

PROTOKÓŁ

Z kontroli przeprowadzonej przez zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Ustroniu Morskim

- 1) Kontrolę przeprowadzono w Gminnym Ośrodku Kultury w Ustroniu Morskim, ul. Nadbrzeżna 20.
- 2) Kontrolę przeprowadziła komisja w składzie:
 - a) Maria Agnieszka Makowska- przewodnicząca komisji;
 - b) Anna Britzen- członek komisji;
 - c) Wioletta Tomoń- członek komisji;
 - d) Marek Rojek- członek komisji.
- 3) Czynności kontrolne rozpoczęto 8.02.2013, zakończono 4.03.2013.
- 4) Plan kontroli obejmował:
 - a) zapoznanie z dokumentami organizacyjnymi,
 - b) stan zatrudnienia, zakres obowiązków, kwalifikacje pracowników,
 - c) ocenę realizacji zadań i wykorzystania środków przyznanych przez Urząd Gminy w roku 2012, w tym przestrzeganie zasad celowości, legalności, rzetelności i oszczędności,
 - d) ocenę realizacji zadań i wykorzystania środków z innych dotacji i dochodów własnych,
 - e) analizę protokołów z kontroli przeprowadzonych przez inne podmioty i ostatnim roku,
 - f) ocenę stanu infrastruktury w tym dbałość o utrzymanie obiektu.
- 5) Dyrektorem GOK jest Pan Artur Baranowski.
- 6) Przebieg i wyniki czynności kontrolnych:
 - a) w zakresie dokumentów organizacyjnych i zatrudnienia.

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim swoją działalność prowadzi na podstawie statutu GOK zatwierdzonego uchwałą Nr XIII/75/2007 Rady Gminy w Ustroniu Morskim z 20 grudnia 2007r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (dz. U. nr. 13 z 2001r. poz.123 z póź. zmianami) oraz Regulaminu Organizacyjnego GOK wprowadzonego zarządzeniem nr. 4/2013 z dnia 30.01.2013.

Komisja po analizie dokumentów zobowiązuje Dyrektora do uzupełnienie w statucie brak wpisu świetlic wiejskich w Kukince i Gwiździe, które podlegają pod GOK.

Komisja zauważa, że Regulamin Organizacyjny nie był opatrzony datą i podpisem dyrektora.

Obecnie w GOK zatrudnionych jest 9 osób na umowę o pracę, oraz 4 instruktorów z którymi zawierane są umowy cywilno-prawne. Jeden instruktor rozlicza się w formie faktur wystawionych za prowadzone zajęcia. Dyrektor poinformował komisję o nowym Regulamin Organizacyjny został znowelizowany między innymi o nową strukturę organizacyjną jednostki. Zostało utworzone stanowisko kierownika oraz stanowisko obsługi sekretariatu. Na dzień przeprowadzanej kontroli nie są planowane zwolnienia ani zatrudnienia nowych pracowników.

Dyrektor jednostki zmiany te tłumaczy obserwacją dotychczasowych miejsc pracy. Utworzenie stanowiska kierowniczego ma być pomocne w ocenie pracy pracowników, uniemożliwienie podejrzeń o jednoosobowe podejmowanie decyzji związanych z pracownikami. Ma pozwolić również na przekazanie części obowiązków dyrektora do zakresu pracy kierownika.

Komisja ma obawy, czy ta struktura organizacyjna nie wpłynie na zwiększenie kosztów pracowniczych finansowanych przez Urząd Gminy. Zastanawia również celowość utworzenia stanowiska kierowniczego w tak małej jednostce.

Pracownicy zostali zapoznani z zakresem czynności, uprawnień i odpowiedzialności. Posiadają odpowiednie kwalifikacje. Godziny nadliczbowe są odbierane przez pracowników w dogodnym dla nich terminie po wcześniejszym ustaleniu z dyrektorem. Godziny te są wynikiem pracy poza harmonogramem w trakcie przygotowania i obsługi imprez kulturalnych, wernisaży, koncertów itp.

Komisja zapoznała się również z umowami zawartymi z instruktorami. Dokonano przeglądu faktur. Co do celowości nie wnosimy większych zastrzeżeń. Uwagę komisji zwraca zatrudnienie instruktora zajęć teatralnych, a dokładnie poniesione koszty za prowadzenie zajęć. Istnieją duże rozbieżności pomiędzy poszczególnymi instruktorami. Dla przykładu w miesiącu listopadzie 2012r. stawka dla instruktora nauki tańca wynosiła 100zł/h przy pracy z dwoma zespołami dziewcząt. Instruktorzy gry na instrumentach członków orkiestry np. na puzonie, tubie otrzymują stawkę w granicach 33-35zł/h. Instruktor zajęć teatralnych za 16 godzin pracy miesięcznie otrzymał kwotę 1986zł, co w przeliczeniu daje 124zł/h. W zajęciach uczestniczy 5 osób. Zauważamy, że zostały zwiększone nakłady finansowe na te zajęcia przy jednoczesnym, drastycznym zmniejszeniu uczestników. Z nowym instruktorem teatralnym nie było również chętnych do utworzenia drugiej grupy dla młodszych dzieci.

