

PROTOKÓŁ

Kontroli przeprowadzonej zgodnie z ramowym rocznym planem kontroli na 2010r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Psarach przez głównego specjalistę ds. kontroli wewnętrznej Małgorzatę Grzeszną na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Psary Nr SKW 0914-2/10 z dnia 16.06.2010r.

Zakres kontroli :

1. Gospodarka finansowa : dochody i wydatki budżetowe, zagadnienia kadrowo- płacowe, przychody z usług.

Okres objęty kontrolą 2009r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 17.06.2010r. - 18.06.2010r.

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. Bełna 1.

4. Filia Nr 3 w Sarnowie ul. Szkolna 5.

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.

Od 01.10.2006r. główną księgową jest Pani Anna Pytkowska.

W trakcie kontroli uczestniczyła i wyjaśnień udzielała :

1. Dyrektor GBP w Psarach - Pani Krystyna Pawlik.

W jednostce ostatnia kontrola o charakterze finansowo - księgowym była przeprowadzona w miesiącu listopadzie 2009r.

Ustalenia kontroli:

Przepisy prawne w oparciu , o które dokonano kontroli:

- Ustawa o rachunkowości z dn. 29 września 1994r.(Dz.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 2006r Nr 164 poz. 1163 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 2009r. zostały zaplanowane w kwocie 570.145,00, a wykonane



w kwocie 508.628,94

Budżet Biblioteki w 2009r. wynosił 525.956zł.

(dotacja z Urzędu Gminy 522.856zł., dotacja z MKiDN 3.100zł.)

Sprawozdanie z wykonania kosztów wydatków i przychodów w GBP Psary przedstawia Zał.Nr 2. Zaplanowano przychody własne na kwotę 1.000zł., a wykonano w kwocie 1.936,26zł.

- za usługi kserograficzne – 641,40zł.
- za korzystanie z telefonu – 152,26zł.
- za bindowanie - 61,60zł.
- za usługi komputerowe - 44,50zł.
- za wypożyczanie kaset - 39,00zł.
- za refundacje biletów teatralnych – 290zł.

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 707,50zł.(wysłano 285 upomnień).

Dotacja z Ministerstwa Kultury w kwocie 3.100,00zł. 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.

Z dotacji Ministerstwa Kultury zostało zakupionych 139 wol. na kwotę 3.100zł.

2. Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy Psary w 2009r. dla biblioteki wyniosła 522.856,00zł.

Współpraca z władzami samorządowymi jest dobra. Dyrektor Biblioteki jest zapraszana i uczestniczy we wszystkich sesjach Rady Gminy, a środki finansowe przyznawane pozwalają na stabilną pracę placówek bibliotecznych.

3.Najważniejsze problemy w działalności Biblioteki (występujące trudności,sukcesy i osiągnięcia)

- Dobry budżet biblioteki pozwalający na właściwą działalność placówek.
- Doposażenie placówek w sprzęt i urządzenia techniczne.
- Dotacja Ministerstwa Kultury, która po części wpłynęła na ilość zakupionych nowości wydawniczych, chociaż była dużo mniejsza w porównaniu z rokiem 2008.
- Dobra współpraca z organizatorem, placówkami oświatowymi i kulturalnymi.
- Przeprowadzenie skontrum w Filii Nr 1 w Dąbiu.
- Aktualizacja strony internetowej GBP.
- Zakup programu MAK dla 3 placówek bibliotecznych oraz programu MAK www.
- Remont kapitalny Filii Nr 3 w Sarnowie.
- Przystąpienie do Programu Rozwoju Bibliotek.
- Wszystkie zaplanowane działania kulturalne, edukacyjne i promocyjne zostały zrealizowane.
- Założenie internetu w Filii Nr 1 w Dąbiu.

Oprócz sukcesów są i porażki:

- Przyznane środki finansowe nie zostały w pełni wykorzystane (27.887zł) ze względu na ich brak w budżecie gminy w ciągu całego roku. Nie miała zastosowania zasada przekazywania co miesiąc 1/12 dotacji. Wpłynęły na konto dopiero w ostatnich dniach grudnia, w związku z tym przeszły na rok 2010.
- Spadek zakupionych nowości książkowych o 582 wol. mniej niż w roku 2008.
- Postępujący spadek liczby czytelników i ilości wypożyczeń.

