

Załącznik nr 14
Pracownicy SP.01
14.02.2014
Wąchock, 30 01 2014 r.

Protokół Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Wąchocku

Na podstawie rocznych planów pracy Rady Miejskiej i Komisji Rewizyjnej, oraz w oparciu o Statut Miasta i Gminy Wąchock par 70 pkt 1 i 4 Komisja Rewizyjna działająca w składzie: Tadeusz Mazurkiewicz – przewodniczący oraz Konrad Wojtachnio, Irena Szlęzak, Bożena Markiewicz, Tomasz Szczukutowicz i Włodzimierz Sobala – członkowie, dokonała kontroli dotyczącej wykorzystania środków budżetowych i pozabudżetowych przeznaczonych na działalność statutową MGOK w Wąchocku w 2012 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Tadeusz Mazurkiewicz przed podjęciem zadań kontrolnych zwrócił się z pismem z dnia 12 09 2013 r do Przewodniczącego Rady Miejskiej – Roberta Janusa o wydanie imiennego upoważnienia do kontroli dla członków komisji (załącznik Nr 1). Zgodę taką na piśmie wydał Przewodniczący Rady Miejskiej w dniu 13 09 2013 r. (załącznik Nr 2)

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zawiadomił Burmistrza Miasta i Gminy Wąchock oraz Dyrektora MGOK w Wąchocku o przeprowadzeniu kontroli wydatkowania środków budżetowych i pozabudżetowych przeznaczonych na działalność statutową MGOK w Wąchocku w 2012 r

Komisja Rewizyjna rozpoczęła czynności kontrolne w Miejsko Gminnym Ośrodku Kultury w Wąchocku

Przedmiot kontroli:

Kontrola wykorzystania środków budżetowych oraz pozabudżetowych przeznaczonych na działalność statutową MGOK w Wąchocku w 2012 r.

Po zapoznaniu się z dokumentami w tej sprawie komisja rewizyjna stwierdza: Plan finansowy MGOK w Wąchocku na 2012 r. zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Nr XVI/78/2011 z dnia 30 grudnia 2011 r. wynosił 386 000 zł oraz dotacje celową w wysokości 40 000 zł. W okresie sprawozdawczym od 01.01 2012 r. do 31.12 2012 r. uzyskał przychody w kwocie 492 218,03 zł i poniósł koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 483 608,20. Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Wąchocku w 2012 r. uzyskał dodatni wynik finansowy w wysokości 8 609,83 zł.

Przychody:	492 218,03 zł
Koszty:	483 608,20 zł
Wynik Finansowy:	8 609,83 zł

Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2012 r.

1. dotacja gminy Wąchock	-- 386 000,00 zł
2. dotacja celowa	-- 40 000,00 zł
3. pozostałe przychody	-- 65 772,26 zł

Szczegółowe pozostałe przychody MGOK w Wąchocku przedstawione zostały w załączniku Nr 3.

Analiza poniesionych wydatków:

1. Wynagrodzenia pracowników	- 178 677,09 zł
2. Składki ZUS na ubezpieczenie społeczne i Fundusz pracy	- 35 839,35 zł
3. Świadczenia na rzecz pracowników – odpis na fundusz świadczeń socjalnych	- 6 717,96 zł
4. Zakup usług	- 109 158,25 zł
w tym:	
- usługi telekomunikacyjne,	
- imprezy organizowane przez MGOK,	
- ubezpieczenie budynku, usługi bankowe	
- wywóz nieczystości stałych, opłata za ścieki	
- umowy zlecenia, wydanie gazetki	
5. zakup energii, gazu i wody	- 60 910,35 zł
6. zakup materiałów i wyposażenia	- 71 180,85 zł
7. podróże służbowe	- 815,22 zł
8. amortyzacja	- 8 325,75 zł
9. różne opłaty i składki	- 5 283,38 zł
10. nagrody w Przeglądzie Kabaretów oraz w Konkursie Rysunku Satyrycznego „Wąchock się śmieje”	- 6 700,00 zł

Komisja Rewizyjna szczegółowo analizowała rozliczenie dotacji celowej w wysokości 40 000 zł (załącznik nr 4) Dotacja została przeznaczona na: XV Krajowy Turniej Sołtysów, XXIII Dni Wąchocka i Turniej Kabaretów.

Zalecenia do realizacji przez Dyrektora MGOK.

1. Stwierdzono występowanie przypadków regulowania zobowiązań po terminie określonym na fakturze. Dokonywanie płatności po terminie mogło doprowadzić do naliczenia odsetek z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań. Analiza przeprowadzona na podstawie przedstawionych faktur wykazała, że mimo przekroczenia nie nastąpiło naliczenie i wypłacenie odsetek przez MGOK z tytułu nieregulowania zobowiązań w terminie.

Zalecenie

Przestrzegać terminu płatności rachunków i faktur

2. Listy wpłat za zajęcia organizowane w MGOK powinny być potwierdzone podpisem osoby przyjmującej składki od uczestników.

Zalecenie

Uzupełnić listy wpłat

3 Brak opisu merytorycznego na fakturach dotyczących wynajmu środków transportu.

Zalecenie

Opisywać wszystkie faktury -- merytorycznie potwierdzać zakupy lub usługi.

4. Brak przejrzystości w księgach rachunkowych dotyczy dekretacji dowodów księgowych

Zalecenie

Przestrzegać przepisów ustawy o rachunkowości.

Na tym protokół zakończono i po odczytaniu podpisano.

Przewodniczący Komisji – Tadeusz Mazurkiewicz

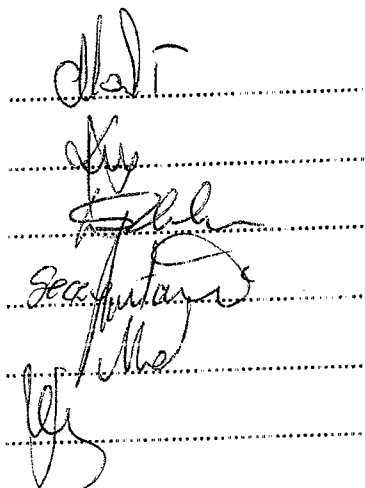
Członek komisji – Konrad Wojtachnio

Członek komisji – Włodzimierz Sobala

Członek komisji – Tomasz Szczykutowicz

Członek komisji – Bożena Markiewicz

Członek komisji – Irena Szlęzak


The block contains five handwritten signatures, each written over a horizontal dotted line. From top to bottom, the signatures are: 1. Tadeusz Mazurkiewicz, 2. Konrad Wojtachnio, 3. Włodzimierz Sobala, 4. Tomasz Szczykutowicz, and 5. Bożena Markiewicz. The signature for Irena Szlęzak is not present in this block.

Podpis kierownika kontrolowanej jednostki


A single handwritten signature is written over a horizontal dotted line.

Do wiadomości:

Przewodniczący Rady Miejskiej w Wąchocku