Członkowie zespołu kontrolnego przyjęli wyjaśnienia dyrektora, który wskazał że instruktor teatralny posiada bardzo wysokie kwalifikacje. Jednak nasuwa się pytanie czy GOK jest jednostką, która ma poszukiwać i kształcić amatorów sztuki teatralnej w profesjonalny sposób, czy zaszczepiać w nich pasję do tej sztuki i wskazywać dalszą drogę. Jednak opinie i wnioski co do powyższego zagadnienia sugerujemy pozostawić organom prowadzącym.

b) w zakresie realizacji zadań i wykorzystania środków.

Kontroli zasadności i celowości wydatkowania środków dokonano na podstawie analizy przedstawionej przez głównego księgowego GOK- Panią Alinę Mierzejewską (załącznik do protokołu).

Celowość środków nie budzi zastrzeżeń komisji. Dotacja podmiotowa na wydatki bieżące w 2012r. wyniosła 799 000 tys. zł. Przychody własne wyniosły 92 933,84zł, gdzie najwyższym źródłem jest dzierżawa terenów i mienia, oraz działalność kulturalna.

Odnosnie wykorzystania dotacji podmiotowej została ona wykorzystana w 77% na działalność merytoryczną tj. w kwocie 618 343,57zł. Najwyższą kwotę działalności

merytorycznej stanowią wynagrodzenia pracowników, umowy cywilno-prawne z instruktorami, oraz inne wydatki administracyjne w tym opłaty. Działalność statutowa to 23% planu, wynosi 180 656, 49zł, gdzie największą kwotę stanowią organizacje imprez kulturalnych, zajęcia dla dzieci, przedstawienia teatralne.

Koszty utrzymania świetlic i wydatki na sołectwa w roku 2012 wyniosły 32 447,58 zł co stanowi 4% całej dotacji podmiotowej.

Komisja przed przystąpieniem do kontroli poprosiła o przygotowanie min. zestawienia kosztów utrzymania świetlic, w których odnalazła nieścisłości i błędy w stosunku do stanu faktycznego. Wskazania kosztów zużycia wody i energii w KGW w Rusowie były pomyłone ze świetlicą „Melmak”. Kwoty wpłat za wynajem wszystkich świetlic nie były czytelnie opisane. Odnośnie faktur za zużycie wody ustalono niejasności gdyż jeden z liczników znajduje się w mieszkaniu prywatnym, natomiast inny, zbiorczy licznik wykazuje bardzo duże zużycie wody. Komisja zobowiązuje Dyrektora do wyjaśnienia tej sytuacji i sprawdzenie czy wskazania liczników są zgodne ze stanem faktycznym.

W ocenie komisji działalność GOK-u została poszerzona w ostatnim roku o szereg imprez kulturalnych budzących duże zainteresowanie mieszkańców i turystów. Do znaczących wydarzeń można zaliczyć Spotkanie z Satyrą i Karykaturą „Morka”, występ Zbigniewa Wodeckiego, „Colturiada”, „Morze bez fikcji”, dożynki. Dla przykładu koszt imprezy „Morze bez fikcji” wyniósł 13 580.06zł. Były to trzy dni festiwalu literatury i możliwość spotkania z takimi osobami jak Mariusz Szczygieł czy Krystyna Czubówna.

Nowa propozycją GOK-u był festiwal „Alte Mare”, który okazał się udaną propozycją szczególnie dla turystów. Otwarto także Klub Filmu i Rękodzieła-„Retro Art Cafe.”

Również stałe zajęcia z instruktorami zarówno dla dzieci, młodzieży i dorosłych, organizacja wolnego czasu w trakcie trwania ferii nie budzi większych zastrzeżeń. Zauważyć należy również że została nawiązana współpraca z Zespołem Szkół w Ustroniu Morskim.

