

P. H. Grzeszna

PROTOKÓŁ

do użytku służbowego

Kontroli przeprowadzonej zgodnie z ramowym rocznym planem kontroli na 2008r.
w Gminnym Ośrodku Kultury w Gródkowie przez głównego specjalistę d/s kontroli wewnętrznej
Małgorzatę Grzeszną na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Psary Nr. KW 0914-1/08
z dnia 27.03.2008r.

Zakres kontroli :

1. Gospodarka finansowa:

- dochody i wydatki budżetowe.
- umowy zlecenia.
- zagadnienia kadrowo - płacowe.

Okres objęty kontrolą 2007r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 27.03.2008r. - 01.04.2008r.

Dane ogólne:

Gminny Ośrodek Kultury Gminy Psary został utworzony na mocy uchwały Gminnej
Rady Narodowej Nr VI/23/75 z dnia 10 marca 1975r.

Siedzibą GOK Gminy Psary jest Ośrodek Kultury w Gródkowie ul. Zwycięstwa 2.

Placówkami bezpośrednio podległymi są:

- Ośrodek Kultury w Sarnowie
- Świetlica Wiejska w Preczowie
- Świetlica Wiejska w Dąbiu
- Świetlica Wiejska w Gołąszy Górnej

Gminny Ośrodek Kultury posiada osobowość prawną z mocy wpisu do rejestru
prowadzonego przez organizatora.

Organizatorem GOK jest Gmina Psary.

GOK prowadzi wielokierunkową działalność, której celem jest:

1. Dostarczanie mieszkańcom możliwie jak najszerszej oferty kulturalnej,
edukacyjnej i rozrywkowej.
2. Rozpoznawanie i kształtowanie potrzeb kulturalnych środowiska gminnego.
3. Przygotowanie do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych.
4. Inspirowanie i wspomaganie amatorskiej i profesjonalnej twórczości artystycznej.
5. Promocja zespołów i przedsięwzięć kulturalnych GOK.
6. Inne działania wynikające z potrzeb kulturalnych środowiska.

Swoje cele statutowe realizuje poprzez:

1. Zespołowe uczestnictwo w działaniach kulturalnych.
2. Organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i artystycznej.
3. Organizowanie imprez kulturalnych i artystycznych.
4. Prowadzenie działalności edukacyjnej dla wszystkich środowisk społecznych.
5. Współpracę z placówkami oświatowymi i wychowawczymi gminy.
6. Współpracę z innymi instytucjami kulturalnymi.

7. Wymianę kulturalną z innymi gminami.
8. Prowadzenie działalności instruktażowo - metodycznej.

GOK może na zasadach określonych w odrębnych przepisach realizować inne zadania takie jak:

1. Nauka języków obcych.
2. Działalność wydawnicza.
3. Organizowanie imprez zleconych.
4. Współpraca z organizacjami oraz instytucjami krajowymi i zagranicznymi działającymi na rzecz kultury.
5. Działalność gospodarczą:
 - wynajem pomieszczeń
 - impresaryjną
 - inne.

Od 20 września 2007r. Gminny Ośrodek Kultury Gminy Psary jest wpisany do Rejestru Instytucji Szkoleniowych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach pod numerem ewidencyjnym 224/00206/2007. Tym samym GOK jest jedyną instytucją w regionie posiadającą taki wpis, który uprawnia go do prowadzenia działalności edukacyjnej i szkoleniowej.

Gminny Ośrodek Kultury Gminy Psary jest wydawcą Miesięcznika Samorządowego Gminy Psary „Głos Gminy Psary”.

Przy Gminnym Ośrodku Gminy Psary powstało Stowarzyszenie „Razem” na Rzecz Gminy Psary. Dzięki współpracy Stowarzyszenia i GOK-u organizuje się coraz więcej imprez kulturalnych na terenie gminy, pozyskuje się środki finansowe z pozabudżetowych źródeł, powstają nowe projekty kulturalne i edukacyjne.

