

*P. Grzeszna
Zwrot o sprostowanie
wzajemnie pokontrolujemy*

PROTOKÓŁ

do użytku służbowego

Kontroli przeprowadzonej zgodnie z ramowym rocznym planem kontroli na 2006r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Psarach przez głównego specjalistę ds. kontroli wewnętrznej Małgorzatę Grzeszną na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Psary Nr.KW. 0914-9/06 z dnia 09.08.2006r.

Zakres kontroli :

1. Gospodarka finansowa :

- dochody i wydatki budżetowe
- przychody z usług
- przychody z kar za nieterminowy zwrot wypożyczeń
- zagadnienia kadrowo - płacowe

Okres objęty kontrolą 2005r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 10.08.2006r. - 14.08.2006r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Psarach została utworzona 1 grudnia 1969r.

GBP w Psarach jest samodzielną jednostką organizacyjną Gminy Psary posiadającą osobowość prawną.

Siedzibą Biblioteki są Psary, a terenem jej działalności Gmina Psary.

Organizatorem Biblioteki jest Gmina Psary.

Organizator zapewnia warunki działalności i rozwoju Biblioteki odpowiadające jej zadaniom. Organizator ma obowiązek zapewnić Bibliotece w szczególności:

lokal, środki na wyposażenie prowadzenie działalności bibliotecznej, zwłaszcza zakup zbiorów bibliotecznych i doskonalenie pracowników.

Biblioteka wchodzi w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej.

Nadzór merytoryczny nad działalnością Biblioteki sprawuje Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Będzinie.

W zakresie wykraczającym poza możliwości organizacyjne Biblioteki Powiatowej, Biblioteka korzysta też z pomocy merytorycznej Biblioteki Śląskiej w Katowicach, która pełni rolę Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej dla województwa śląskiego.

Nadzór w zakresie organizacji i funkcjonowania GBP sprawuje Wójt Gminy.

Biblioteka służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb oświatowych, informacyjnych i kulturalnych ogółu społeczeństwa, oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

W skład Biblioteki wchodzi :

1. Biblioteka Centralna w Psarach ul. Szkolna 45.
2. Filia Nr 1 w Dąbiu ul. Dolna 1.
3. Filia Nr 2 w Strzyżowicach ul. Belna 1.
4. Filia Nr 3 w Sarnowie ul. Szkolna 5.

*09
10/08/06*

Biblioteka gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystywania.

Podstawą gospodarki finansowej jest plan działalności Biblioteki zatwierdzony przez dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.

Dane ogólne

1. GBP w Psarach działa na podstawie statutu uchwalonego przez Radę Gminy Psary Uchwałą Nr XXXIII/260/2005 z dnia 23 maja 2005r.
2. Regulaminu Organizacyjnego GBP w Psarach z dnia 1 grudnia 2003r.
3. Regulaminu wynagradzania z dnia 31 marca 2005r. wprowadzonego zarządzeniem Nr 1/2005r. Dyrektora GBP w Psarach.
4. Instrukcji obiegu kontroli oraz przechowywania i zabezpieczania dokumentów księgowych w GBP w Psarach wprowadzonej zarządzeniem Nr 4/2003 Dyrektora GBP w Psarach z dnia 3 grudnia 2003r.
5. Instrukcji kasowej z dnia 04.12.2003r. wprowadzonej zarządzeniem Nr 5/2003 Dyrektora GBP w Psarach.
6. Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora GBP w Psarach z dnia 29 września 2001r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji.

Dyrektorem GBP w Psarach jest Pani Krystyna Pawlik zatrudniona od 15 sierpnia 1979r. na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony.

Głównym księgowym GBP w Psarach jest Pan Radosław Stępień zatrudniony od 1 stycznia 2004r. na 1/4 etatu.

W trakcie kontroli uczestniczyli i wyjaśnień udzielali:

1. dyr. GBP w Psarach - Pani Krystyna Pawlik.
2. gł. księgowy GBP w Psarach - Pan Radosław Stępień.

W jednostce ostatnia kontrola o charakterze finansowo - księgowym była przeprowadzona w październiku 2005r.

Ustalenia kontroli:

Przepisy prawne w oparciu , o które dokonywano kontroli:

- Ustawa o rachunkowości z dn. 29 września 1994r. D.U z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.
- Ustawa o finansach publicznych z dnia 26 listopada 1998r. Dz.U z 2003r. Nr 15 poz 148 z późn. zm.
- Ustawa prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004r. Dz.U z 2004r Nr 19 poz. 177 z późn. zm.
- Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990r. Dz.U 01.142.1591 z późn. zm i w oparciu o przepisy wewnętrzne jednostki

1. Wydatki budżetowe na 2005r. zostały zaplanowane w kwocie 362.673,00, a wykonane w kwocie 362.444,02.

Sprawozdanie z wykonania kosztów i przychodów w GBP Psary przedstawia zał. Nr 2.

