

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SEROCKU**

z dniapaździernika 2019 r.

w sprawie przyjęcia protokołu Komisji Rewizyjnej z kontroli problemowej dotyczącej realizacji zadań i funkcjonowania Centrum Kultury i Czytelnictwa.

Na podstawie art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18a ust. 1 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm) oraz § 128 ust. 2, § 132 ust. 2, § 135 i § 140 ust. 5 Statutu gminy Miasto i Gmina Serock stanowiącego załącznik do uchwały Nr 378/XL/2013 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 2 października 2013 r. w sprawie ogłoszenia tekstu jednolitego statutu gminy Miasto i Gmina Serock (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2013r. poz. 12936), zmienionej uchwałą Nr 195/XIX/2016 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 30 marca 2016 r., uchwałą Nr 386/XXXVI/2017 z dnia 30 października 2017r., oraz uchwałą Nr 535/LI/2018 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 29 października 2018r. w sprawie wprowadzenia zmian w Statucie gminy Miasto i Gmina Serock, Rada Miejska w Serocku uchwała, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się protokół Komisji Rewizyjnej z kontroli problemowej dotyczącej realizacji zadań i funkcjonowania Centrum Kultury i Czytelnictwa.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RAJCA BRANNY
Edyta Branny-Positowska

Protokół
z kontroli problemowej dotyczącej realizacji zadań i funkcjonowania Centrum Kultury i
Czytelnictwa.

W dniu 24 września 2019 r., zgodnie z przyjętym planem pracy na 2019 r., Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodniczący: - Sławomir Osiwała
Członkowie: - Teresa Krzyczkowska
- Gabriela Książyk
- Krzysztof Zakolski

dokonała kontroli problemowej dotyczącej realizacji zadań i funkcjonowania Centrum Kultury i Czytelnictwa. Kontroli dokonano w obecności Dyrektora CKiCz Pani Renaty Mulik oraz głównej księgowej CKiCz Pani Iwony Makowskiej.

Ze względu na problemowy charakter kontroli, sprawdzeniu i ocenie poddano następujące zagadnienia:

1. Protokoły z ostatnio przeprowadzonej kontroli (*przeprowadzonych audytów*) oraz dokumenty potwierdzające realizację zaleceń pokontrolnych;
2. Przepisy regulujące działalność CKiCz. (*wykaz regulacji wewnętrznych tj. uchwał RM, zarządzeń Burmistrza, statut, regulamin wewnętrzny itp.*);
3. Dane ogólne o działalności prowadzonej w 2018 roku;
4. Gospodarowanie funduszem płac, w tym:
 - prawidłowość naliczania płac dla pracowników za rok 2018 i I kwartał roku 2019;
 - umowy o pracę;
 - zasady rozliczania godzin pracy pracowników CKiCz;
5. Otrzymane w 2018 r. dotacje i ich rozliczenie;
6. Rozliczenie jednej z wybranych imprez (przedsięwzięć) z kalendarza 2018r.

W toku prowadzonych działań kontrolnych Komisja Rewizyjna stwierdziła co następuje:

1. Ostatnia kontrola działalności CKiCz przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Serocku miała miejsce w 2017 roku i w swoich wnioskach nie formułowała pokontrolnych zaleceń do realizacji.

2. Na podstawie Uchwały nr 465/LI/2014 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 30 czerwca 2014r., z dniem 1 stycznia 2015 roku dokonano połączenia samorządowych instytucji kultury- Ośrodka Kultury oraz Biblioteki Publicznej w jedną samorządową instytucję kultury o nazwie: Centrum Kultury i Czytelnictwa. Do zadań Centrum Kultury i Czytelnictwa należy prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej potrzeby kulturalne i czytelnicze mieszkańców oraz pełnienie funkcji informacyjnej na rzecz mieszkańców gminy, w szczególności dzieci i młodzieży, a także upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i zagranicą. Szczegółowe zadania CKiCz określa statut będący Załącznikiem do Uchwały nr 465/LI/2014.

Przejęcie przez Centrum Kultury i Czytelnictwa mienia oraz zobowiązań i wierzytelności łączonych instytucji kultury nastąpiło z chwilą wpisania Centrum do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez gminę Serock. Przejęcie mienia oraz zobowiązań i wierzytelności nastąpiło na podstawie sprawozdań finansowych oraz protokołów zdawczo-odbiorczych łączonych instytucji, sporządzonych zgodnie z zasadami rachunkowości.

Do szczególnego zakresu działania Centrum w zakresie kultury należy: organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę, stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji i zespołów, organizacja spektakli, koncertów, festiwali, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych i turystycznych, działalność instruktorsko- metodyczna, prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej, koordynacja działalności na terenie gminy Serock w zakresie organizacji imprez kulturalnych, współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców, organizacja i nadzorowanie działalności rozrywkowo-rekreacyjnej, inicjowanie i prowadzenie współpracy kulturalnej z partnerami w kraju i zagranicą, w szczególności z miastami partnerskimi gminy Serock.

