

KOMISJA REWIZYJNA RADY MIEJSKIEJ GMINY SKOKI

RMG.0012.1.21.2017

Protokół nr 21/2017 **Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Gminy Skoki**

- 1. Kontrolowana jednostka organizacyjna Gminy :**
Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Skokach.
- 2. Komisja Rewizyjna w składzie:**
 1. Stanisław Janecko – przewodniczący komisji,
 2. Roman Witek – Zastępca przewodniczącego Komisji,
 3. Piotr Babrakowski - członek komisji.
 4. Jerzy Dembiński – członek komisji,
 5. Stanisław Kaniewski - członek komisji.
- 3. Kontrolę przeprowadzono:** w dniu 6, 17 i 20 listopada 2017 r.
w obecności dyrektora Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Skokach
– Elżbiety Skrzypczak.
- 4. Temat kontroli:**
Kontrola prawidłowości wydatkowania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Skoki przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy w Skokach.
- 5. Kierownikiem kontrolowanego podmiotu był :**
Dyrektor Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Skokach
- 6. Wyjaśnień udzielały :**
 1. Dyrektor _ Elżbieta Skrzypczak,
 2. Księgowa – Emilia Kubiak.

Przewodniczący Komisji Stanisław Janecko dokonał otwarcia posiedzenia, powitał członków komisji oraz pracowników Urzędu Miasta i Gminy;

- Katarzynę Przybysz - podinspektora ds. administracyjno– organizacyjnych
- Grażynę Kidę- pracownik biura Rady

Poinformował, że temat dzisiejszego posiedzenia jest zgodny z planem pracy Komisji zatwierdzonym Uchwałą Nr XXIV/182/2016 Rady Miejskiej Gminy Skoki.

1. Przebieg i ustalenia czynności kontrolnych

Komisja dokonała kontroli prawidłowości wydatkowania dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Skoki przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy w Skokach, za okres 01.01.2017 do 30.09.2017r. Przyznawanie i rozliczanie dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Skoki dla instytucji kultury określa Zarządzenie nr 28/2015 Burmistrza Miasta i Gminy Skoki. Wysokość rocznej dotacji na działalność Biblioteki ustalona została Uchwałą Rady Miejskiej Gminy Skoki nr XXIV/176/2016 w spr. uchwały budżetowej na rok 2017.

Zestawienie miesięcznych transz dotacji podmiotowej przekazanych Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Skokach przez Organizatora
od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r.

Miesiąc	Dotacja podmiotowa		
	Udzielona	Przekazana bibliotece	
		Kwota	Data
Styczeń	74 500,00	74 500,00	10.01.2017
Luty	61 200,00	61 200,00	03.02.2017
Marzec	80 500,00	80 500,00	03.03.2017
Kwiecień	57 000,00	57 000,00	04.04.2017
Maj	56 800,00	56 800,00	04.05.2017
Czerwiec	201 100,00	201 100,00	02.06.2017
Lipiec	71 300,00	71 300,00	03.07.2017
Sierpień	118 365,00	118 365,00	04.08.2017
Wrzesień	55 000,00	55 000,00	04.09.2017

Komisja zwróciła się z zapytaniem czy wysokość dotacji zmieniła się w stosunku do planu założonego na rok 2017 r.

Elżbieta Skrzypczak - Dyrektor – odpowiedziała, że wnioskowała o zwiększenie wysokości dotacji o 15.000 zł na podniesienie standardu letniego wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej w ramach akcji „Lato z Biblioteką” oraz na pomalowanie urządzeń zabawowych, przeglądy i bieżące naprawy placu zabaw i siłowni zewnętrznej przy Bibliotece (pismo do Burmistrza Miasta i Gminy Skoki z dnia 23.05.2017).

W odpowiedzi na zadane pytanie wyjaśniła również, że planowanie imprez, rozpoczyna się od ustalenia czy impreza będzie biletowana. Jeśli impreza będzie biletowana należy oszacować przychód. W takim przypadku dotacja podmiotowa szacowana jest z uwzględnieniem wpływu ze sprzedaży biletów.