GOK Gminy Psary działa na podstawie:

1. Statutu w oparciu o uchwałę Nr XIV/123/2003 Rady Gminy Psary z dnia 29.12.2003r.
2. Regulaminu Organizacyjnego GOK z dnia 01.03.2004r.
Regulamin organizacyjny określa strukturę organizacyjną GOK, zakres działalności poszczególnych placówek i podstawowe obowiązki służbowe pracowników zajmujących poszczególne stanowiska.
3. Regulaminu wynagradzania - zarządzenie Nr 4/2004r. dyrektora GOK Gminy Psary z/s w Gródkowie z dnia 17.05.2004r. w sprawie ustalenia tekstu Zakładowego Regulaminu Wynagradzania w tym Regulaminu Premiowania pracowników GOK.
4. Instrukcji obiegu, kontroli oraz przechowywania i zabezpieczania dokumentów księgowych instrukcja inwentaryzacyjna, instrukcja kasowa wprowadzona zarządzeniem dyrektora GOK Gminy Psary Nr 4/2005r.
Zarządzenie Nr 1/2007 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury Gminy Psary w Gródkowie z dnia 03.01.2007r. w sprawie rozliczania wyjazdu służbowego.
5. Działalność GOK prowadzona jest w oparciu o przepisy ustawy o organizacji i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.Nr 13/2001 poz.123).

Dyrektorem Gminnego Ośrodka Kultury w Gródkowie jest Pani Urszula Nocoń powołana przez Wójta Gminy Psary Zarządzeniem Nr 0152/34/2003r. z dnia 18 sierpnia 2003r. Głównym księgowym GOK jest Pani Ewa Strzezińska zatrudniona od 16.10.2006r.

W trakcie kontroli uczestniczyły i wyjaśnień udzielały:

1. Dyrektor GOK w Gródkowie - Pani Urszula Nocoń.
2. Gł. księgowa GOK w Gródkowie - Pani Ewa Strzemińska.

W jednostce ostatnia kontrola o charakterze finansowo księgowym była przeprowadzona w lutym 2007r.

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 30 czerwca 2005r. Dz.U.Nr 249,poz 2104 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. Sprawozdanie z wykonania kosztów i przychodów za okres od 01.01.2007r. do 31.12.2007r. w Gminnym Ośrodku Kultury Gminy Psary przedstawia załącznik Nr 4. protokołu.

2. Sprawdzono zaliczki pobrane w 2007r. pod względem terminowości rozliczenia:

- zaliczkę z dnia 27.02.2007r. pobraną przez Panią Krzysztofę Śmiałkowską na kwotę 900zł. na biesiadę z okazji 8 marca dla KGW – rozliczoną 28.02.2007r.
- zaliczkę z dnia 27.08.2007r. pobraną przez Panią Ewę Strzemińską na kwotę 1.500zł. na zakup art. spożywczych i przemysłowych z okazji II Dni Gminy Psary oraz Dożynek Gminnych – rozliczoną 31.08.2007r.

3. Sprawdzono wrywkowo faktury za 2007r. pod względem terminowości płacenia :

- FVAT Nr 00028/060 z dnia 31.01.07r. za gaz na kwotę 10.683,57zł. w OK Sarnów, OK Preczów, GOK Gródków za okres 31.12.06r. - 31.01.2007r. termin 20.02.07r. - zapł. 27.02.07r.
- FVAT Nr 00028/061 z dnia 28.02.2007r. za gaz na kwotę 8.050,92zł. za okres 31.01-28.02.07r. w GOK Gródków, OK Preczów, OK Sarnów termin 20.03.07r. - zapł. 21.03.2007.
- FVAT 00028/062 z dnia 30.03.2007r. za gaz GOK Gródków, OK Preczów, OK Sarnów na kwotę 7.109,24zł. termin płatności 20.04.2007r. - zapł. 20.04.2007r.
- FVAT Nr 1/01/07 z dnia 22.01.2007r. Z PUH SOW-BUD Łukasz Sowul Malinowice na kwotę 4.962,11zł. za położenie płytek w budynku GOK Gródków termin 05.02.07r. - zapł. 27.02.07r.
- FVAT3130008603 z dnia 28.04.07r. za energię elektryczną na kwotę 1.441,03zł. za okres 22.03-26.04.2007r. w GOK Gródków, OK Sarnów, OK Preczów termin 18.05.07r. - zapłacono 11.05.2007r.
- FVAT00028/063 z dnia 30.04.07r. na kwotę 4.334,17zł. za okres 30.03.-30.04.2007r. GOK Gródków, OK Sarnów, OK Preczów za gaz termin 18.05.2007r. - zapł. 17.05.2007r.

