

**SPRAWOZDANIE**  
**z kontroli Rady Nadzorczej Kołobrzeskiego TBS Sp. z o.o.**  
**przeprowadzonej w dniu 12.12.2025 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 Kołobrzeskiego TBS Sp. z o.o.” - dział IV §5 „Regulamin przeprowadzania kontroli przez Radę Nadzorczą”, zatwierdzonego Uchwałą nr 18/2022 z dnia 07.12.2022 roku oraz sporządzonego „Planu kontroli RN na 2025 r.”, zatwierdzonego Uchwałą RN nr 1/2025 z 25.01.2025 r.

Dnia 12.12.2025 r. Rada Nadzorcza w składzie:

1. Urszula Swat
2. Jolanta Boszko
3. Paweł Starczyk

dokonała oceny postępowania Spółki w zakresie realizacji planu kontroli wewnętrznej

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o:

1. Plan kontroli wewnętrznej w Kołobrzeskim TBS Sp. z o.o. na 2025 r. z 16.05.2025 r. stanowiący Załącznik do Zarządzenia Prezesa nr 12/2025 z 16.05.2025 r. w sprawie ustalenia planu wewnętrznej kontroli na 2025 r. oraz ustalenia składu Komisji Kontrolującej
2. Informacje uzyskane od Dyrektora ds. Organizacji – p. Wioletty Lebieź
3. Dokumentację z kontroli wewnętrznych Spółki

**Ustalenia**

1. Na 2025 r. zaplanowano 4 kontrole wewnętrzne
2. Tematy kontroli ustalono w oparciu o analizę ryzyka przeprowadzoną dla każdego działu Spółki
3. W trakcie kontroli dokonano analizy wybranych dokumentacji dotyczących:
  - kontroli z dnia 21.05.2025 w zakresie prowadzenia teczek windykacyjnych, przedstawiono „Protokół z przeprowadzonej kontroli w dziale windykacji” z dnia 21.05.2025 – nie stwierdzono niezgodności w tym obszarze, zapisano zalecenie mające na celu dodatkowe zabezpieczenie dokumentów
  - kontroli z dnia 26.05.2025 działu Inwestycji i Zamówień Publicznych w zakresie sposobu postępowania przy dokonywaniu wyboru podwykonawców. Przedstawiono „Protokół z kontroli wewnętrznej” z dnia 26.05.2025 Kontrola wewnętrzna nie wykazała niezgodności w tym obszarze, zapisano 3 uwagi – zalecenia pozwalające na usprawnienie procesu wyboru podwykonawców

- kontroli z 02.12.2025 r. w zakresie rozliczania wyjazdów służbowych; przedstawiono „Protokół z kontroli prawidłowości rozliczania wyjazdów służbowych przez KTBS Sp. z o.o.” z 02.12.2025. Nie stwierdzono nieprawidłowości w tym zakresie.

### **Wnioski i zalecenia**

Na podstawie analizy dokumentów oraz informacji pozyskanych od członka Komisji Kontrolującej – p. Wioletty Lebieź, stwierdzono, że Plan kontroli wewnętrznej Spółki na 2025 r został zrealizowany w całości. Dokumentacja z przeprowadzonych kontroli jest kompletna, została sporządzona w oparciu o odpowiednie dokumenty i przyjęta przez Zarząd Spółki bez uwag.

Zaleceń brak

Rada Nadzorcza:

1. Urszula Swat
2. Jolanta Boszko
3. Paweł Starczyk



Handwritten signatures in blue ink. The first signature is 'U. Swat', the second is 'Boszko Jolanta', and the third is a stylized signature of Paweł Starczyk.

Do wiadomości:

1. Zarząd Spółki
2. a/a