

## **Organizacja działalności kontrolnej**

1. Odpowiedzialność za nadzór i kontrolę oraz realizację zadań przez podległe jednostki organizacyjne ponoszą:
  - Prezes Zarządu, Dyrektor Ekonomiczny
  - kierownicy jednostek organizacyjnych, każdy według swoich uprawnień i obowiązków.
2. Osoby zatrudnione na stanowiskach samodzielnych ponoszą odpowiedzialność za realizację powierzonych im zadań oraz za powierzone im mienie.
3. Prezes Zarządu, Dyrektor Ekonomiczny oraz kierownicy jednostek organizacyjnych ponoszą odpowiedzialność za :
  - a) zabezpieczenie mienia,
  - b) całokształt działalności podległych im pracowników,
  - c) nadzór i kontrolę nad opracowaniem i realizacją planów,
  - d) wykonanie zadań wynikających z zakresu obowiązków.
4. Pracownicy prowadzący kasę ponoszą odpowiedzialność materialną za całość przyjętych materiałów bądź gotówki. Ponadto osoby te są odpowiedzialne za właściwe przechowywanie i zabezpieczenie pieniędzy stosownie do obowiązujących przepisów.
5. Pracownicy prowadzący magazyn ponoszą odpowiedzialność materialną za ilość i jakość powierzonych składników majątkowych, za ich należyte przechowywanie i zabezpieczenie przed zniszczeniem lub kradzieżą oraz konserwację sprzętu i urządzeń magazynowych, jak również przestrzeganie przepisów o gospodarce magazynowej.
6. Powierzenie składników majątkowych, magazynu, kasy i innych wartości może odbywać się wyłącznie na piśmie w oparciu o inwentaryzację lub na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego przeprowadzonej przez komisję.  
Dotyczy to również przekazywania stanowisk pracy kierowników jednostek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk.
7. Pracownicy Spółki, sporządzający sprawozdania gospodarcze i statystyczne, są odpowiedzialni za ich treść, dane liczbowe, rzetelność i terminowość sporządzania zgodnie z obowiązującymi przepisami.
8. Zakresy obowiązków dla kierowników jednostek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk określa Prezes Zarządu. Dyrektor Ekonomiczny w podległym mu pionie, a dla pracowników poszczególnych jednostek organizacyjnych określają kierownicy tych jednostek.
9. Do kontroli wykonywania zadań i obowiązków upoważnieni są:
  - a) Prezes Zarządu, Dyrektor Ekonomiczny, w stosunku do wszystkich jednostek organizacyjnych i stanowisk samodzielnych,
  - b) Dyrektor Ekonomiczny w stosunku do podległej mu jednostki organizacyjnej, natomiast w zakresie gospodarki finansowej w stosunku do wszystkich jednostek organizacyjnych i stanowisk samodzielnych,
  - c) kierownicy jednostek organizacyjnych w stosunku do podległych pracowników,
  - d) inne osoby – jeżeli wynika to z zakresu ich zadań określonego regulaminem organizacyjnym bądź innymi pismami.