

Kalisz, dnia 27.05.2013 r.

PROTOKÓŁ KONTROLI

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Kalisza z kontroli przeprowadzonej w Wydziale Gospodarowania Mieniem Urzędu Miejskiego w Kaliszu, którego Naczelnikiem jest Pani Iwona Kasprzak.

Kontrolę przeprowadzono realizując zadanie zlecone Komisji przez Radę Miejską Kalisza w planie pracy Komisji przyjętym uchwałą nr XXXI/439/2013 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 7 lutego 2013 r.

Kontrolę prowadził Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Kalisza w składzie:

- 1) Mirosław Gabrysiak - koordynator
- 2) Kamila Majewska - członek
- 3) Adam Koszada – członek

Kontrola przeprowadzona została w okresie od 13.05.2013r. do 23.05.2013r.

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

Kontrola zgodności danych zawartych w Informacji o stanie mienia komunalnego Kalisza – Miasta na prawach powiatu na dzień 31.12.2012 r. (w dalszej części protokołu zwanej: Informacją o stanie mienia) dalej w zakresie rozdziału III – Mienie komunalne w układzie podmiotowym, rozdziału V – Mienie komunalne powierzone jednostkom organizacyjnym oraz rozdziału VI – Dochody z mienia komunalnego uzyskane w okresie 01.01.2012-31.12.2012.

I. Opis stanu faktycznego

W trakcie kontroli dokonano następujących czynności kontrolnych i ustaleń:

- 1) Komisja Rewizyjna przeanalizowała zawartość Informacji o stanie mienia pod względem zakresu informacji określonego w art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.
- 2) Następnie Komisja Rewizyjna poddała wyrywkowej kontroli zgodność danych zawartych w "Informacja o stanie mienia komunalnego Kalisza - Miasta na prawach powiatu na dzień 31 grudnia 2012r."

Dokonano porównania informacji zawartych w dokumencie "Informacja o stanie mienia komunalnego Kalisza - Miasta na prawach powiatu na dzień 31 grudnia 2012r." przedstawionej przez Prezydenta Miasta Kalisza Zarządzeniem Nr 132/2013 z dnia 29 marca 2013r., tj. danych zawartych w:

- części III "Mienie komunalne w układzie podmiotowym" tabelę w pkt 1, 2, 3 i 4,
- części V "Mienie komunalne powierzone jednostkom organizacyjnym" tabelę w pkt 1, 2, 3, 4 i 5,

z danymi wynikającymi z zestawu materiałów do opracowania „Informacji o stanie mienia komunalnego Kalisza – Miasta na prawach powiatu” przekazanych do Wydziału Gospodarowania Mieniem przez Straż Miejską Kalisza, Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych oraz Miejski Zarząd Obiektów Służby Zdrowia.

Ustalono, że:

- dane ujęte w części III w tabeli nr 1 „Struktura majątku ogółem” poz. II.4. (Straż Miejska), poz. IV.1 (MZBM) i poz. IV.3 (MZOSZ) w zakresie wartości: rzeczowego majątku trwałego, pozostałego majątku, majątku obrotowego oraz majątku ogółem są zgodne z danymi przekazanymi przez wymienione jednostki i wynoszą:

Jednostka	Rzeczowy majątek trwały	Pozostały majątek trwały	Majątek obrotowy	Majątek ogółem
Straż Miejska	784.380	0	253.478	1.037.858
MZBM	35.970.648	613	3714.567	39.685.828
MZOSZ	5.855.180	0	522.408	6.377.588

