

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 XLIII/598/2014 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 30 stycznia 2014 r.

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

- 1) Mirosław Gabrysiak - koordynator
- 2) Marian Durnej - członek
- 3) Mirosław Jurek - członek

Kontrola przeprowadzona została w okresie od 13.05.2014 r. do 23.05.2014 r.

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

Kontrola zgodności danych zawartych w Informacji o stanie mienia Kalisza – Miasta na prawach powiatu na dzień 31.12.2013 r. (w dalszej części protokołu zwanej: Informacją o stanie mienia) w zakresie Rozdziału III – Mienie w układzie podmiotowym, Rozdziału V – Mienie powierzone jednostkom organizacyjnym, rozdziału VI – Dochody z mienia uzyskane w okresie 01.01.2013-31.12.2013, Załącznika nr 1 pn. „Mienie komunalne użytkowane przez poszczególne jednostki organizacyjne.”

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 wrywkowej kontroli zgodność danych zawartych w Informacji o stanie mienia.

Dokonano porównania informacji zawartych w dokumencie „Informacja o stanie mienia Kalisza – Miasta na prawach powiatu na dzień 31 grudnia 2013 r.” przedstawionej przez Prezydenta Miasta Kalisza Zarządzeniem Nr 175/2014 z dnia 31 marca 2014 r., tj. danych zawartych w:

- Części III „Mienie w układzie podmiotowym” tabele w pkt 1, 2, 3 i 4
- Części V „Mienie powierzone jednostkom organizacyjnym” tabele w pkt 1, 2, 3, 4.
- Załączniku nr 1 pn. „Mienie komunalne użytkowane przez poszczególne jednostki organizacyjne.”

Z danymi wynikającymi z zestawu materiałów do opracowania Informacji o stanie mienia przekazanych do Wydziału Gospodarowania Mieniem przez Dom Dziecka, Dzienny Dom Pomocy Społecznej, Dom Pomocy Społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy „TULIPAN”, Centrum Interwencji Kryzysowej, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Żłobek Nr 2, Żłobek Nr 3, Żłobek nr 4.

Ustalono, że:

- Dane ujęte w Załączniku nr 1 pn. „Mienie komunalne użytkowane przez poszczególne jednostki organizacyjne”, w zakresie rzeczowego majątku trwałego, pozostałego majątku trwałego i majątku obrotowego są zgodne z danymi przekazanymi przez wymienione jednostki i wynoszą:

Jednostka	Rzeczowy majątek trwały	Pozostały majątek trwały	Majątek obrotowy	Majątek ogółem
Dom Dziecka	767 553	0	40 324	807 877
Dzienny Dom Pomocy Społecznej	624	0	25 183	25 807
Dom Pomocy Społecznej	6 184 284	0	540 905	6 725 189
Środowiskowy Dom Samopomocy "Tulipan"	318 162	0	22 245	340 407
Centrum Interwencji Kryzysowej	24 063	0	20 392	44 455
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	626 078	1084	493 464	1 120 626
Żłobek Nr 2	114 390	0	27 208	141 598
Żłobek Nr 3	389 800	0	27 677	417 477
Żłobek Nr 4	362 522	0	18 000	380 522
SUMA:	8 787 476	1084	1 215 398	10 003 958

- Suma rzeczowych majątków trwałych na podstawie danych przekazanych z jednostek: Domu Dziecka, Dziennego Domu Pomocy Społecznej, Domu Pomocy Społecznej, Środowiskowego Domu Samopomocy „TULIPAN”, Centrum Interwencji Kryzysowej, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Żłobka Nr 2, Żłobka Nr 3, Żłobka nr 4, odpowiada wartości rzeczowego majątku trwałego ujętego w Części III w tabeli nr 1 „Struktura Majątku ogółem” w punkcie dotyczącym „Placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej” oraz w Części III w tabeli nr 2 „Struktura rzeczowego majątku trwałego” w punkcie dotyczącym „Placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej”,

