022 r.);
- § 18 ust. 1 Umowy spółki Trzy Fale spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 14 września 2016 roku (t.j. przyjęty Uchwałą nr 6/03/2023 NZW Trzy Fale Sp. z o.o.);
- art. 219 § 1 i 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (tj. Dz.U. z 2022 r., poz. 1467);
- uchwała nr 34/2022 Rady Nadzorczej Trzy Fale spółki z ograniczonej odpowiedzialnością w sprawie przyjęcia Roczno planu kontroli w Spółce na rok 2023.

II. Zakres kontroli:

Kontrola terminowego przekazywania przez Spółkę informacji do Urzędu Miasta zgodnie z terminami określonymi §23 zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Słupska.

III. Kontrolę przeprowadziła:

....., Nadzorczej

IV. Określenie dat rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę przeprowadzono w dniu 25 września 2023 r.

V. Ustalenia:

Zgodnie z tematyką kontroli zwrócono się do Zarządu Spółki o przekazanie informacji dotyczącej terminów przekazywania przez Spółkę informacji do Urzędu Miasta w zakresie:

1. do Sekretarza:
 1. „Kwartalnej Informacji o Spółce”;
 2. „Kosztów wynagrodzenia zarządu, rady nadzorczej, administracji spółki oraz pozostałych pracowników”;
 3. „Raportu dotyczącego majątku i źródła finansowania”,
 4. „Raportu z wykonania planu finansowego oraz wskaźników ekonomicznych”,
 5. „Kwartalnego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej”,
 6. informacji o strukturze właścicielskiej w spółce wraz z kwartalną informacją o spółce za IV kwartał roku obrachunkowego;
2. do Wydziału Inwestycji Urzędu Miejskiego w Słupsku oraz do wydziałów sprawujących merytoryczny nadzór nad spółką - informacji kwartalnej z realizacji zadań inwestycyjnych;

3. do Wydziału Zarządzania Funduszami Urzędu Miejskiego w Słupsku – sprawozdania z realizacji inwestycji współfinansowanych ze środków zewnętrznych;
4. do Skarbnika Miasta Słupska:
 1. planów przychodów, kosztów i wyniku finansowego z podziałem na rodzaje;
 2. bilansu spółki za ubiegły rok obrotowy;
 3. informacji na temat różnic pomiędzy wartością księgową i wartością godziwą aktywów i pasywów wykazanych w bilansie;
 4. informacji na temat wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy spółką, a pozostałymi spółkami Miasta Słupska w ubiegłym roku obrotowym.

Na podstawie przedstawionych danych Kontrolująca przygotowała następujące zestawienie:

1. Informacje przekazywane do Sekretarza Miasta Słupska:

Kwartałna informacja o Spółce		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za IV kwartał 2020	Do 30.04.2021	30.04.2021
Za I kwartał 2021	Do 30.04.2021	30.04.2021
Za II kwartał 2021	Do 30.07.2021	30.07.2021
Za III kwartał 2021	Do 30.10.2021	29.10.2021
Za IV kwartał 2021	Do 30.04.2022	17.05.2022
Za I Kwartał 2022	Do 30.04.2022	19.05.2022
Za II kwartał 2022	Do 30.07.2022	02.08.2022
Za III kwartał 2022	Do 30.10.2022	10.11.2022
Za IV kwartał 2022	Do 30.04.2023	28.04.2023
Koszty wynagrodzenia zarządu, rady nadzorczej, administracji spółki oraz pozostałych pracowników		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za IV kwartał 2020	Do 30.04.2021	30.04.2021
Za I kwartał 2021	Do 30.04.2021	30.04.2021
Za II kwartał 2021	Do 30.07.2021	30.07.2021
Za III kwartał 2021	Do 30.10.2021	29.10.2021
Za IV kwartał 2021	Do 30.04.2022	17.05.2022
Za I Kwartał 2022	Do 30.04.2022	19.05.2022
Za II kwartał 2022	Do 30.07.2022	02.08.2022
Za III kwartał 2022	Do 30.10.2022	10.11.2022
Za IV kwartał 2022	Do 30.04.2023	28.04.2023
Raport dotyczący majątku i źródła finansowania		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za IV kwartał 2020	Do 30.04.2021	30.04.2021
Za I kwartał 2021	Do 30.04.2021	30.04.2021
Za II kwartał 2021	Do 30.07.2021	30.07.2021
Za III kwartał 2021	Do 30.10.2021	29.10.2021
Za IV kwartał 2021	Do 30.04.2022	17.05.2022
Za I Kwartał 2022	Do 30.04.2022	19.05.2022
Za II kwartał 2022	Do 30.07.2022	02.08.2022

