

Protokół kontroli 2/2016

URZĄD GMINY NAREW
Kancelaria Gminna 711.2.2016
W P L Y N Ę Ł O
1: -06- 2016
1185
L. dz. miesiąc rok.
podpis: Su znak sprawy

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu: *Narwiański Ośrodek Kultury*
17-210 Narew, ul. Mickiewicza 105

Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu: *Agata Smoktunowicz*

Imię i nazwisko kontrolujących:

Witold Andrzej Bubnicki
Piotr Paweł Lewczuk
Joanna Krystyna Szepaniak

Data rozpoczęcia czynności kontrolnych: *24.05.2016*

Data zakończenia czynności kontrolnych: *25.05.2016*

Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą:

1. Kontrola gospodarki finansowej Narwiańskiego Ośrodka Kultury za 2015 rok.
2. Kontrola rozliczenia projektów unijnych w Narwiańskim Ośrodku Kultury w latach 2014-2015.

Przebieg i wynik czynności kontrolnych z działalności kontrolowanego podmiotu oraz wskazanie dowodów potwierdzających ustalenia zawarte w protokole:

- 1. Komisja Rewizyjna sprawdziła wykonanie zaleceń pokontrolnych kontroli NOK z 20 lutego 2015 r. i stwierdziła:*
- a) w 2015 r. nie było zamówienia prasy fachowej z zakresu krasowności*
 - b) NOK w dalszym ciągu jest obciążony kosztami energii cieplnej, wody, ścieków i śmieci*
 - c) NOK zrezygnował z wyjazdów na treningi piłki nożnej do Białegostaw. Zajęcia odbywają się wyłącznie w Narwi*
 - d) Pomimo sporządzenia spisu inwentaryzacyjnego, w dalszym ciągu nie ma formalnego przejęcia majątku przez obecną Dyrektora zatrud-*

niom, od dnia 1.08.2012r.

2.1. Komisje Rewizyjna po przeprowadzeniu analizy faktur z 2015r zawartych w trzech segregatorach od poz. 1 do 157 zakwestionowała zakupy środków spożywczych na imprezy NOK w kwocie 9585,81 zł. Na napoje i drobne artykuły spożywcze dla sportowców NOK wydała 1017,22 zł. NOK ponadto wydała kwotę 6417 zł na catering i usługi restauracyjne z czego 320 zł to wydatek w trasie wyjeżdżających sportowców.

Z uzyskanych od Dyrektora NOK informacji wynika, że artykuły spożywcze oraz kosze prezentowe przekazane były na poczęstunek oraz prezenty dla gości uczestniczących w wydarzeniach kulturalnych organizowanych przez Ośrodek Kultury.

2.2. Komisje Rewizyjna zauważa, że NOK ponosi znaczne wydatki na dowóz sportowców, dzieci, zespołów folklorystycznych, tanecznych, seniorów związane z wynajmem środków transportu na kwotę 9108,30 zł. Na transport sportowców wydrukowano 6613,99 zł, natomiast wydatki związane z pozostałą działalnością Ośrodka (festyny, festiwale itp.) gdzie potrzebny był transport pochłonęły 2494,31 zł. Koszty te wynikają z faktu, że samochód będący na stanie NOK nie nadaje się do użytku.

2.3. Kontrolę wydatków w ramach dotacji z GKRPA w Narwi Komisje Rewizyjna przeprowadziła w oparciu o sprawozdanie z wykorzystania środków finansowych ze okresu od 1 stycznia 2015. do 31 grudnia 2015 składane przez NOK do GKRPA.

Komisje Rewizyjna nie stwierdziła nieprawidłowości w wydatkowaniu w/w środków.

2.4. Odnośnie rozliczeń projektów wziętych Komisje Rewizyjna stwierdziła, że w 2015 roku został rozliczony kredyt kwalifikowany zaciągnięty w BS J Narwi na „Budowę boiska wielofunkcyj-

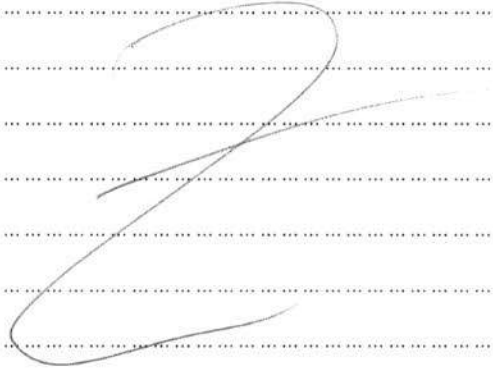
mezo w wysokości 180 tys. zł w postaci ostat-
niej raty wynoszącej 49 202 zł. Kwota dofinanso-
wania ze środków Unii Europejskiej w wysokości
130 tysięcy zł została przekazana na pokrycie
pozostałej części kredytu.

