

PROTOKÓŁ NR 0914 – 21/09

z kontroli przeprowadzonej w Miejskim Ośrodku Kultury w Jastrzębiu Zdroju

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. Zbigniew Rutkowski - Przewodniczący zespołu
2. Janusz Tarasiewicz - Członek Komisji
3. Damian Gałuszka - Członek zespołu
4. Joanna Żmudzińska - Członek zespołu

W dniu 19 stycznia 2009 r. w godz. 9.00 – 10.45 przeprowadził kontrolę w Miejskim Ośrodku Kultury jednostce organizacyjnej Urzędu Miasta, którego kierownikiem jest Prezydent Miasta Jastrzębie Zdrój - Marian Janecki.

Zakresem kontroli objęto wykorzystanie dotacji podmiotowej Miejskiego Ośrodka Kultury za 2008 rok. Na podstawie Dz. U. Nr 13, poz. 123 z późn. zm. - organizowanie i prowadzenie działalności kulturalnej polega na tworzeniu upowszechnianiu i ochronie kultury.

Instytucja kultury, jako osoba prawna samodzielnie gospodaruje przydzielonym przez Radę Gminy mieniem oraz środkami finansowymi, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania. Podstawą gospodarki finansowej jest zatwierdzony przez dyrektora instytucji – MOK, plan działalności z zachowaniem dotacji ustalonej przez Radę Miasta Jastrzębie Zdrój na okres roku. Plan działalności zawierał plan usług, plan przychodów i kosztów, plan remontów i konserwacji środków trwałych. Dotacja ma charakter podmiotowy, który określa przedmiot i zakres działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju oraz sposób uzyskiwania środków finansowych.

W trakcie kontroli zespół kontrolny sprawdził następujące dokumenty:

- Statut Miejskiego Ośrodka Kultury,
- dokumentację księgową MOK w Jastrzębiu Zdroju na rok 2008,
- gospodarkę kasową – w tym ewidencja druków ścisłego zarachowania – czeki i druki KP.
- protokoły z kontroli kasy MOK,

- księgę druków ścisłego zarachowania
- Fakturę VAT Nr 02/33875/087
- Fakturę VAT Nr 171/2008
- Fakturę VAT Nr BC8133389
- projekt planu finansowego MOK na 2008 rok,
- plan finansowy MOK na rok 2008
- dotacje dla zakładów budżetowych i instytucji kultury
- zestawienie dotacji z budżetu miasta dla instytucji kultury,
- zestawienie zadań remontowych za 2008 rok,
- informację o stanie mienia komunalnego za 2008 rok,
- dochody i wydatki związane z profilaktyką problemów alkoholowych za 2008 rok,
- tabelę kalkulacyjną za 2008 rok,
- wynagrodzenie pracowników MOK za rok 2008,
- zestawienie etatów kalkulacyjnych za 2008 rok.

Załączniki 1 - 20

Według zespołu kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Jastrzębie Zdrój wykorzystanie dotacji za rok 2008 przez Miejski Ośrodek Kultury jest zgodny z planem finansowym w sposób celowy, oszczędny i umożliwiający realizację zadań w wysokościach i terminach wynikających z art. 35 ust. 3 ww. ustawy.

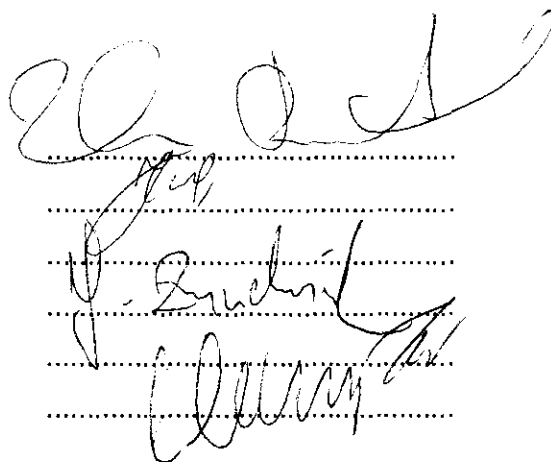
Wysłuchano informacyjnie dyrektora Miejskiego Ośrodka Kultury Pana Janusza Jurczaka oraz główną księgową Panią Beatę Lach.

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Jastrzębie Zdrój przyjęła protokół zespołu bez zastrzeżeń.

Protokół został sporządzony w Radzie Miasta Jastrzębie Zdrój w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, a jeden z nich został doręczony kierownikowi kontrolowanej jednostki.

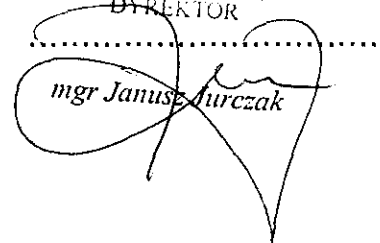
Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Zbigniew Rutkowski
2. Janusz Tarasiewicz
3. Grzegorz Matusiak
4. Joanna Żmudzińska
5. Celina Jaworecka
6. Damian Gałuszka



Kierownik

kontrolowanej jednostki
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębie Zdroju
DYREKTOR



mgr Janusz Jurczak

Jastrzębie Zdrój, dnia 28 stycznia 2009 r.