Za III kwartał 2022	Do 30.10.2022	10.11.2022
Za IV kwartał 2022	Do 30.04.2023	28.04.2023
Raport z wykonywania planu finansowego oraz wskaźników ekonomicznych		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za IV kwartał 2020	Do 30.04.2021	30.04.2021
Za I kwartał 2021	Do 30.04.2021	30.04.2021
Za II kwartał 2021	Do 30.07.2021	30.07.2021
Za III kwartał 2021	Do 30.10.2021	29.10.2021
Za IV kwartał 2021	Do 30.04.2022	17.05.2022
Za I Kwartał 2022	Do 30.04.2022	19.05.2022
Za II kwartał 2022	Do 30.07.2022	02.08.2022
Za III kwartał 2022	Do 30.10.2022	10.11.2022
Za IV kwartał 2022	Do 30.04.2023	28.04.2023
Kwartale sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za I kwartał 2021	Do 30.04.2021	19.04.2021
Za II kwartał 2021	Do 30.07.2021	27.07.2021
Za III kwartał 2021	Do 30.10.2021	29.10.2021
Za IV kwartał 2021	Do 30.04.2022	12.05.2022
Za I Kwartał 2022	Do 30.04.2022	24.05.2022
Za II kwartał 2022	Do 30.07.2022	05.07.2022
Za III kwartał 2022	Do 30.10.2022	03.11.2022
Za IV kwartał 2022	Do 30.04.2023	10.03.2023
Informacje o strukturze właścicielskiej w spółce wraz z kwartalną informacją o Spółce za IV kwartał roku obrachunkowego		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za IV kwartał 2020	30.04.2021	30.04.2021
Za IV kwartał 2021	30.04.2022	17.05.2022
Za IV kwartał 2022	30.04.2023	28.04.2023

2. Informacje przekazywane do Wydziału Inwestycji Urzędu Miejskiego w Słupsku:

Informacja kwartalna z realizacji zadań inwestycyjnych		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za IV kwartał 2020	Do 30.04.2021	Nie dotyczy
Za I kwartał 2021	Do 30.04.2021	Nie dotyczy
Za II kwartał 2021	Do 30.07.2021	Nie dotyczy
Za III kwartał 2021	Do 30.10.2021	Nie dotyczy
Za IV kwartał 2021	Do 30.04.2022	Nie dotyczy
Za I Kwartał 2022	Do 30.04.2022	Nie dotyczy
Za II kwartał 2022	Do 30.07.2022	Nie dotyczy
Za III kwartał 2022	Do 30.10.2022	Nie dotyczy

3. Informacje przekazywane do Wydziału Zarządzania Funduszami Urzędu Miejskiego w Słupsku:

Sprawozdania z realizacji inwestycji współfinansowanych ze środków zewnętrznych		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za IV kwartał 2020	Do 30.04.2021	Nie dotyczy

Za I kwartał 2021	Do 30.04.2021	Nie dotyczy
Za II kwartał 2021	Do 30.07.2021	Nie dotyczy
Za III kwartał 2021	Do 30.10.2021	Nie dotyczy
Za IV kwartał 2021	Do 30.04.2022	Nie dotyczy
Za I kwartał 2022	Do 30.04.2022	Nie dotyczy
Za II kwartał 2022	Do 30.07.2022	Nie dotyczy
Za III kwartał 2022	Do 30.10.2022	Nie dotyczy

4. Informacje przekazywane do Skarbnika Miasta Słupska:

Plany przychodów, kosztów i wyniku finansowego z podziałem na rodzaje		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za 2022	31.01.2022	09.12.2021
Za 2023	31.01.2023	15.12.2022
Bilans Spółki za ubiegły rok obrotowy		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za 2020	10.05.2021	15.06.2021
Za 2021	10.05.2022	15.06.2022
Za 2022	10.05.2023	02.06.2023
Informacje na temat różnic pomiędzy wartością księgową i wartością godziwą i pasywów wykazanych w bilansie		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za 2020	10.05.2021	30.04.2021
Za 2021	10.05.2022	17.05.2022
Za 2022	10.05.2023	28.04.2023
Informacje na temat wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy spółką, a pozostałymi spółkami Miasta Słupska w ubiegłym roku obrotowym		
Okres sprawozdawczy	Termin przekazania	Przekazano
Za 2020	10.05.2021	30.04.2021
Za 2021	10.05.2022	17.05.2022
Za 2022	10.05.2023	28.04.2023

Z przedstawionego zestawienia wynika, że w badanym okresie występowały opóźnienia w przekazywaniu informacji, jednakże nie miały one długotrwałego charakteru. Z uwagi na przedstawianie informacji blokowo, w sytuacji wystąpienia opóźnienia - dotyczyło ono wszystkich przekazywanych informacji. Zgodnie z wyjaśnieniami pracowników, opóźnienia najczęściej były spowodowane okresami urlopowymi bądź nieobecnością z powodu choroby pracowników odpowiedzialnych za realizację obowiązku informacyjnego. O przekroczeniu terminu przekazania informacji uprzedzono Urząd Miasta.

Opinia kontrolującego:

Kontrolujący wskazuje, że Spółka realizuje obowiązek w zakresie przekazywania informacji do Urzędu Miasta zgodnie z § 23 zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Słupska z niewielkimi opóźnieniami.

VI. Zalecenia pokontrolne:

Kontrolujący wskazuje na konieczność przestrzegania przez Spółkę terminów przekazywania informacji do Urzędu Miasta w terminach zgodnych z § 23 zasad nadzoru właścicielskiego nad jednoosobowymi spółkami Miasta Słupska w kolejnych okresach rozliczeniowych.

''8