Zapytano również o wysokość wpływów od rodziców za zajęcia w ferie zimowe i wakacje letnie. W odpowiedzi: za ferie zimowe wpływy z odpłatności rodziców wyniosły: **19.392,00 zł**, a za letni wypoczynek: **22.281,00 zł**. Dyrektor Biblioteki omówiła również plan imprez na 2018.

Komisja poprosiła o wyjaśnienie sposobu wydatkowania środków na Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Skokach

Elżbieta Skrzypczak - Dyrektor – poinformowała, że w planie działalności Biblioteki na 2017 zapisana jest kwota **18.000 zł na działalność PZERI/ koło w Skokach**. O taką kwotę wnioskowała przewodnicząca PZERI do Burmistrza Miasta i Gminy Skoki. Pieniądze te przeznaczone są na bieżącą działalność związku. Nie powinny być z nich kupowane środki majątkowe.

Zarząd PZERI z poniesionych wydatków rozlicza się fakturami. Na dzień 30 września 2017 wydatковано 5773,26 zł.

Komisja w trakcie obrad ustaliła, że szczegółowo sprawdzi rozliczenie dotacji za miesiąc czerwiec 2017 r.

Elżbieta Skrzypczak - Dyrektor - Wyjaśniła, że organizacja Święta Miasta i Gminy Skoki wyniosła **173.105,85 zł** z czego **150.000 zł** to dotacja, natomiast honorarium kabaretu w części sfinansowane było z przychodów Biblioteki z prowadzonej działalności. W ramach Dni Skoków organizowane były imprezy towarzyszące takie jak: zawody wędkarskie, turniej strzelecki organizowany przez KBS. Na łączne wydatki organizacji imprezy składają się : zabezpieczenie medyczne, ochrona, honorarium artystów, sprząatanie, przewóz ławek, wynajem sprzętu rekreacyjno – zabawowego, umowy zlecenia dla osób obsługujących imprezę, art. spożywcze. Przychód z tej uroczystości stanowi jedynie opłata od przedsiębiorców za stoiska gastronomiczne i

Protokół Komisji Rewizyjnej - Kontrola prawidłowości wydatkowania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Skoki przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Skoki.

handlowe. Dotacja w miesiącu czerwcu wynosiła **201.100 zł**. Kwota ta obejmowała również obchody 650 – lecia Miasta i Gminy Skoki, w tym m.in. quest, nagrody w konkursach: plastycznym i fotograficznym.

Analizując wydatki Komisja zapytała jakie są kryteria wyboru sceny oraz światła i dźwięku na imprezę.

Elżbieta Skrzypczak – Wyjaśniła, że wszystko zależy od wykonawcy, który będzie występować. Menadżer artysty podaje wymagania, tzw. rider techniczny. Przy wyborze kieruję się przede wszystkim najniższą ceną. Pod uwagę brane są także opinie wcześniejszych organizatorów koncertów danego wykonawcy. Wysyłam zapytania do kilku firm i spośród nich wybieram najtańszą ofertę.

Kwota dotacji otrzymanych w miesiącu czerwcu to **201.100,00 zł**, w tym:

Koszty administracyjne **36.100,00**

(wynagrodzenia, koszty utrzymania obiektu, opłaty abonamentowe, usługi pocztowe, opłata bankowa artykuły biurowe, szkolenia pracowników)

Usługi kulturalne – oświatowe **14.000,00**

Pozostała działalność kulturalno – oświatowa **150.000,00**
tj. organizacja Święta Miasta i Gminy Skoki

Rozliczenia dotacji dot. organizacji Święta Miasta i Gminy Skoki

Nazwa wydatku	Środki z dotacji	Wydatki, dowody księgowe (faktury, delegacje, listy płac itp.)
Usługi kulturalne		28.290,00 – faktura 16/06/2017 27.060,00 – faktura nr 11/06/2017 49.200,00 – faktura nr 2017/06/I00020 1.500,00 - faktura nr 7/2017 4.160,00 - faktura nr 20/06/2017 Razem: 110.210,00
	87.104,15	
Usługi scenograficzne	23.837,40	23.837,00 – faktura 75/2017
Obsługa techniczna	7.500,88	4.727,80 - faktura nr 19/F/2017 1.348,08 – faktura 165AP/06/2017/FVS 1.425,00 – lista płac LPU/2017/06/6 Razem: 7.500,88
Ochrona	6.764,00	6.764,00 – faktura nr 00405/2017
Wynagrodzenia autorskie ZAiKS	5.597,73	5.597,73- faktura nr FM/M/209/2017/07/0317

