

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA POZNAŃA

GKM.VIII/0914-3-2/09

150110-817

Poznań, dnia 15 stycznia 2010 r.

**Pan
Lech Banach
Dyrektor Ogrodu Zoologicznego
ul. Browarna 25
61-063 Poznań**

Szanowny Panie Dyrektorze

W wyniku kontroli stwierdzono, że zalecenia wynikające z protokołu kontroli z 2006 r. w wymiarze ogólnym zostały wypełnione. W trakcie kontroli umów cywilno - prawnych, w tym umów najmu, stwierdzono szereg nieprawidłowości przede wszystkim o charakterze formalnym, takich jak: niepełne dane kontrahentów, nieuwzględnianie w aneksach do umów zmienionych danych kontrahentów, nieprecyzyjne określanie przedmiotu najmu, wprowadzanie odrębnych zmian na umowach bez jednoznacznego wskazania osoby, która tych zmian dokonała, brak parafy rady prawnej, brak akceptacji głównego księgowego, brak dokumentów potwierdzających upoważnienia danego kontrahenta do reprezentowania firmy będącej stroną w umowie. Niezależnie od stwierdzonych uchybień formalnych, w kilku przypadkach wątpliwości budzą zawarte umowy w zakresie finansowym, takie jak: wysokość czynszu za wynajem sali kominkowej w wysokości 374,00 zł za miesiąc (brak danych, w oparciu o które określono stawkę czynszu, wydaje się ona w stosunku do występujących cen rynkowych bardzo niska), zawarcie umowy reklamującej inny podmiot, gdzie z zawartej umowy nie wynika, aby przedmiotem reklamy był Ogród Zoologiczny.

Stwierdzone nieprawidłowości wskazują na brak wystarczającej dbałości przy sporządzaniu umów i aneksów oraz zbyt pochopne podejmowanie decyzji w zakresie wysokości czynszu przy wynajmie składników majątkowych ZOO.

W celu wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości w toku prowadzonych czynności należy zwrócić uwagę na niżej wymienione zagadnienia:

– wszystkie umowy wraz z załącznikami, jak również aneksy do nich winny być parafowane przez radę prawnego jednostki budżetowej,

- wszystkie umowy oraz aneksy, jak również inne dokumenty, z których wynikają lub mogą powstać zobowiązania finansowe, winny być akceptowane i zatwierdzone pod względem formalno-rachunkowym przez głównego księgowego jednostki,
- w umowach w zakresie danych dotyczących najemcy należy wpisywać aktualną nazwę kontrahenta z zaznaczeniem osoby reprezentującej, numer NIP, adres siedziby firmy, adres do korespondencji,
- sporządzenie nowych aneksów w przypadkach, gdy najemca zmienia nazwę,
- załączniki do umów powinny jednoznacznie określać przedmiot najmu ujęty w umowie najmu,
- w umowach należy wprowadzić zapisy i obciążenia dla kontrahentów z tytułu wszystkich mediów, z których kontrahent korzysta,
- należy dokonać analizy rynkowej w zakresie określenia wysokości czynszu poszczególnych przedmiotów najmu,
- należy rozważyć sposoby i metody pozyskiwania potencjalnych kontrahentów (przetargi, konkursy ofert, reklama, ogłoszenia itp.), celem uzyskania lepszych wyników finansowych.

Osoby odpowiedzialne w jednostce za poszczególne zagadnienia zobowiązując do wzmocnienia nadzoru w zakresie przedstawionych powyżej uwag, celem niedopuszczenia w przyszłości do podobnych przypadków.

W tym celu zobowiązuję Pana Dyrektora do zorganizowania narady kontrolnej i wypracowania środków usprawniających kontrolowaną działalność. Wzmoczenie nadzoru również z Pana strony pozwoli w przyszłości uniknąć stwierdzonych nieprawidłowości.

Na powiadomienie o realizacji zobowiązań oczekuję w terminie do 25 stycznia 2010 roku, za pośrednictwem Wydziału Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Urzędu Miasta Poznania.

M. Kruszyński
 ZASTĘPCA PREZYDENTA
 MIASTA POZNAŃ
 Mirosław Kruszyński

M. Świątek
 KIEROWNIK ODDZIAŁU
 DYREKTOR WYDZIAŁU
 BOŻENA PRZEWÓZNA
 WITAJŚ NIEWIŚ
 WITAJŚ NIEWIŚ
 TEKST POPRAWNY
 WZGLĘDEM IZBY
 SZUMSKI