- dane ujęte w części III w tabeli nr 2 „Struktura rzeczowego majątku trwałego” poz. II.4. (Straż Miejska), poz. IV.1 (MZBM) i poz. IV.3 (MZOSZ) w zakresie wartości rzeczowego majątku trwałego są zgodne z danymi przekazanymi przez wymienione jednostki,
- dane ujęte w części III w tabeli nr 3 „Struktura pozostałego majątku trwałego” poz. II.4 (Straż Miejska), poz. IV. (Zakłady budżetowe) w zakresie wartości pozostałego majątku trwałego są zgodne z danymi przekazanymi przez wymienione jednostki,
- dane ujęte w części III w tabeli nr 4 „Struktura majątku obrotowego” poz. II.4. (Straż Miejska), poz. IV.1 (MZBM) i poz. IV.3 (MZOSZ) w zakresie wartości majątku obrotowego są zgodne z danymi przekazanymi przez wymienione jednostki,
- dane ujęte w części V w tabeli nr 5 „Wartość majątku w układzie podmiotowym” poz. I.4. (Straż Miejska), poz. III.1. (MZBM), poz. III.3. (MZOSZ) w zakresie wartości: rzeczowego majątku trwałego, pozostałego majątku, majątku obrotowego oraz majątku ogółem są zgodne z danymi przekazanymi przez wymienione jednostki

Ponadto porównano dane dotyczące wielkości rzeczowego majątku trwałego Straży Miejskiej, MZBM i MZOSZ ujętego w powyższych tabelach z danymi wynikającymi z dokumentów pn. „Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego” sporządzonych przez te jednostki na dzień 31.12.2012r. oraz zestawień obrotów i sald kont dołączonych do złożonych bilansów tych jednostek:

Jednostka	Rzeczowe aktywa trwałe wykazane w bilansie (Aktywa poz. II) Stan na koniec roku 2012	Rzeczowy majątek trwały wykazany w „Informacji o stanie mienia [...]” część III tab. nr 1, 2, część V tabela nr 5	Saldo konta środki trwałe i umorzenie środków trwałych oraz środki trwałe w budowie (inwestycje) wynikające z zestawienia sald kont ujętych w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2012r.	Uwagi
Straż Miejska	784.380,30	784.380	Saldo WN konta 011: 1.797.258,73 - Saldo MA konta 071: 1.018.978,43 Stan rzeczowych aktywów trwałych: <u>784.380,30</u>	dane zgodne
MZBM	35.970.648,51	35.970.648	Saldo WN konta 011 : 112.031.344,23 - Saldo MA konta 071 : 76.117.745,56 + Saldo WN konta 080: 57.049,84 Stan rzeczowych aktywów trwałych: <u>35.970.648,51</u>	dane zgodne
MZOSZ	5.855.180,09	5.855.180	Saldo WN konta 011: 10.744.981,27 - Saldo MA konta 071: 4.904.801,18 + Saldo konta WN 080: 15.000,00 Stan rzeczowych aktywów trwałych: <u>5.855.180,09</u>	dane zgodne

- 3) Sprawdzeniu poddano zgodność danych wykazanych w części VI "Dochody z mienia komunalnego uzyskane w okresie 01.01.2012r. - 31.12.2012r." przedmiotowej Informacji o stanie mienia ze Sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2012 rok.

W wyniku kontroli stwierdzono, że podane wielkości dochodów z mienia komunalnego wykazane w poszczególnych pozycjach tabeli zawartej w części VI Informacji o stanie mienia są **zgodne** z wykonaniem planu dochodów na dzień 31.12.2012r. wykazanym w tabeli nr 1 „Realizacja planu dochodów budżetu Kalisza” Sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 rok.

II. Wykaz stwierdzonych nieprawidłowości

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła niezgodności danych przedstawionych w Informacji o stanie mienia w porównaniu z danymi wykazanymi w księgach rachunkowych i sprawozdaniach.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że przedstawiona Informacja o stanie mienia komunalnego zawiera dane określone w art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych i została sporządzona zgodnie z cyt. przepisem.

III. Wnioski

Brak

IV. Zalecenia

Brak

Protokół kontroli sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej. Protokół zawiera 4 ponumerowane strony. Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Mirosław Gabrysiak - koordynator

M. Gabrysiak

Kamila Majewska - członek

K. Majewska

Adam Koszada – członek

A. Koszada

Podpis Kierownika kontrolowanej komórki organizacyjnej Urzędu Miejskiego:
Iwona Kasprzak – Naczelnik Wydziału Gospodarowania Mieniem

Naczelnik
Wydziału Gospodarowania Mieniem
Iwona Kasprzak

nie ma zastrzeżeń

Naczelnik
Wydziału Gospodarowania Mieniem
Iwona Kasprzak