W działalności kulturalnej jednostki GOK bardzo dużą rolę odgrywa Strażacka Orkiestra Dęta. W planie dla orkiestry zabezpieczono 34 508zł, co stanowi 4,3% ogólnej dotacji podmiotowej. W ocenie poszczególnych członków komisji orkiestra pełni bardzo ważną, reprezentacyjną rolę dla całej Gminy. Orkiestra Morka uczestniczy w bardzo wielu znaczących uroczystościach i imprezach kulturalnych. Sugerujemy zwiększenie środków finansowych na tę działalność, aby mogła dalej się rozwijać. Proponujemy aby zwiększone środki w przyszłym planie finansowym przeznaczyć między innymi na integrację, aby były wykorzystane jako nagroda dla całego zespołu za ich trud i zaangażowanie w tą ciężką pracę. Należy także wziąć pod uwagę zwiększone koszty finansowania orkiestry wynikające z wstąpienia w jej szeregi dużej liczby nowych członków, co jednocześnie wiąże się ze zbyt małą ilością godzin pracy instruktorów uczących nowe osoby. Oczekujemy także na podjęcie prób pozyskiwania środków z zewnątrz na działalność tej jednostki.

Rozwiązano umowę z dotychczasowym najemcą kina i obecnie sala kinowa jest wykorzystywana na własne potrzeby- do projekcji filmów przy pracy z dziećmi oraz jako scena teatralna.

W 2012 roku GOK wydał gazetkę promocyjną „Ego Kultury” przedstawiającą przegląd najważniejszych wydarzeń kulturalnych oraz informacje o działalności placówki. Druk gazetki wyniósł 3.124 zł, natomiast kolportaż 1.190 zł. Całość zamknęła się kwotą 4.314 zł. Nakład wyniósł 2 tys. egzemplarzy. Komisja zauważyła wysoki koszt kolportażu. W innej firmie za ten sam nakład przy tej samej wadze dokumentu koszt wyniósłby w granicach 520 zł. Cena za dostarczenie jednego egzemplarza bezadresowego z ustalonym terminem doręczenia wynosi 0,26 zł. W tej kwestii zauważamy niegospodarność środkami finansowymi.

GOK w sprawdzanym okresie otrzymał dotację wysokości 9.622 zł na realizację projektu „A pamiętasz babciu, a pamiętasz dziadku”, w ramach programu Seniorzy w Akcji. Również na realizację „Art Kompas” pozyskano 6.000 zł w ramach projektu Równe Szanse 2012.

W zakresie rozliczania delegacji i ryczałtów nie wnosimy żadnych uwag.

Stan należności na dzień 31.12.2012r. wyniósł 45.462,57zł. Cały czas podejmowane są kroki w celu wyegzekwowania należnych kwot.

c) w zakresie przeglądów protokołów z innych kontroli.

d) Odbyły się kontrole:.

- ZUS- brak większych uwag

- P.POŻ.- przegląd ważny do 16.01.2014r.

- przegląd instalacji gazowej- ważny do 7.08.2013

- protokół z ogólnego stanu technicznego z 18.07.2012r.- zalecenia wykonywane są na bieżąco

Co do powyższego zagadnienie komisja nie wnosi żadnych zastrzeżeń.

e) odnośnie stanu infrastruktury.

Dbłość o utrzymanie budynku jest dość zadowalająca. Bieżące remonty i konserwacje wykonywane są systematycznie w miarę możliwości finansowych, często sposobem gospodarczym. Środki wydatkowane na remonty w obiekcie a także świetlice wyniosły w kontrolowanym roku 12 611,25 zł. Komisja zauważa niedostateczną ilość pomieszczeń na przechowywanie sprzętu należącego do GOK (ławki, stoły). Wskazane jest posiadanie oddzielnego magazynu na ten sprzęt, ze względu na bezpieczeństwo, gdyż droga ewakuacyjna jest niedostępna.

Członkowie zespołu kontrolnego jako ważny problem zauważają brak sali do ćwiczeń dla zespołu tanecznego oraz Strażackiej Orkiestry Dętej. Posiadane pomieszczenia są zbyt małe i nie zawsze odpowiadają wymaganym potrzebom z powodu dużej ilości osób uczestniczących w zajęciach.

Zauważamy także, że stan terenu przed wejściem do placówki nie jest najlepszą jej wizytówką. W miarę posiadanych środków finansowych należy podjąć się wymiany nawierzchni, co pozwoli na zwiększenie estetyki i ogólnej oceny budynku GOK.

Na tym protokół zakończono.

Protokół podpisano w dniu 18.03.2013 r. w gabinecie dyrektora GOK.

Anna Britzen
Wioletta Tomoń
Marek Rojek

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

.....
Maria Agnieszka Makowska

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury

Gminnego Ośrodka Kultury
w Dąbrówce Mazowieckiej
.....
Artur Baranowski

Artur Baranowski

Protokół podpisano z
uczestnictwem wszystkich
stron i z pełną
świadomością do Przewodniczącej
Rady Gminy w dniu 25.03.2013

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
.....
Artur Baranowski