Do szczególnego zakresu działania Centrum w zakresie czytelnictwa należy: gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych za szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu, udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych, udzielanie fachowej pomocy w wykorzystywaniu zbiorów oraz informacji o ich zawartości, popularyzacja książki i czytelnictwa prasy, współdziałanie z innymi bibliotekami, instytucjami upowszechniania kultury, organizacjami i towarzystwami w rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb edukacyjnych i kulturalnych społeczeństwa, doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej.

Centrum zarządza i reprezentuje za zewnątrz Dyrektor. Dyrektora Centrum na okres od 3 do 7 lat powołuje i odwołuje Burmistrz Miasta i Gminy Serock po zasięgnięciu opinii właściwej komisji Rady Miejskiej w Serocku. W statucie Centrum przewiduje się jedno stanowisko Zastępcy Dyrektora, którego powołuje i odwołuje Dyrektor w uzgodnieniu z Burmistrzem Miasta i Gminy Serock. Zwierzchnikiem Dyrektora Centrum jest Burmistrz Miasta i Gminy. Organizację wewnętrzną Centrum określa Regulamin Organizacyjny nadawany przez Dyrektora, po zasięgnięciu opinii Burmistrza oraz właściwej komisji Rady Miejskiej w Serocku. Zasady i warunki korzystania z usług Centrum określa regulamin nadawany przez Dyrektora Centrum, zaopiniowany przez Burmistrza i właściwą komisję Rady Miejskiej.

W Centrum zatrudnia się pracowników działalności podstawowej, administracji i obsługi. W miarę potrzeb w Centrum mogą być zatrudnieni specjaliści z różnych dziedzin związanych z działalnością statutową Centrum. Wymogi kwalifikacyjne Dyrektora określa Burmistrz Miasta i Gminy Serock, a pozostałych pracowników odrębne przepisy dotyczące wymagań kwalifikacyjnych i trybu stwierdzenia kwalifikacji uprawniających do zajmowania określonych stanowisk w instytucjach kultury.

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym – w ramach CKiCz występują następujące komórki organizacyjne i stanowiska:

Dyrektor, samodzielne stanowisko Głównego księgowego, Dział Upowszechniania Kultury, Dział Upowszechniania Czytelnictwa, Dział Administracyjno - Gospodarczy. Ponadto, w ramach CKiCz funkcjonuje Biblioteka w Serocku oraz punkt biblioteczny w Jadwisinie.

W CKiCz zatrudnionych było 14 pracowników na 11,75 etatu (stan na 31.12.2018r.). Szczegółowe zatrudnienie przedstawia się następująco:

- a) Dyrektor CKiCz ,
- b) Główna księgowa;
- c) Specjalista ds. administracyjno – gospodarczych (1 etat);
- e) Specjalista ds. księgowych ($\frac{1}{4}$ etatu);
- d) Instruktor ds. kultury (2 etaty);

- e) Bibliotekarz (3 ¼ etatu);
- f) Pracownik gospodarczy / portier (1 etat);
- g) Referent ds. sekretariatu (1 etat);
- h) Pracownik gospodarczy / sprzątaczką (3/4 etatu);
- i) Pracownik gospodarczy / konserwator (½ etatu);

Pracowników CKiCz obowiązuje równoważny system czasu pracy z uwzględnieniem ruchomego czasu pracy zgodnie z art. 140 § 1 k.p. Czas pracy ustalany jest w formie miesięcznych harmonogramów czasu pracy. Obecność w pracy pracownicy potwierdzają na imiennych listach obecności wskazując godzinę rozpoczęcia i zakończenia pracy w danym dniu.

Centrum prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Działalność Centrum jest finansowana z dotacji organizatora, z dochodów własnych, ze środków otrzymywanych od osób prawnych i fizycznych oraz innych źródeł. W celu uzyskania dodatkowych środków finansowych na działalność kulturalną Centrum może realizować odpłatne imprezy zlecone, prowadzić impresariat artystyczny, wykonywać usługi w zakresie informacji, szkolenia, reklamy, wynajmu i dzierżawy mienia Centrum w zakresie jaki nie powoduje ograniczenia możliwości prowadzenia działalności podstawowej. Centrum przy wykonywaniu zadań może współpracować z innymi instytucjami kultury, placówkami oświatowymi, stowarzyszeniami i fundacjami. Centrum może pozyskiwać dochody: z prowadzenia warsztatów, szkoleń, kursów językowych, kursów fotograficznych, prowadzenia pracowni specjalistycznych, ze sprzedaży własnych wydawnictw, z organizacji imprez zleczanych przez inne instytucje i zakłady, z wypożyczania sprzętu akustycznego, audiowizualnego, rekwizytów, strojów, z wynajmu własnych pomieszczeń, z obsługi słupów ogłoszeniowych, z koncertów własnych zespołów na zlecenie innych podmiotów, ze sprzedaży biletów na imprezy własne, z promocji firm na imprezach organizowanych przez Centrum, z usług reklamowych, z innych usług związanych z działalnością statutową. Centrum zobowiązane jest składać sprawozdanie z działalności i wykorzystania środków budżetowych w systemie kwartalnym do 20-ego dnia następnego miesiąca po zakończeniu danego kwartału. Centrum może prowadzić także inną, niż podstawowa działalność w zakresie z nią zbieżnym, a uzyskane środki wykorzystywać na cele statutowe.