W 2015 r. NOK nie poniosł kosztów związanych z innymi
projektami unijnymi.

Wnioski lub propozycje stwierdzone w wyniku kontroli:

1. Komisja Rewizyjna proponuje rezygnację z formy wżerania koszy prezentowych czy podarunków np. w formie bombonierek, alkoholu. Należy zastanowić się nad inną formą podziękowań artystom lub osobom biogrym udział w wydarzeniach kulturalnych organizowanych przez NOK. Zamiast wymienianych wyżej gratyfikacji Komisja proponuje zakup przez Urząd Gminy Narew materiałów reklamowych promujących gminę lub region typu: książki, foldery, magnetki, notesy, kalendarze, albumy i inne gadzety, które byłyby wykorzystywane przez jednostki kultury przy imprezach obywatelskich.
2. Komisja Rewizyjna przy przyjmowaniu gości gminy i NOK zaleca skonyktanie z usługi cateringowej lub restauracyjnej zamiast zakupu środków spożywczych. Samodzielne gotowanie przez jednostkę kultury rodzi podejrzenia o nadużycia i jest niezgodne z przepisami Sanepidu.
3. Komisja Rewizyjna postuluje utworzenie funduszu reprezentacyjnego przy Wójcie Gminy Narew, co jest bezpośrednio związane z pkt 1 i 2 powyższych wniosków.
4. Oceniając potrzeby NOK należy zwrócić szczególną uwagę na zakup samochodu dla tej jednostki. W związku z wykonywaniem działalności statutowej i wydatkami na majątek środków transportu, konieczność ^{zakup} nowego, bezpiecznego samochodu jest w pełni uzasadniona.
5. Komisja Rewizyjna zobowiązała księgowość do uregulowania sprawy inwestycyjnej i przejęcia majątku NOK zgodnie z zarządami radnymłowości i księgowości. Należy w obecności komisji zewnętrznej przeprowadzić inventaryację całości majątku NOK zakończoną protokołem zdawco-odbiorczym i dokonać protokolarnego przejęcia tego majątku. Dyrektor NOK należy również, zgodnie z wymaganiami ustawy o księgowości i rachunkowości przestrzegać dotychczasowych spisów inventaryacyjnych co 4 lata.
6. Komisja Rewizyjna przypomina o konieczności

parafowania przez Wójta Gminy Narew lub Skarbnik
wydatków powyżej 2 tysięcy złotych zgodnie z zale-
ceniami Wójta oraz zapisem Uchwały Nr XIII/65/16
Rady Gminy Narew z dnia 25 stycznia 2016 r. w sprawie
uchwalenia budżetu gminy Narew na 2016 rok



Data i miejsce podpisania protokołu: Narew, 25.05.2016r.

Podpisy kontrolujących

J. K. Szepietowski
Piotr Pank 104120
J. K. Szepietowski

Podpis kierownika
kontrolowanego podmiotu

DYREKTOR
Narwiańskiego Ośrodka Kultury
A. Smolitarowicz
Agata Smolitarowicz

NARWIAŃSKI OŚRODEK KULTURY
17-210 Narew, ul. Mickiewicza 105
tel./fax (085) 681 60 86
NIP 543-13-97-720, Reg. 000976267

1 egz. a/a

2 egz. Przewodniczący Rady

3 egz. Kierownik kontrolowanego podmiotu

Zgodnie z § 95 Statutu Gminy Narew w przypadku odmowy podpisania protokołu przez kierownika kontrolowanego podmiotu, jest on obowiązany do złożenia - w terminie 3 dni od daty odmowy - pisemnego wyjaśnienia jej przyczyn. Wyjaśnienia, składa się na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

Zgodnie z § 96 Statutu Gminy Narew kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników. Uwagi składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.