

Kontroli przeprowadzonej zgodnie z ramowym rocznym planem kontroli na 2009r.
w Gminnym Ośrodku Kultury w Gródkowie przez głównego specjalistę d/s kontroli wewnętrznej
Małgorzatę Grzeszną na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Psary Nr. SKW 0914-1/09
z dnia 02.02.2009r.

Zakres kontroli :

1. Gospodarka finansowa:

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

Okres objęty kontrolą 2008r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 02.02.2009r. - 05.02.2009r.

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 wydawniczą.
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.
Zarządzenie Nr 1/2008 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury Gminy Psary w Gródkowie z dnia 07.01.2008r. w sprawie ustalenia cen za wynajem lokali będących własnością Gminnego Ośrodka Kultury.
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 Strzemińska 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 miesiącu marcu 2008r.

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 01.01.2008r. do 31.12.2008r. w Gminnym Ośrodku Kultury Gminy Psary przedstawia załącznik Nr 3. protokołu.

2. Sprawdzono zaliczki pobrane w 2008r. pod względem terminowości rozliczenia:

- zaliczkę z dnia 19.02.2008r. pobraną przez Panią Donatę Łukasik na kwotę 550zł. na bilety i poczęstunek – rozliczona 29.02.2008r. do zwrotu 74,50zł.
- zaliczka z dnia 03.03.2008r. na kwotę 3.500zł. pobrana przez Panią Agnieszkę Wyszynską na biesiadę KGW Dzień Kobiet – rozliczona 14.03.2008r. do zwrotu 1600,44zł.
- zaliczka z dnia 03.06.2008r. na kwotę 2000zł. pobrana przez Panią Agnieszkę Wyszynską na zakup nagród do obchodów Urodzin Gminy Psary – rozliczona 10.06.08r. do zwrotu 13,53zł.
- zaliczka z dnia 27.05.2008r. na kwotę 1200zł. pobrana przez Panią Annę Nagły na zakup art. biurowych, gospodarczych, środków czystości – rozliczona 30.05.2008r.
- zaliczka z dnia 30.04.2008r. na kwotę 1700zł. pobrana przez Panią Agnieszkę Wyszynską na zakup art. spożywczych – rozliczona 09.05.2008r. do zwrotu 57,87zł.

3. Sprawdzono wrywkowo faktury za 2008r. pod względem terminowości płacenia :

- FVAT FP/80/2008 z dnia 06.03.2008r. za gaz w GOK Dąbie za okres 30.01-28.02.2008r. na kwotę 2856,09zł. Termin 20.03.2008r. - zapł. WB 32. w dniu 17.03.2008r.
- FVAT00028/072 z dnia 31.01.2008r. za gaz w GOK Gródków, Preczów, Sarnów na kwotę 10921,76zł. za okres 28.12.07-30.01.2008r. Termin 17.02.2008r. - zapł. WB 22. 26.02.2008r.
- FVAT Nr 2008730 z dnia 30.12.2008r. za zakup krzeseł rozkładanych do GOK Gródków –

termin 31.12.2008r. - zapł. WB 168.w dniu 31.12.2008r.

- FVAT00028/080 z dnia 30.10.2008r. Za gaz w GOK Gródków, Sarnów OK Preczów na kwotę 5078,52zł. Termin 18.11.2008r. - zapł. WB 143. w dniu 05.11.2008r.

4.Regulamin płacowy był przestrzegany , a średnioroczne zarobki pracowników w 2008r. w porównaniu z 2007r. wzrosły o prawie 4%.

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.

5.Sprawdzono wrywkowo umowy o dzieło zawarte w 2008r. :

- Umowę o dzieło z dnia 06.08.2008r. w Gródkowie na przygotowanie opracowania i wykonanie oprawy muzycznej do Wieczoru Sylwestrowego w dniu 3.12.2008r.
- Umowę zlecenie z dnia 01.12.2008r. na porządkowanie piwnic i strychu GOK w Gródkowie.
- Umowę o dzieło z dnia 12.12.2008r. na przygotowanie i wykonanie zajęć z dziećmi „ Zabawa z tańcem”.
- Umowę o dzieło z dnia 05.12.2008r. na przygotowanie, opracowanie i wykonanie prób z orkiestrą dętą do koncertu związanego z Bożym Narodzeniem.
- Umowę o dzieło z dnia 17.12.08r. na przygotowanie, opracowanie i wykonanie oprawy muzycznej do imprezy kulturalnej „ Podsumowanie konkursu na ozdoby świąteczne w dniu 19.12.08r. W GOK Gródków.
- Umowę o dzieło z dnia 18.02.2008r. na przygotowanie, opracowanie i wykonanie oprawy muzycznej do programu Telewizji Kulturalnej – 21 lutego 2008r.
- Umowę o dzieło z dnia 18.02.2008r. na opracowanie, przygotowanie i wykonanie oprawy muzycznej do programu Telewizji Kulturalnej – 21 lutego 2008r.
- Umowę o dzieło z dnia 20.08.2008r. na przygotowanie, opracowanie i wykonanie oprawy muzycznej do Święta Plonów 24.08.2008r.
- Umowę o dzieło z dnia 18.08.2008r. na przygotowanie i wykonanie figurek woskowych na Święto Plonów 2008.

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 SKW.0914 – 1/09 z dnia 02.02.2009r.
- 2.Sprawozdanie merytoryczne za 2008r. z działalności GOK Gminy Psary.
3. Sprawozdanie z wykonania kosztów i przychodów za 2008r.

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 5.

Psary dnia 11.02.2009r.

Podpis kierownika jednostki

Gminny Ośrodek Kultury
DYREKTOR
Urszula Nocoń
mgr Urszula NOCOŃ

Pieczęć jednostki kontrolowanej

GMINNY OŚRODEK KULTURY
ul. ...
Gmina ...
ul. ...
...
...
...

Podpis kontrolującego

GLÓWNY SPECJALISTA
ds. Kontroli Wewnętrznej
Urzędu Gminy Psary
Małgorzata Grzeszna
Małgorzata Grzeszna

Podpis gł. księgowego jednostki

GLÓWNA KSIEGOWA
GOK GMINY PSARY
Strzemińska Ewa
mgr Ewa Strzemińska

Zaproszenie