

Protokół z kompleksowej kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Tucznie

M. STS
07.01.25
URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE
WPLYNĘŁO
KANCELARIA OGÓLNA

03.01.2025

Ok 4/25
Ilość załączników
Podpis

w zakresie: wydatkowania środków Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie, przeprowadzonej w dniach 13.11.2024 r. – 13.12.2024 r.

Czynności kontrolne prowadzone były podczas posiedzeń w GOK w następujących terminach: 13.11.2024; 27.11.2024; 05.12.2024; 11.12.2024 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

Zbigniew Kurkiewicz – Przewodniczący Zespołu Kontrolnego na podstawie imiennego upoważnienia Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej z dnia 30.10.2024 r.,

Małgorzata Karasek – członek Zespołu Kontrolnego na podstawie imiennego upoważnienia Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej z dnia 30.10.2024 r.,

Ewa Matusik – członek Zespołu Kontrolnego na podstawie imiennego upoważnienia Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej z dnia 30.10.2024 r.

Ewa Kwiatkowska – członek Zespołu Kontrolnego na podstawie imiennego upoważnienia Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej z dnia 30.10.2024 r.

Piotr Piast – członek Zespołu Kontrolnego na podstawie imiennego upoważnienia Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej z dnia 30.10.2024 r.

Podczas kontroli obecni byli i wyjaśnień udzielali:

Dyrektor GOK

Główna księgowa

Kontrola została przeprowadzona zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej zatwierdzonym uchwałą Nr IV/26/2024 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 24.06.2024 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej.

Komisja dnia 13.11.2024 r. o godz. 16.00 przystąpiła do kontroli dokumentacji i działań Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie. Po zasięgnięciu informacji i zapoznaniu się z dokumentacją, Komisja skoncentrowała się na analizie wydatkowania środków finansowych:

Na podstawie otrzymanej dokumentacji ustalono, co następuje:

Na początek KR zapoznała się z dokumentacją GOK dotyczącą roku 2023. GOK jako odrębna osoba prawna ma swobodę działania. Za kreowanie oferty kulturalnej odpowiada Dyrektor placówki. W związku z tym plan oraz jego realizację omówiła Dyrektor GOK. Członkowie zespołu kontrolnego wybrali obszary do szczegółowej kontroli i omówienia na następne spotkanie. KR zapoznała się z protokołem pokontrolnym z poprzedniej kontroli.

Zarządzanie środkami finansowymi odbywa się zgodnie z przyjętymi normami i w ramach planowanych budżetów. Zwrócono uwagę na zmianę wydatków kulturalnych w odniesieniu do przyjętego planu. Z wyjaśnień złożonych przez Dyrektora wynika, że odbyło się to kosztem innego wydarzenia z planu. Podczas prowadzonych czynności przeanalizowano dokumentację potwierdzającą wydatki, wybrane umowy koncertowe, usługi zewnętrzne oraz zestawienia kosztów.

Skontrolowano dokumentację i omówiono wybrane wydarzenia, m. in.:

- Warsztaty wikliniarskie z okazji dnia Kobiet
- Warsztaty wikliniarskie z okazji dnia Kobiet wiejskich
- 31 Finał WOŚP
- Wydarzenie „kopuła multimedialna”
- Dzień Kobiet w Marcinkowicach
- Dzień strażaka
- Dzień dziecka w Benkowie
- Etno Tuczno Festiwal
- Dzień sportu
- Koncert Czesława Mozila
- Koncert Lecha Dybika
- Koncert Gabriela Fleszara
- Obchody Dni Niepodległości koncert Tymoteusza Biesa
- Współpraca z sołectwami

Omówiono temat biletowanych koncertów organizowanych w GOK-u. Zgodnie z wyjaśnieniami dyrektora i głównej księgowej uczestnicy mogli kupić bilety na stronie internetowej temu dedykowanej oraz na miejscu w dniu koncertu. W dniu koncertu wpłaty przyjmowano na drukach KP, po czym księgowano przyjęte środki. W związku ze zrealizowanymi przychodami, GOK został zobowiązany do wprowadzenia kasy fiskalnej. W trakcie prowadzonych czynności zespół kontrolny podjął temat wyposażenia. Po przeanalizowaniu współpracy GOK z sołectwami gminy Tuczno członkowie zespołu kontrolnego uznali za zasadne przygotowanie przez instytucję wniosku o dotację celową na zakup namiotu. Nagłośnienie, którym dysponuje ośrodek jest niewystarczające do obsługi zespołów o rozbudowanych riderze. W trakcie kontroli pojawiło się również wątpliwości czy takiego koncertu nie powinni obsługiwać pracownicy GOK. Jest to jednak wiedza

specjalistyczna z zakresu realizacji dźwięku i w tym zakresie instytucja wspierać się będzie usługami zewnętrznymi, co pozwoli zapewnić odpowiedni poziom obsługi. Zespół kontrolny zakończył działanie 13.11.2024 r.

Po przeanalizowaniu zespół kontrolny składa następujące wnioski:



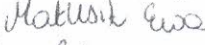
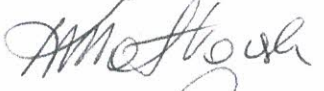

Finał WOŚP został częściowo sfinansowany ze środków GOK, jednak zespół kontrolny postuluje, aby tego typu wydarzenia, które są jak najbardziej pożądane, były jednak samofinansujące się, zgodnie z założeniem całego finału. GOK powinien wspierać takie wydarzenie całym swoim zapleczem materiałowym, kadrowym lecz nie wkładem finansowym – po wyjaśnieniach ustalono, że nie był to zamierzony cel GOK i przyjęto rozwiązanie na przyszłość.

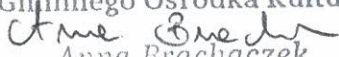
Podczas czynności kontrolnych i analizowaniu wyposażenia zespół kontrolny uznał, że GOK potrzebuje namiotu o wymiarach 12x6, jako zaplecza dla własnych wydarzeń, ale także jako wsparcie sołectw gminy Tuczo. W związku z ograniczonym budżetem GOK zespół kontrolny zaleca, aby GOK złożył wniosek o dotacje celowa na wspomnianego wyposażenia.

Zespół kontrolny podtrzymuje wniosek z poprzedniej kontroli odnośnie stworzenia długofalowego programu rozwoju GOK.

Zespół kontrolny podkreśla, że kontrola przebiega post factum, ponieważ sprawozdanie finansowe GOK za 2023 rok zostało zatwierdzone przez Radę Miasta i Gminy Tuczo. W związku z tym zespół kontrolny wnosi, aby większe wydarzenia kulturalne badać w trakcie lub zaraz po ich realizacji, ale przed zatwierdzeniem sprawozdania.

Podpisy członków zespołu kontrolnego:

 Zbigniew Kurkiewicz
 Małgorzata Karasek
 Ewa Matusik
 Ewa Kwiatkowska
 Piotr Piast

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Anna Brachaczek

Protokół otrzymują:

- Burmistrz Tucznia Krzysztof Mikołajczyk,
- Przewodnicząca Rady Miejskiej w Tucznie Izabela Kwiecińska.
- Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie Anna Brachaczek
- Ad acta(biuro Rady)

Załączniki:

1. Protokół z poprzedniej kontroli
2. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2023
3. Sprawozdanie Finansowe za 2023
4. Zestawienie faktur z prowadzonych czynności kontrolnych
5. Zestawienie umów zleceń/ o dzieło
6. Szczegółowe zestawienie działań GOK za 2023