- Suma pozostałego majątku trwałego na podstawie danych przekazanych z jednostek: Domu Dziecka, Dziennego Domu Pomocy Społecznej, Domu Pomocy Społecznej, Środowiskowego Domu Samopomocy „TULIPAN”, Centrum Interwencji Kryzysowej, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Żłobka Nr 2, Żłobka Nr 3, Żłobka nr 4, odpowiada wartości pozostałego majątku obrotowego ujętego w Części III w tabeli nr 1 „Struktura Majątku ogółem” w punkcie dotyczącym „Placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej”, oraz w Części III w tabeli nr 3 „Struktura pozostałego majątku trwałego” w punkcie dotyczącym „Placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej”,
- Suma majątku obrotowego na podstawie danych przekazanych z jednostek: Domu Dziecka, Dziennego Domu Pomocy Społecznej, Domu Pomocy Społecznej, Środowiskowego Domu Samopomocy „TULIPAN”, Centrum Interwencji Kryzysowej, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Żłobka Nr 2, Żłobka Nr 3, Żłobka nr 4, odpowiada wartości majątku obrotowego ujętego w Części III w tabeli nr 1 „Struktura majątku ogółem” w punkcie dotyczącym „Placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej”, oraz w Części III w tabeli nr 4 „Struktura majątku obrotowego” w punkcie dotyczącym „Placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej”,

Ponadto porównano dane dotyczące wielkości rzeczowego majątku trwałego Domu Dziecka, Dziennego Domu Pomocy Społecznej, Domu Pomocy Społecznej, Środowiskowego Domu Samopomocy „TULIPAN”, Centrum Interwencji Kryzysowej, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Żłobka Nr 2, Żłobka Nr 3, Żłobka nr 4 ujętego w powyższych tabelach z danymi wynikającymi z dokumentów pn. „Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego” sporządzonych przez te jednostki na dzień 31.12.2013r. oraz zestawień obrotów i sald kont dołączonych do złożonych bilansów tych jednostek:

Jednostka	Rzeczowe aktywa trwale wykazane w bilansie(Akt ywa poz. II) stan na koniec roku 2013	Rzeczowy majątek trwały wykazany w „Informacji o stanie mienia [...]”	Saldo konta środki trwale i umorzenie środków trwałych oraz środki trwale w budowie (inwestycje) wynikające z zestawienia sald kont ujętych w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2013r.	Uwagi
Dom Dziecka	767.552,66	767.553	Saldo WN konta 011: 1.766.765,46 - Saldo MA konta 071: 999.212,80 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 767.552,66	dane zgodne
Dzienny Dom Pomocy Społecznej	624,24	624	Saldo WN konta 011: 25.990,80 - Saldo MA konta 071: 25.366,56 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 624,24	dane zgodne
Dom Pomocy Społecznej	6.184.283,76	6.184.284	Saldo WN konta 011: 11.044.400,72 - Saldo MA konta 071: 4.860.116,96 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 6.184.283,76	dane zgodne

Środowiskowy Dom Samopomocy „Tulipan”	318.161,46	318.162	Saldo WN konta 011: 825.657,68 - Saldo MA konta 071: 507.496,22 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 318.161,46	dane zgodne
Centrum Interwencji Kryzysowej	24.062,96	24.063	Saldo WN konta 011: 56.991,20 - Saldo MA konta 071: 32.928,24 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 24.062,96	dane zgodne
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	626.077,86	626.078	Saldo WN konta 011: 1.051.829,67 - Saldo MA konta 071: 425.751,81 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 626.077,86	dane zgodne
Żłobek nr 2	114.390,05	114.390	Saldo WN konta 011: 574.362,58 - Saldo MA konta 071: 459.972,53 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 114.390,05	dane zgodne
Żłobek nr 3	389.800,55	389.800	Saldo WN konta 011: 627.817,01 - Saldo MA konta 071: 238.016,46 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 389.800,55	dane zgodne
Żłobek nr 4	362.522,13	362.522	Saldo WN konta 011: 688.430,88 - Saldo MA konta 071: 325.908,75 Stan rzeczowych aktywów trwałych: 362.522,13	dane zgodne

- Sprawdzeniu poddano zgodność danych wskazanych w części VI „Dochody z mienia uzyskane w okresie 01.01.2013r.-31.12.2013r.” przedmiotowej Informacji o stanie mienia ze Sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2013 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 31.12.2013r. wykazanym w tabeli nr „Realizacja planu dochodów budżetu Kalisza” Sprawozdania z wykonania budżetu za 2013 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 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.

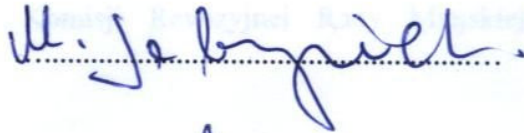
Brak zaleceń.

Protokół kontroli sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej. Protokół zawiera 5 kolejno ponumerowanych stron. 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



Marian Durnej



Mirosław Jurek



Podpis Kierownika kontrolowanej komórki organizacyjnej Urzędu Miejskiego:

Iwona Kasprzak – Naczelnik Wydziału Gospodarowania Mieniem

Naczelnik
Wydziału Gospodarowania Mieniem
Iwona Kasprzak