Zaplanowano przychody własne na kwotę 1.500zł., a wykonano w kwocie 2.699,77zł.

Na podkreślenie zasługuje fakt egzekwowania przez Dyrektora GBP kar za przetrzymywanie i zagubienie książek, z których to na podstawie rejestru upomnień i kar osiągnięto przychód w kwocie 992,50zł.

Dotacja z Ministerstwa Kultury w kwocie 9.400,00zł. którą GBP otrzymała została przeznaczona na rozwój księgozbioru, zakup nowości książkowych na wszystkie placówki, jest to uzupełnienie działów książki zbyt drogiej.

Są to podręczniki naukowe dla studentów i dla dzieci i młodzieży nowości wydawnicze.

Priorytetem jest zakupienie przynajmniej po 1 egz. tego samego tytułu nowości książkowych na każdą placówkę dla dzieci i młodzieży.

Do centrali trafiają najważniejsze książki naukowe dla studentów.

Do Ministerstwa Kultury robi się bardzo szczegółowe sprawozdania z zakupionego księgozbioru z podziałem na działy.

2. Sprawdzono wrywkowo umowy zlecenia oraz umowy o dzieło zawarte w 2005r.:

- Umowę o dzieło Nr 1 z 09.05.2005r. na szkolenie BHP z Panem Januszem Trzcionką.
- Umowę zlecenie Nr 3 z dnia 18.07.2005r. na mycie 9 okien i drzwi wejściowych w pom. GBP w Psarach w okresie od 18.07.05r.-25.07.05r. z Panią Ksenią Pawlik.
- Umowę zlecenie Nr 4 na mycie 4 okien w pomieszczeniach Filii Nr 1 GBP w Dąbiu 18.07.05r.-25.07.05r. z Panią Haliną Sapotą.
- Umowę zlecenie Nr 2 na mycie okien i drzwi wejściowych Filii Nr 2 Strzyżowicach 18.07.05r.-25.07.05r. z Panią Joanną Bloch.
- Umowę zlecenie Nr 1 na mycie 14 okien w pomieszczeniu Filii Nr 3 w Sarnowie w okresie 18.07.05r.-25.07.05r. z Panią Krystyną Białas.
- Umowę o dzieło Nr 3 z Panem Rafałem Barańskim na obsługę akustyczną spotkania autorskiego z Panią Wiolettą Piasecką w dniu 26.10.05r.
- Umowę o dzieło Nr 4 na opracowanie dokumentacji dot. polityki bezpieczeństwa oraz instrukcji zarządzania systemem informatycznym w GBP w Psarach z Panem Mariuszem Cieśllickim z dn. 24.11.2005r.
- Umowę zlecenie z dn. 31.10.2005r. Nr 9/05 na sprzątnięcie pomieszczeń GBP w Psarach od 02.11.05r.-30.11.05r. z Panią Gabriellą Koziół.
- Umowę zlecenie Nr 10/05 na sprzątnięcie pomieszczeń GBP w Psarach z dnia 30.11.2005r. za okres 01.12.05r.-31.12.2005r. z Panią Gabriellą Koziół.

3. Sprawdzono wrywkowo delegacje za 2005r.:

- Delegację z dnia 04.01.2005r. rozliczono 25.01.2005r.
- Delegację z dnia 10.01.05r. rozliczono 25.01.2005r.
- Delegację z dnia 14.04.05r. rozliczono 26.04.2005r.
- Delegację z dnia 01.04.05r. rozliczono 11.04.2005r.
- Delegację z dnia 17.05.05r. rozliczono 25.05.2005r.
- Delegację z dnia 09.05.05r. rozliczono 25.05.2005r.
- Delegację z dnia 02.11.2005r. rozliczono 16.11.2005r.

4. Sprawdzono wrywkowo faktury za 2005r. pod względem terminowości płacenia:

- FVAT WFA001/02/05 z dn. 05.02.05r. termin zapł. 15.02.05r. na zakup książek na kwotę 280zł. zapłacono 10.02.2005r.
- FVAT FKT12085811/002/05 z dn. 18.02.05r. na kwotę 305,07zł. termin płatności 04.03.05r. zapłacono 24.02.05r.
- FVAT 4347/02/05 z dnia 24.02.05r. na zakup książek na kwotę 1.284,81zł. termin 10.03.05r. zapłacono 08.03.2005r.