Podstawą gospodarki finansowej CKiCz był "Plan finansowy na rok 2018" ustalony przez Dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji, sporządzony zgodnie z przepisami ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W 2018 roku CKiCz w Serocku uzyskało przychody w wysokości 1 715 397,25 zł, na które złożyły się:

1. Dotacja podmiotowa w wysokości 1 371 080, 00 zł;
2. Dotacja celowa w wysokości 148 790,00 zł;
3. Dochody własne w wysokości 195 527,25 zł

W okresie sprawozdawczym Centrum Kultury i Czytelnictwa przekazano dotację podmiotową z budżetu w wysokości 326 756,00zł, co stanowi 24,80% przyznanych środków na 2018rok. Otrzymane środki finansowe I kwartału z dotacji wykorzystano na realizację niżej wymienionych zadań: wynagrodzenie pracowników Centrum, koszty związane z prowadzeniem kół zainteresowań, zakup nowości fachowych, zakup prasy, zakup energii, opłata monitoringu, opłaty usług telefonicznych, pocztowych i serwera internetowego, zastępstwo pracowników, koszty związane z ubezpieczeniem księgozbioru, koszty administracyjne, utrzymanie obiektu oraz eksploatacja, koszt opłaty licencji antywirusowych, koszty delegacji służbowych, koszt podatku od nieruchomości, koszt organizacji

spotkań autorskich, organizacja koncertów, imprez („WOSP” „Zima w mieście” „Koncert pieśni patriotycznych” wieczór teatralny- „Tajemniczy Mr. Love”, „Za rok o tej samej porze” „Dzień Kobiet”, konkurs recytatorski oraz realizacja umowy związanej z organizacją imprezy „Wojciechowe Świętowanie”).

W kolejnym okresie sprawozdawczym Centrum Kultury i Czytelnictwa przekazano dotację podmiotową z budżetu w wysokości 326 748,00zł, co stanowi 24,61% przyznanych środków na 2018 rok. Otrzymane środki finansowe II kwartału oraz pozostałość z I kwartału w wysokości 91 997,92 zł z dotacji wykorzystano na realizację niżej wymienionych zadań: wynagrodzenie pracowników Centrum, koszty związane z prowadzeniem kół zainteresowań, zakup nowości wydawniczych, zakup prasy, zakup energii, zakup sprzętu nagłaśniającego, opłata monitoringu, opłaty usług telefonicznych, pocztowych, koszt programów budżetowych, koszty administracyjne, utrzymanie obiektu, organizacja spektakli, imprez („Gminny Dzień Strażaka”, „Wojciechowe Świętowanie”, „Dzień Dziecka”, „Wianki”, „Festyn w Skubiance”, koszt podatku od nieruchomości, koszt organizacji spotkań autorskich).

W okresie sprawozdawczym w III kwartale Centrum Kultury i Czytelnictwa przekazano dotację podmiotową z budżetu w wysokości 436 748,00zł, co stanowi 32,17% przyznanych środków na 2018 rok. Otrzymane środki finansowe III kwartału dotacji wykorzystano na realizację niżej wymienionych zadań: wynagrodzenie pracowników Centrum, koszty związane z prowadzeniem kół zainteresowań, zakup prasy, zakup książek, zakup energii, opłata monitoringu, polimeryzacja podłóg, pranie firan, malowanie, opłaty usług telefonicznych, pocztowych i serwera internetowego, hydroizolacja fundamentów budynku Centrum, koszty administracyjne, koszt podatku od nieruchomości, zwrot za delegacje służbowe, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, sprzęt nagłaśniający i oświetlenie, organizacja spektakli, imprez („Fontanna Muzyki”, „Krzyśki”, „Święto Wojska Polskiego”, „Lato w Mieście”, „Zakończenie Wakacji”, „Na Chwałę Niepodległej”, „Święto Darów Ziemi”).