Usługa hotelarska (pokoje dla artystów)	2.325,40	2.325,40- faktura nr 969/2017
Wynajem urządzeń sportowo – rekreacyjnych	2.000,00	2.000,00 – faktura nr 190/06/2017
Sprzątanie boiska, przyległych ulic i parkingów	3.800,00	3.800,00 - faktura nr 409/2017
Akcesoria wędkarskie	2.799,00	2.799,00- faktura nr 72/2017
Animacje dla dzieci	1.992,60	1.992,60- faktura nr 00015/06/2017
Zabezpieczenie medyczne	2.100,00	2.100,00 - faktura nr 09/06/2017
Pozostałe koszty (konferansjer, plakaty, ulotki, posiłki dla artystów)	4.178,84	430,50 - plakaty – faktura 27/05/2017 48,00 - usługa gastronomiczna – 86/06/2017 31,76 - delegacja nr 19/2017 123,00 – faktura nr000023/05 31,76 – delegacja 21/2017 202,10 – faktura 321/06/2017 184,50 – faktura 321/06/2017 352,00 – faktura nr FA2452/06/17 31,76 - delegacja 23/2017 106,14 – delegacja 20/2017 82,00 – WB/R1/2017/06/0007 72,91- faktura nr 1566/2017 693,16 – faktura nr FP/144/2017 234,00 – faktura nr 77/06/2017 357,05 – faktura nr 270/2017 600,00 – lista płac LPU/2017/06/5 598,00 – lista płac LPU/2017/07/1
		Razem: 4.178,84

Łączne wydatki na organizację Święta Miasta i Gminy Skoki wyniosły 173 105,85 zł, w tym pokryte z dotacji w wysokości 150 000 zł, różnica w kwocie 23 105,85 została sfinansowana ze środków własnych Biblioteki.

Protokół Komisji Rewizyjnej - Kontrola prawidłowości wydatkowania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Skoki przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Skoki.

Wnioski i podsumowanie analizy:

Komisja Rewizyjna podsumowując kontrolę ustaliła, że wydatkowanie i rozliczenie dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy w Skokach odbywa się w sposób prawidłowy i zgodny z przepisami tj. ustawą o finansach publicznych. Wydatkowanie środków finansowych przez instytucję w 2017 r. z dotacji podmiotowej Komisja ocenia pozytywnie bez uwag i wniosków.

Załączniki:

1. Pismo z 21.06.2017 r. nr BP-KS.320-8/2017 złożone przez Bibliotekę do Urzędu Miasta i Gminy w Skokach w spr. dotacji podmiotowej.
2. Pismo z 31.10.2017 r. skierowane do Komisji Rewizyjnej z Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Skokach.
3. Informacja Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Skoki dot. rozliczenie dotacji podmiotowej przekazanej w m-cu czerwcu 2017 r.
4. Informacja Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Skoki o wykonaniu planu finansowego i planu działalności za okres 01.01. do 30.06.2017 r.
5. Wydruk z obrotu konta 502-006 Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Skoki.

Podpisy członków Komisji:

1/ Stanisław Janecko –
2/ Roman Witek –
3/ Piotr Babrakowski
4/ Jerzy Dembiński –
5/ Stanisław Kaniewski -

Skoki, dnia 20 listopada 2017r.

/miejsce i data podpisania protokołu/

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Po jednym egzemplarzu przekazano kierownikowi jednostce kontrolowanej, przewodniczącemu Rady i do akt Komisji Rewizyjnej.

Pouczenie;

Zgodnie z § 95 Statutu Gminy Skoki, kontrolowana jednostka ma prawo w ciągu 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu, wnieść na ręce przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

**Podpis, data i pieczęć kierownika
kontrolowanej jednostki**

30.11.2017

DYREKTOR
mgr Elżbieta Strzypczak

Do wiadomości :

Przewodniczący Rady Miejskiej Gminy