

**UCHWAŁA NR LV/1167/2024
RADY MIASTA GLIWICE**

z dnia 21 marca 2024 r.

w sprawie przyjęcia wystąpienia pokontrolnego Komisji Rewizyjnej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz § 6 ust. 4 załącznika nr 3 do Statutu Miasta Gliwice (Dz. Urz. Woj. Śląskiego z 2018 r., poz. 8154), na wniosek Komisji Rewizyjnej

**Rada Miasta Gliwice
uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjąć wystąpienie pokontrolne Komisji Rewizyjnej z kontroli przepływów finansowo-księgowych w roku operacyjnym pomiędzy gminą a spółkami, w których gmina posiada udziały (m.in. wpływy, pożyczki, dokapitalizowanie strat, poręczenia), w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta
Gliwice

Marek Pszonak

Załącznik do uchwały Nr LV/1167/2024
Rady Miasta Gliwice
z dnia 21 marca 2024 r.

**Wystąpienie pokontrolne
z kontroli przepływów finansowo-księgowych w roku operacyjnym pomiędzy gminą a spółkami,
w których gmina posiada udziały (m.in. wpływy, pożyczki, dokapitalizowanie strat, poręczenia),**

rozpoczętej w dniu 19 października 2023 r., a zakończonej w dniu 5 marca 2024 r.

Wprowadzenie:

Na mocy punktu 10 Planu Pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Gliwice na 2023 r., stanowiącego załącznik do uchwały nr XLII/877/2022 z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie zatwierdzenia Planu Pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Gliwice na 2023 rok oraz uchwały nr LIII/1131/2024 z dnia 25 stycznia 2024 r. zmieniającej uchwałę w sprawie zatwierdzenia Planu Pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Gliwice na 2024 rok, a także upoważnień Przewodniczącego Rady Miasta Gliwice, członkowie Komisji Rewizyjnej:

Radni: Ryszard Buczek, Tadeusz Olejnik, Adam Michczyński, Paweł Wróblewski oraz Zbigniew Wygoda

przeprowadzili kontrolę przepływów finansowo-księgowych w roku operacyjnym pomiędzy gminą a spółkami, w których gmina posiada udziały (m.in. wpływy, pożyczki, dokapitalizowanie strat, poręczenia).

Jednostka kontrolowana:

Urząd Miejski w Gliwicach

Wydział Nadzoru Właścicielskiego

ul. Zwycięstwa 21

44-100 Gliwice

Kierownik jednostki: Prezydent Miasta Gliwice Adam Neumann

Czynności kontrolne prowadzone były w okresie od dnia 19 października 2023 r., kiedy to Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poinformował Prezydenta Miasta Gliwice o przystąpieniu do kontroli, do dnia 5 marca 2024 r., kiedy Komisja Rewizyjna podjęła decyzję o zakończeniu prac i przyjęciu wystąpienia pokontrolnego.

Przebieg i wynik czynności kontrolnych, a w szczególności wnioski z kontroli:

Na posiedzeniu w dniu 17 października 2023 r. Komisja Rewizyjna zaplanowała, że rozpocznie prace kontrolne na kolejnym posiedzeniu w listopadzie 2023 r. W dniu 19 października 2023 r. Przewodniczący Rady Miasta Marek Pszonak upoważnił wszystkich członków Komisji Rewizyjnej do prowadzenia kontroli. Pismem z tego samego dnia Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Zbigniew Wygoda poinformował Prezydenta Miasta o przystąpieniu przez Komisję do kontroli, występując równocześnie z prośbą o udostępnienie radnym informacji oraz dokumentów i materiałów niezbędnych do przeprowadzenia kontroli.

Korespondencją z dnia 10 listopada 2023 r. Zastępca Prezydenta Miasta Mariusz Śpiewok przekazał Komisji do analizy obszerny materiał źródłowy, tj. zestawienia dywidend oraz podwyższeń kapitału zakładowego w spółkach z udziałem miasta Gliwice w roku obrotowym 2023, skany uchwał dotyczących dywidend, porozumienie z Gliwickim Akceleratorem Przedsiębiorczości Rynkowej Sp. z o.o. oraz dokumenty dotyczące podwyższeń kapitału zakładowego spółek miejskich, z którymi Komisja zapoznała się na posiedzeniu w dniu 28 listopada 2023 r.

Dokumentacja obejmowała wykaz podwyższeń kapitałów zakładowych następujących spółek w roku 2023 wraz z uchwałami nadzwyczajnych zgromadzeń wspólników w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółek: Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej, Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji, Śląska Sieć Metropolitalna, Szpital Miejski nr 4, Górnośląski Akcelerator Przedsiębiorczości Rynkowej oraz Zarząd Budynków Miejskich II Towarzystwa Budownictwa Społecznego. Komisji dostarczono także uchwały zwyczajnych zgromadzeń wspólników następujących spółek w sprawie podziału zysku za 2022 r.: Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji, Przedsiębiorstwa Komunikacji Miejskiej, Przedsiębiorstwa

Zagospodarowania Odpadów, Przedsiębiorstwa Remontów Ulic i Mostów oraz Śląskiego Centrum Logistyki, a także protokoły walnego zgromadzenia w sprawie zatwierdzenia sprawozdań zarządów z działalności spółek oraz sprawozdań finansowych, przyjęte w formie aktu notarialnego spółek: Przedsiębiorstwo Remontów Ulic i Mostów i Śląskie Centrum Logistyki.

Z uwagi na niezakończenie analizy dokumentacji w 2023 r., Komisja postanowiła zarekomendować Radzie Miasta rozszerzenie Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 r. o kontynuację przedmiotowej kontroli. W dniu 25 stycznia 2024 r. Rada Miasta podjęła, na wniosek Komisji Rewizyjnej, uchwałę nr LIII/1131/2024 zmieniającą uchwałę w sprawie zatwierdzenia Planu Pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Gliwice na 2024 rok. Na mocy uchwały w Planie Pracy Komisji ujęto punkt 8 w następującym brzmieniu „Zakończenie kontroli przepływów finansowo-księgowych w roku operacyjnym pomiędzy gminą a spółkami, w których gmina posiada udziały (m.in. wpływy, pożyczki, dokapitalizowanie strat, poręczenia), rozpoczętej w 2023 roku”.

Na posiedzeniu w dniu 5 marca 2024 r. Komisja podjęła decyzję o zakończeniu kontroli i przyjęciu wystąpienia pokontrolnego.

Ze względu na złożoność materii tej oraz poprzednich prowadzonych przez Komisję kontroli, a także zbliżające się zakończenie bieżącej kadencji Rady Miasta 2018-2023, przedłużonej do 30 kwietnia 2024 r., Komisja Rewizyjna nie zdecydowała się wnieść uwag do przedmiotu kontroli. Kwestię ewentualnej kontynuacji kontroli Komisja pozostawia Radzie Miasta przyszłej kadencji.

Komisja nie sformułowała wniosków i zaleceń pokontrolnych dla kontrolowanej jednostki.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne Komisja przyjęła w dniu 5 marca 2024 r. następującym stosunkiem głosów: **5** radnych za, **0** przeciw, **0** wstrzymujących się.