- FVAT00028/064 z dnia 31.05.2007r. za gaz na kwotę 738,87zł. za okres 30.04-31.05.2007r. w GOK Gródków, OK Preczów, OK Sarnów termin 20.06.2007r. - zapł. 20.06.2007r.
 - FVAT 2007-07/15 z 30.07.2007r. Z PUH „IMEON” Białas Waldemar na kwotę 15.250zł. za remont kotłowni i montaż systemu spalinowego ze stali kwasoodpornej w OK Sarnów termin 06.08.2007r. - zapł. 01.08.2007r.
 - Rachunek 04/2007r. Z 02.09.2007r. na kwotę 5.000zł. ze Stowarzyszenia Kultury i Folkloru Ziemi Polskich „PATRIA” K-ce za występy zespołów folklorystycznych w ramach Dożynek w Psarach termin 16.09.2007r. - zapł. 14.09.2007r.
 - FVAT FKT 13742331/009/07 z dnia 11.09.2007r. za okres 01.09-30.09.2007r. za usługi telekomunikacyjne w GOK Gródków na kwotę 918,28zł. termin 25.09.07r. - zapł. 19.09.2007r.
 - FVAT3130007006 z dnia 02.10.2007r. na kwotę 2.679,23zł. za energię elektryczną OK Sarnów, OK Preczów, GOK Gródków za okres 29.08-27.09.2007r. termin 22.10.2007r. - zapłacono 17.10.2007r.
 - FVAT 3130013163 z dnia 01.12.2007r. na kwotę 817,98zł. za energię elektryczną w GOK Gródków w okresie 16.10 – 28.11.2007r. termin 17.12.07r. - zapł. 17.12.2007r.
 - FVAT Nr 00028/071 z dnia 31.12.2007r. za gaz w GOK Gródków, OK Preczów, OK Sarnów za okres 29.11 – 28.12.2007r. Termin 18.01.2008r.
- 4.Regulamin płacowy był przestrzegany , a średnioroczne zarobki pracowników w 2007r. w porównaniu z 2006r. wzrosły o prawie 3%.
Regulamin wynagradzania ustala warunki wynagradzania 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.
W GOK w 2007r. zatrudnionych było 22 osoby na umowę o pracę.
Urlopy zostały wykorzystane przez wszystkich pracowników do 31 marca 2008r.
- 5.Sprawdzono wrywkowo umowy o dzieło zawarte w 2007r. :
- Umowę o dzieło Nr 6/2007, Nr 7/2007, Nr 8/2007 z dnia 01.02.2007r.
- Umowę o dzieło Nr 41/2007, Nr 42/2007, Nr 43/2007, Nr 44/2007,Nr 45/2007 z dnia 20.08.07r.
- Umowę o dzieło Nr 31/2007, Nr 32/2007, Nr 33/2007, Nr 34/2007 z dnia 04.06.2007r.
- 6.Inwentaryzacja środków trwałych drogą spisu z natury wszystkich placówek kulturalnych GOK Gminy Psary została przeprowadzona od listopada do grudnia 2007r. zgodnie z Zarządzeniem Nr 2/2007 z dnia 1 października 2007r. Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury Gminy Psary w Gródkowie w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w poszczególnych placówkach kulturalnych.
- 7.Sprawozdanie merytoryczne za 2007r. z działalności Gminnego Ośrodka Kultury Gminy Psary przedstawia załącznik Nr 2 protokołu.
- 8.Sprawozdanie z działalności Stowarzyszenia „ Razem” na Rzecz Gminy Psary w roku 2007 przedstawia załącznik Nr 3 protokołu.

W kontrolowanej jednostce nieprawidłowości i uchybień nie stwierdzono.

Osoby odpowiedzialne:

- 1.Dyrektor GOK w Gródkowie - Pani Urszula Nocoń.
- 2.Gł. księgowa GOK w Gródkowie - Pani Ewa Strzemińska.

Integralną część protokołu stanowią załączniki:

1. Upoważnienie Nr KW.0914 – 1/08 z dnia 27.03.2008r.
2. Sprawozdanie merytoryczne za 2007r. z działalności GOK Gminy Psary.
3. Sprawozdanie z działalności Stowarzyszenia „Razem” Na Rzecz Gminy Psary w roku 2007.
4. Sprawozdanie z wykonania kosztów i przychodów za 2007r.

Dyrektor jednostki Pani Urszula Nocoń została poinformowana o przysługującym jej na podstawie Regulaminu Kontroli Wewnętrznej z dnia 17.09.2007r. 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 4.

Psary dnia 2 kwietnia 2007r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY
GMINY PSARY
Grodków. ul. Zwycięstwa 2
42-575 Strzyżowice
NIP 625-179-48-51

Podpis kierownika jednostki



Pieczęć jednostki kontrolowanej

Podpis kontrolującego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Kontroli Wewnętrznej
Urzędu Gminy Psary
Grzeszyna
Małgorzata Grzeszyna

Podpis gł. księgowego jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GOK GMINY PSARY
Strzezińska
mgr Ewa Strzezińska

Zapoznałem się
