

**UCHWAŁA NR 146/XIV/2019**  
**RADY MIEJSKIEJ W SEROCKU**  
z dnia 30 października 2019 r.

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

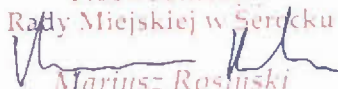
Na podstawie art. 18 ust. 1 w zw. z art. 18a ust. 1 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm) oraz § 128 ust. 2, § 132 ust. 2, § 135 i § 140 ust. 5 Statutu gminy Miasto i Gmina Serock stanowiącego załącznik do uchwały Nr 378/XL/2013 Rady Miejskiej 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.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej w Serocku  
  
Marcin Rosiński

**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 dotyczącym 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 (¼ 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 ( $\frac{3}{4}$  etatu);
- i) Pracownik gospodarczy / konserwator ( $\frac{1}{2}$  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 wypożyczenia 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% przyznaných 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% przyznaných 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% przyznaných 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.

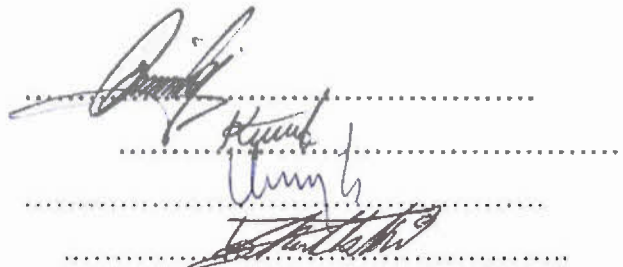
### Podpisy Komisji Rewizyjnej

Sławomir Osywała

Teresa Krzyczkowska

Gabriela Książyk

Krzysztof Zakolski



Dyrektor

Centrum Kultury i Czytelnictwa

Renata Mulik



Burmistrz

Miasta i Gminy Serock

Artur Borkowski