- FVAT FKT120085811/003/05 z dn. 18.03.05r. za usługi telekomunikacyjne rozmowy tel. w 4 placówkach bibliotecznych na kwotę 333,62zł. termin 01.04.2005r. zapłacono 30.03.2005r.
- FVAT 7977/04/05 z dn. 01.04.05r. na zakup książek na kwotę 2.219,84zł. termin 15.04.05r. zapłacono 07.04.2005r.
- FVAT 10830/04/05 z dn. 28.04.05r. na kwotę 1.746,13zł. na zakup książek termin 12.05.05r. zapłacono 12.05.2005r.
- FVAT CW/2005/00027167 z dn. 01.06.05r. na kwotę 1.744,50zł. na zakup książek termin 15.06.05r. zapłacono 09.06.2005r.
- FVAT E/5385/0001/30/00 z dn. 22.06.05r. na kwotę 2.435,93zł. za energię elektryczną termin 18.07.05r. zapłacono 13.07.2005r.
- FVAT 20147/07/05 z dn. 28.07.05r. na kwotę 2.718,87zł. termin 11.08.05r. zapłacono 02.08.2005r.
- FVAT FKT12085811/008/05 z dn. 17.08.05r. za rozmowy telefoniczne na kwotę 277,83zł. termin 31.08.05r. zapłacono 24.08.05r.
- FVAT F/019325/05/0 na zakup książek z dn. 16.09.05r. termin 30.09.05r. zapłacono 20.09.2005r.
- FVAT CW/2005/00046086 z dn. 21.10.05r. na kwotę 2.150,82zł. na zakup książek termin 04.11.05r. zapłacono 27.10.2005r.

5. Sprawdzono teczki osobowe pracowników w zakresie:

- aktualnych zaświadczeń lekarskich, oświadczeń o zapoznaniu się z ustawą o ochronie danych osobowych i przyjęciu jej do stosowania przez osoby mające dostęp do danych osobowych, oświadczenia o korzystaniu z uprawnień art. 188kp - opieka 2 dni na dziecko do 14 roku życia.

6. Na dzień 31.12.2005r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Psarach było zatrudnionych 8 osób a umów o pracę było zawartych 11.

Spowodowane jest to tym, że w 3 placówkach filialnych 1 osoba zatrudniona jest na podstawie 2 umów o pracę (tj. jedna umowa jako pracownik merytoryczny, a druga umowa jako pracownik obsługi).

W GBP regulamin płacowy był przestrzegany, a średnioroczne zarobki pracowników w 2005r. w porównaniu z 2004r. wzrosły o około 3% (zał. Nr. 3).

Regulamin wynagradzania ustala warunki wynagrodzenia za pracę i przyznawania innych świadczeń związanych z pracą. Wynagrodzenie otrzymane za pracę w pełnym wymiarze czasu pracy nie może być niższe od najniższego ogłoszonego przez Radę Ministrów w Dzienniku Ustaw.

Pracownicy otrzymują wynagrodzenie zasadnicze odpowiednie do rodzaju wykonywanej pracy i zajmowanego stanowiska, dodatek za wysługę lat oraz premię uznaniową.

Uwagi i uchybienia stwierdzone w toku kontroli:

1. Delegacja podlega rozliczeniu w terminie 7 dni od daty zakończenia podróży służbowej zgodnie z instrukcją obiegu kontroli oraz przechowywania i zabezpieczania dokumentów księgowych w GBP w Psarach wprowadzoną zarządzeniem Nr 4/2003 Dyrektora GBP w Psarach z dnia 3 grudnia 2003r.

W kontrolowanej jednostce poza w/w uchybieniami nieprawidłowości nie stwierdzono.

Osoby odpowiedzialne:

1. dyr. GBP w Psarach - Pani Krystyna Pawlik.
2. gł. księgowy GBP w Psarach - Pan Radosław Stępień.



Integralną część protokołu stanowią załączniki:

1. Upoważnienie Nr KW.0914 - 9/06 z dnia 09.08.2006r.
2. Sprawozdanie z wykonania kosztów za okres od 01.01.2005 do 31.12.2005r.
3. Tabela stawek wynagrodzenia zasadniczego pracowników działalności podstawowej, administracji i obsługi w GBP w Psarach.

Dyrektor jednostki Pani Krystyna Pawlik została poinformowana o przysługującym jej na podstawie Regulaminu Kontroli Wewnętrznej z dnia 16.12.2002r. prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu - zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu. Protokół sporządzono w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

W treści protokołu dokonano następujących poprawek.....

Protokół podpisano bez zastrzeżeń / z zastrzeżeniami co do

/ z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu .

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz

Psary dnia 6 września 2006r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
42-512 Psary, ul. Szkolna 45
tel. (033) 287-21 62, tel./fax 363-48-05
NIP 625-16-42-667
REGON 141911 99

Podpis kierownika jednostki

Pieczęć jednostki kontrolowanej

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr Krystyna Pawlik

Podpis kontrolującego

Podpis gł.księgowego jednostki

GLÓWNY SPECJALISTA
ds. Kontroli Wewnętrznej
Urzędu Gminy Psary
Malgorzata Grzeszna

Podpis Skarbnika Gminy

Podpis Wójta Gminy

SKARBNIK GMINY

Joanna Przybyłek

WÓJT

Marian Koziel