W okresie sprawozdawczym w IV kwartale Centrum Kultury i Czytelnictwa otrzymało dotację podmiotową z budżetu w wysokości 280.828,00 zł, co stanowi 20,49% przyznanych środków na 2018 rok. Otrzymane środki finansowe z dotacji oraz pozostałość z III kwartału w wysokości 7.112,86 zł wykorzystano na realizację niżej wymienionych zadań: wynagrodzenie pracowników Centrum i ich pochodne, wynagrodzenie pracowników na zastępstwo, koszty związane z prowadzeniem kół zainteresowań, zakup prasy, opłata prenumeraty wydawnictw fachowych, zakup energii, opłata monitoringu, opłaty usług telefonicznych, pocztowych i serwera internetowego, opłata za ubezpieczenie budynku, mienia i samochodu, koszty administracyjne, utrzymanie obiektów, eksploatacji, zakupy, zwrot za delegacje służbowe, koszt podatku od nieruchomości, koszt organizacji spotkań autorskich, koszt przeglądu samochodu, urządzeń kominowych, gazowych i elektrycznych, koszt zakupu sprzętu muzycznego, opłata licencyjna za dostęp do wybranych filmów, Organizacja imprez: „I-Nadnarwiańskie Spotkanie ze sztuką”, „100-Rocznica Odzyskania Niepodległości” „Mikołajki” „Spotkanie Wigilijne”. Spektakle teatralne: „Małe zbrodnie małżeńskie”, „Belfer”, „Plum i Bulb”. Koncerty: „Autorski Recital Jacka Borkowskiego”.

W 2018r CKiCz zawarło łącznie 109 umów cywilnoprawnych: 52 umowy zlecenia (w tym 13 umów zleceń z instruktorami w ramach prowadzonych kół zainteresowań w okresie 01 września do 31 czerwca), oraz 13 umów o dzieło. Wszystkie umowy zawarte były w ramach organizacji imprez plenerowych na terenie Miasta i Gminy Serock tj. z artystami lub z osobami niezbędnymi do pomocy przy organizacji w/w wydarzeń. Centrum Kultury było organizatorem 69 przedsięwzięć kulturalnych w tym 13 koncertów, 12 pokazów teatralnych, 17 warsztatów, 5 wystaw itd. oraz współorganizatorem 63 wydarzeń kulturalnych na terenie miasta i gminy. W CKiCz działały 42 zespoły, koła i sekcje zainteresowań, które skupiły wokół siebie około 500 osób.

W ramach prowadzonej kontroli Komisja dokonała szczegółowego sprawdzenia dokumentów potwierdzających rozliczenie przedsięwzięcia pod nazwą "festyn z okazji Święta Wojska Polskiego" organizowanego w Zegrzu.

Wnioski Komisji Rewizyjnej:

Na podstawie przeprowadzonej kontroli problemowej, Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia działalność statutową Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku, w tym realizację zaplanowanych zadań. Komisja z uznaniem wyraża swoją ocenę pracy Dyrektora i podległych pracowników Centrum w zakresie troski o powierzone mienie, jak również tworzenia właściwej atmosfery i klimatu dla rozwoju tej instytucji. Komisja w sposób szczególny pragnie podkreślić staranność i dbałość osób funkcyjnych o przestrzeganie dyscypliny budżetowej w zakresie gospodarowania środkami przeznaczonymi w formie dotacji przez Radę Miejską na funkcjonowanie placówki.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz po wysłuchaniu wyjaśnień złożonych przez Dyrektora CKiCz Panią Renatę Mulik, Komisja Rewizyjna widzi potrzebę aktualizacji obowiązujących dokumentów normatywnych i ujednolicenia zawartych w nich treści, co do zgodności zapisów Statutu CKiCz z Regulaminem Organizacyjnym w zakresie dotyczącym struktury organizacyjnej Centrum, a także Zakładowego Regulaminu Wynagradzania. Biorąc pod uwagę, iż ww. Dokumenty były opracowane i wdrożone w dość odległym czasie, Komisja wnosi o ich aktualizację.

Na podstawie § 140 ust.3 Statutu gminy Miasto i Gminy Serock Burmistrz Artur Borkowski został poinformowany o przysługującym mu prawie zgłaszania zastrzeżeń do faktów ujętych w niniejszym protokole oraz prawie złożenia pisemnych wyjaśnień dotyczących nieprawidłowości. Burmistrz oświadczył, że nie zgłasza zastrzeżeń i nie zamierza składać wyjaśnień na piśmie.

Protokół sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano bez zastrzeżeń.

Podpisy Komisji Rewizyjnej

Sławomir Osiewała

Teresa Krzyczkowska

Gabriela Książyk

Krzysztof Zakolski

.....
.....
.....
.....

Dyrektor

Centrum Kultury i Czytelnictwa

Renata Mulik



Burmistrz

Miasta i Gminy Serock

Artur Borkowski