- Coraz mniejsze zainteresowanie czytelników korzystaniem z czytelní.
- Brak miejsca na organizowanie wystaw powoduje zubożenie działalności w stosunku do bibliotek dysponujących odpowiednimi pomieszczeniami.

4. W GBP regulamin płacowy był przestrzegany.

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.

5. GBP zatrudnia ogółem 8 pracowników, tj. 7 etatów przeliczeniowych i tak :

- pracowników merytorycznych – 5,5
- pracowników administracji - 0,25
- pracowników obsługi - 1,25

Kwalifikacje bibliotekarzy:

- wyższe bibliotekarskie - 1 osoba
- studium bibliotekarskie - 4 osoby
- średnie - 1 osoba

6. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2009r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Psarach nastąpiło w dniu 28 kwietnia 2010r. - Uchwała Nr XLIII/333/2010 Rady Gminy Psary z dnia 28 kwietnia 2010r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Psarach. (zał. Nr 2.).

7. Sprawozdanie z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Psarach za 2009r. przedstawia załącznik Nr 3 protokołu.

W kontrolowanej jednostce uchybień i nieprawidłowości nie stwierdzono.

Osoby odpowiedzialne:

1. Dyrektor GBP w Psarach - Pani Krystyna Pawlik.

2. Gł. księgowy GBP w Psarach - Pani Anna Pytkowska.

Integralną część protokołu stanowią załączniki:

1. Upoważnienie Nr SKW 0914 – 2/10 z dnia 16.06.2010r.
2. Sprawozdanie z wykonania kosztów, wydatków i przychodów od 01.01.2009r. do 31.12.2009r. oraz zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2009r. GBP w Psarach.- Uchwała Nr XLIII/333/2010 Rady Gminy Psary z dnia 28 kwietnia 2010r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Psarach.
3. Sprawozdanie z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Psarach za 2009r.

Dyrektor jednostki Pani Krystyna Pawlik 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 poz⁵ -

Psary dnia 22 czerwca 2010r.

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
[Signature]
mgr Krystyna Pawlik

Pieczęć jednostki kontrolowanej

URZĘD GMINY PSARY
ul. Główna 10
25-100 Psary
tel. 22 75 10 00
fax 22 75 10 01
e-mail: biuro@psary.pl

Podpis kontrolującego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Kontroli Wewnętrznej
Urzędu Gminy Psary
[Signature]
Małgorzata Grzeszna

Podpis gł. księgowego jednostki

[Signature]

[Signature]
Zaproszenie się

URZĄD GMINY w PSARACH
42-512 Psary, ul. Malinowicka 4
tel. 267-21-21, 267-22-55
tel./fax 267-21-20
NIP 625-161-06-38
15

Psary dnia 16.06.2010 r.

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

UPOWAŻNIENIE Nr SKW 0914 - 2/10

Na podstawie art. 187 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r. (Dz. U. Nr 249 poz. 2104), w związku z Regulaminem Kontroli Wewnętrznej, wprowadzonym Zarządzeniem Wójta Gminy Psary Nr 0152/33/2007 z dnia 17.09.2007r., upoważniam pracownika kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy Psary - Panią / Pana
Małgorzatę Grzeszną głównego specjalistę d/s kontroli wewnętrznej
(imię, nazwisko i stanowisko służbowe)
do przeprowadzenia kontroli w **Gminna Biblioteka Publiczna w Psarach**

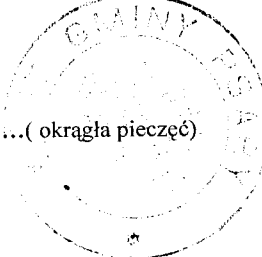
(nazwa i adres kontrolowanej jednostki)

Przedmiotem kontroli następczej będzie : Gospodarka finansowa
– dochody i wydatki budżetowe,
– przychody z usług
– zagadnienia kadrowo - płacowe

(ogólny zakres przedmiotowy kontroli)

Kontrola zostanie przeprowadzona w dniach 17.06.2010r. - 18.06.2010r.

W O J T
.....
(pieczęć i podpis Wójta Gminy)



Ważność upoważnienia przedłużam do dnia

.....(okragła pieczęć).
(pieczęć i podpis Wójta Gminy)

Upoważnienie niniejsze ważne jest za okazaniem legitymacji służbowej.