

### Rekomendacja dla Fraud Control sp. z o.o.

W sierpniu i wrześniu 2017 r. na podstawie umowy zawartej pomiędzy Przedsiębiorstwem Sprzętu Ochronnego „Maskpol” S.A. z siedzibą w Konieczkach, a spółką Fraud Control sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, reprezentowaną przez Wojciecha Dudzińskiego (Prezesa Zarządu), przeprowadzony został audyt wewnętrzny w Spółce za lata 2010-2017 (pierwsza połowa). Celem audytu było zidentyfikowanie potencjalnych nieprawidłowości występujących w ww. okresie. Podczas ww. audytu podjęte zostały następujące czynności:

- analiza dostawców towarów i usług,
- analiza kwot wydatkowanych na zakupy towarów i usług,
- określenie transakcji budzących wątpliwości,
- identyfikacja potencjalnych tzw. firm „fasadowych”,
- ustalenie potencjalnych powiązań pomiędzy dostawcami towarów i usług a pracownikami Spółki,
- tam gdzie to możliwe porównanie cen dostawców i usługodawców z cenami rynkowymi,
- szczegółowa analiza wydatków z kart kredytowych,
- analiza kosztów firm doradczych i szkoleniowych,
- analiza odpisów dokonanych w pozostałe koszty operacyjne,
- przeprowadzenie wywiadu z pracownikami,
- analiza innych obszarów ryzyk zidentyfikowanych podczas audytu,
- oszacowanie potencjalnych strat – określenie możliwości ich odzyskania.

Profesjonalnie przygotowany raport z audytu stanowił podstawę do złożenia do Prokuratury zawiadomienia o wykrytych nieprawidłowościach uzasadniających podejrzenie popełnienia przestępstwa na szkodę Spółki.

PREZES ZARZĄDU  
*[Signature]*  
dr Ładysław Piasecki

CZŁONEK ZARZĄDU  
*[Signature]*  
mgr inż. Marek Pasek-Raszkowski