



BAiK.V.1711.16.2019.DG

Gdańsk, 2 stycznia 2020 r.

Pan

Przemysław Guzow

Dyrektor Gdańskich Nieruchomości  
ul. Partyzantów 74, 80-254 Gdańsk

**Sprawa: wystąpienie pokontrolne**

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku przeprowadziło kontrolę w Gdańskich Nieruchomościach Samorządowym Zakładzie Budżetowym w okresie od 25.11.2019 r. do 29.11.2019 r., na podstawie § 8 ust.1 Zarządzenia nr 1713/10 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 15 listopada 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu przeprowadzania kontroli instytucjonalnej w komórkach organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Gdańsku, jednostkach organizacyjnych i podmiotach gospodarczych z udziałem Miasta oraz miejskich służb, inspekcji i straży (z późn. zm.) w zakresie prawidłowości wykonania zobowiązań jednostki - sprawozdanie Rb 30S na dzień 30.06.2019 r.

Wyniki kontroli zostały ujęte w sprawozdaniu podpisanym przez strony w dniu 02.12.2019 r., z którego jeden egzemplarz otrzymał Dyrektor Gdańskich Nieruchomości.

Z dokonanych ustaleń wynika, że w kierowanej przez Pana jednostce część zadań wykonywana była niewłaściwie.

Do najistotniejszych nieprawidłowości stwierdzonych podczas badania zagadnień będących przedmiotem kontroli należy zaliczyć między innymi:

1. Nieterminowe regulowanie zobowiązań powstałych wobec Wspólnot Mieszkaniowych z tytułu zaliczek na pokrycie kosztów zarządu nieruchomością wspólną. Zgodnie z art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017, poz. 2077 z późn. zm.), wydatki publiczne powinny być dokonywane w wysokości i terminach

wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań - str. 5,6 sprawozdania.

2. Wykazanie w części B sprawozdania Rb 30S z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za drugi kwartał 2019 rok w paragrafie 4580 „Pozostałe odsetki” kwoty 6.246,78 zł. Ujęte odsetki dotyczą odsetek od zwróconego wadium, odsetek od zabez. umowy za lata ubiegłe oraz odsetek od zabez. umowy rok bieżący.

W celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości ujętych w protokole kontroli oraz zapobieżenia ich powstawaniu należy:

1. Regulować terminowo zobowiązania powstałe z tytułu zaliczek na pokrycie kosztów zarządu nieruchomością wspólną, zgodnie z art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017, poz. 2077 z późn. zm.), w myśl którego wydatki publiczne powinny być dokonywane w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań - str. 5,6 sprawozdania.
2. Nie wykazywać w sprawozdaniu odsetek od zwróconego wadium, odsetek od zabez. umowy za lata ubiegłe oraz odsetek od zabez. umowy rok bieżący, będących obcymi środkami pieniężnymi przejściowo znajdującymi się w dyspozycji jednostki - str.6,7 sprawozdania.

Sprawozdanie o podjętych działaniach należy przesać do Biura Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA  
z up.

*Danuta Janczarek*  
Sekretarz Miasta Gdańska

Sporządzono w 3 egzemplarzach:

Egz. nr 1 - adresat,

Egz. nr 2 - Piotr Grzelak, Z-ca Prezydenta ds. zrównoważonego rozwoju,

Egz. nr 3 - a/a.

Wyk. DG