

## PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 2/10

### przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Łomża w dniu 16 czerwca 2009 r.

Na podstawie art. 18. a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm./ oraz Uchwały Nr XXIII/133/08 Rady Gminy Łomża z dnia 12 grudnia 2008 r. w sprawie: ustalenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Łomża na 2009 rok.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. **Lipiński Mirosław** - Przewodniczący Komisji
2. **Boguska Krystyna** - członek
3. **Krzczkowski Grzegorz** - członek
4. **Wysmulek Stanisław** - członek

na podstawie upoważnienia Przewodniczącego Rady Gminy, które stanowi załącznik do protokołu dokonała kontroli w zakresie wydatkowania środków finansowych i działań podjętych przez Gminny Ośrodek Kultury w roku 2008.

#### **Wyjaśnień udzielali:**

- Jerzy Sęk – Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Pniewie,

#### **Ustalenia kontroli:**

Gminny Ośrodek Kultury w Pniewie posiada status instytucji kultury. Przedmiotem działania Ośrodka jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury. Finansowany jest ze środków finansowych Gminy Łomża. Dyrektorem Ośrodka od 1 listopada 2007 r. jest Pan Jerzy Sęk. Ośrodek czynny jest codziennie od poniedziałku do soboty od godz. 14.00 do 20.00, a w niedzielę od 12.00 do 18.00. Zgodnie z wyjaśnieniami dyrektora w placówce zatrudniani są pracownicy na podstawie umów na wykonanie prac interwencyjnych i robót publicznych. Budynek Ośrodka jest w dobrym stanie, znajdują się w nim 2 sale, biblioteka oraz sala komputerowa, z których codziennie korzysta dużo lokalnej młodzieży. Przy Sali na górnym piętrze powstaje kuchnia, która ma być wykorzystywana podczas przyjęć weselnych. W roku 2008 organizowane były imprezy kulturalne z udziałem zespołu „Maki” oraz „Łomżyniacy”,

dyskoteki i inne wymienione w sprawozdaniu z działalności placówki przedstawionym na sesji Rady Gminy dnia 29 kwietnia 2009 r.

Przychód Ośrodka składający się z dochodów własnych ze sprzedaży usług, dotacji z budżetu i pozostałych przychodów wyniósł w roku 2008 - 97.023,00 zł., a zrealizowany został w kwocie 72.838,82 zł. Zgodnie z wyjaśnieniami Dyrektora, za kwotę 8.578,57 zł przeznaczoną na zakup środków trwałych, zostały zakupione krzesła, firanki, karnisze, płyty i nogi do stołów, meble gabinetowe, materiały budowlane, drzwi, materiały biurowe, wykładzinę, piłki i szklanki. W ramach pracy społecznej dokonano montażu zakupionych sprzętów, pomalowano salę oraz wykonano pomieszczenie gospodarcze. Z planowanej kwoty 51.094,00 zł., przeznaczonej na wynagrodzenia, wykonano 36.686,09 z tego względu, iż część środków przeznaczona była na etat dla nowego pracownika, który nie został zatrudniony ze względu na brak właściwego kandydata. Szczegółowa realizacja planu rzeczowo – finansowego stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Stwierdzono, co następuje:

- gospodarowanie środkami pochodzącymi z budżetu gminy odbywa się w sposób prawidłowy i niebudzący zastrzeżeń pod kątem celowości i gospodarności,
- z Gminnego Ośrodka Kultury korzystają głównie dzieci i młodzież lokalna z Pniewa.

#### **Wnioski zespołu kontrolującego:**

- Komisja Rewizyjna wnioskuje o podjęcie kroków w celu promowania Gminnego Ośrodka Kultury, aby działalność Ośrodka, oprócz lokalnej społeczności, obejmowała całą Gminę
- Komisja Rewizyjna wnioskuje o jak najszybsze dokończenie prac przy pomieszczeniu kuchennym w celu organizacji przyjęć weselnych i innych okolicznościowych imprez

## POUCZENIE

Zgodnie z § 67 ust. 12 Statutu Gminy Łomża, kontrolowany jednostki ma prawo w ciągu 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu, wnieść na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

**Podpis kontrolowanego**

DYREKTOR  
Główny w Powiecie Łomżyńskim  
Kultura i Sport  
mgr Józef Sęk

**Podpisy Kontrolujących:**

.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Data otrzymania protokołu:

..... 23.06.2009 .....  
.....

PRZEWODNICZĄCY RADY

Do wiadomości: Przewodniczący Rady Gminy

.....

Protokolant:

Podinspektor  
ds. administracyjnych  
mgr Artur Marek

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**

w Pniewie  
18-400 Ł O M Z A  
Pniewo, ul. Krótka 20  
R-450079361, NIP 718-17-74-015

**Realizacja planu rzeczowo – finansowego na 31.12.2008r.****Gminnego Ośrodka Kultury w Pniewie****I. DOCHODY**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1.	Dochody ze sprzedaży usług	1.850,00	1.850,00
	wypożyczalnia materiałów audiowizualnych		
	Usługi kserograficzne		
	Internet		
II.	Pozostałe przychody	94.871,00	94.871,00
	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	dotacje		
	dotacja z Urzędu Gminy	91.624,00	91.624,00
	dotacja ze Starostwa Powiatowego		
	dotacja z Ministerstwa Kultury		
	inne przychody operacyjne	3.247,00	3.247,00
III.	Przychody finansowe	302,00	301,12
	dywidendy		
	odsetki	302,00	301,12
	zysk ze zbycia inwestycji		
	inne		
IV.	Zyski nadzwyczajne		
	Przychody ogółem	97.023,00	97.022,12

**II. KOSZTY**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
I.	Koszty działalności operacyjnej	97.023,00	72.838,82
	amortyzacja środków trwałych	1.247,00	1.247,00
	zakup środków trwałych amot. jednorazowo do 3500 zł	8.579,00	8.578,57
	zakup zbiorów bibliotecznych		
	zużycie materiałów	4.213,00	3.509,88
	energia, woda, gaz, olej	7.000,00	5.364,70
	usługi remontowe	2.600,00	
	usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2.600,00	844,71
	pozostałe usługi obce	7.000,00	6.419,82
	wynagrodzenia	51.094,00	36.686,09
	pozostałe świad. na rzecz prac. nie zaliczane do wynagr.		

składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	9.290,00	6.975,53
Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2.300,00	2.266,53
podatki i opłaty		
podróże służbowe	1.000,00	945,99
pozostałe koszty rodzajowe	100,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		
III. Straty nadzwyczajne		
Koszty ogółem	97.023,00	72.838,82

### III. ZATRUDNIENIE

Lp.	Stanowisko	wymiar etatu
1	Dyrektor	1
2	Księgowa / referent ds. finansowych	
3	Sprzątaczką	
	Razem:	1

### IV. WYNIK FINANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
I.	Przychody ogółem	97.023,00	97.022,12
	dochody własne ze sprzedaży usług	1.850,00	1.850,00
	dotacje z budżetu	91.624,00	91.624,00
	pozostałe przychody	3.549,00	3.548,12
II.	Zyski nadzwyczajne		
III.	Koszty ogółem	97.023,00	72.838,82
IV.	Straty nadzwyczajne		
	Wynik - strata / zysk		+ 24.183,30

Zobowiązania na 31 grudnia 2008r. wynoszą 1.529,55zł. z czego :  
dostawy towarów i usług- 1.529,55 zł

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Mielnie  
mgr Józef Szek