



PREZES REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W LUBLINIE

20-027 Lublin, ul. Karłowicza 4 IX p., tel. 81 534 07 82, fax. 81 534 07 87

Lublin, 6 lipca 2016 r.

RIO – II – 601/32/2016

Pan Zygmunt Wyroślak
Burmistrz Miasta
ul. Młodzieżowa 2
24 - 320 Poniatowa

Szanowny Panie Burmistrzu

W dniach od 14 do 20 kwietnia 2016 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie przeprowadziła problemową kontrolę gospodarki finansowej gminy Poniatowa w zakresie gospodarowania lokalami komunalnymi. Protokół kontroli podpisano 18 maja 2016 r.

Poniżej podaję stwierdzoną nieprawidłowość wraz z wnioskiem co do sposobu jej wyeliminowania, stosownie do przepisów art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r., poz. 561).

W załączniku do wystąpienia pokontrolnego wskazuję osoby odpowiedzialne za stwierdzone nieprawidłowości.

Nierealizowanie w latach 2011-2015 postanowień umowy z 1 października 2011 r. w sprawie zarządzania lokalami komunalnymi zawartej z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej Sp z o.o., w zakresie przekazywania pobranych przez spółkę dochodów z tytułu czynszu najmu za lokale komunalne, rozliczeń z pobranych czynszów opłat, przekazywania informacji o aktualnym stanie zadłużenia lokali, a w konsekwencji brak kontroli realizacji dochodów budżetowych z tego tytułu i wydatków związanych z realizacją przez Spółkę przekazanego zadania – str. 4-16 protokołu.

Wprowadzić odpowiednie procedury kontroli zarządczej, mające na celu realizację umowy zawartej z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej Sp z o.o. w sprawie zarządzania lokalami komunalnymi, w związku z przepisami art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Celem wykazania rzetelnych danych w księgach rachunkowych oraz w sporządzanych na ich podstawie sprawozdaniach, w związku z przepisami art. 4 ust. 2 i art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) egzekwować od Spółki dokumenty, na podstawie których w księgach Urzędu (i sporządzonych na ich podstawie sprawozdaniach) wykazane zostaną rzeczywiste dane dotyczące należnych i zrealizowanych dochodów budżetu gminy z czynszów najmu i innych tytułów prawnych, związanych z gospodarowaniem nieruchomościami komunalnymi oraz wydatki z nimi związane, mając na uwadze przepisy art. 4 ust. 1 pkt 4 ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 198), art. 5 ust. 2 pkt 4 lit. a, art. 42 ust. 2 oraz art. 211 ust. 1, art. 216 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

Ustalić faktyczny stan rozrachunków ze Spółką i dokonać stosownych rozliczeń za okres obowiązywania umowy.

Jeżeli uważa Pan, że wniosek ten narusza prawo przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie, przysługuje Panu – zgodnie z art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w ciągu 14 dni od otrzymania tego wystąpienia.

Jednocześnie informuję, że – stosownie do przepisu art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – jest Pan zobowiązany zawiadomić Izbę o wykonaniu wniosku pokontrolnego lub o przyczynach jego niewykonania, w formie pisemnej i elektronicznej (plik w formacie Microsoft Word (*.doc) lub Rich Text Format (*.rtf) na adres: wkgf@lublin.rio.gov.pl), w terminie 30 dni od daty doręczenia Panu tego wystąpienia, mając na uwadze przepisy art. 27 tej ustawy.



Do wiadomości:

Rada Miejska w Poniatowej



Jacek Grządka