

Protokół nr 2/2015
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Sulechów
z kontroli wydatków i działalności
Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie (SDK)
w latach 2012-2014

1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu – Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, 66-100 Sulechów Aleja Wielkopolska nr 3.
2. Imię i nazwisko kontrolujących – Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Sulechowie w składzie:
 - 1) Sebastian Różycki - przewodniczący komisji,
 - 2) Roman Wilczyński - członek komisji,
 - 3) Jan Rerus - członek komisji,
 - 4) Wiesław Ciesielski - członek komisji.
3. Daty rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych – 18 – 23 czerwca 2015 roku.
4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą – wydatki oraz działalność Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie w latach 2012 – 2014.
5. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu – Tomasz Furtak Dyrektor Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie.

Kontrolę przeprowadzono, realizując zadanie zlecone Komisji Rewizyjnej przez Radę Miejską w planie pracy Komisji przyjętym uchwałą Nr 0007/41/2015 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17 lutego 2015 roku.

W kontroli uczestniczył i informacji udzielał Pan Tomasz Furtak Dyrektor Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie.

Przedmiotem przeprowadzonej kontroli były następujące sprawy:

- a) kontrola wydatków (analiza oparta na porównaniu planów i realizacji), ze szczegółową kontrolą zatrudnienia w tym:
 - ✓ wysokości wynagrodzenia,
 - ✓ struktury organizacyjnej,
 - ✓ liczby etatów – z zachowaniem ochrony danych osobowych.
- b) analiza z zakresu:
 - ✓ czynności pracowników Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie,
 - ✓ umów najmu majątku,
 - ✓ porozumień z Biblioteką Publiczną Gminy Sulechów w Sulechowie,
 - ✓ użytkowania pojazdu służbowego,

- ✓ rozliczeń i organizacji imprez realizowanych przez Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina w Sulechowie,
- ✓ auta służbowego,
- ✓ świetlic wiejskich.

Dyrektor Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie przedłożył następujące dokumenty:

1. Dziennik Ustaw 1991 Nr 114 poz. 493. Ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej - **(załącznik nr 1 do protokołu)**.
2. Załącznik nr 3 do zarządzenia nr KS.016/6/2006 Dyrektora Sulechowskiego Domu Kultury z dnia 11.09.2006 roku Regulamin Organizacyjny Sulechowskiego Domu Kultury w Sulechowie - **(załącznik nr 2 do protokołu)**.
3. Zarządzenie nr KS.016/2/2011 Dyrektora Sulechowskiego Domu Kultury w Sulechowie z dnia 02 maja 2011 roku, w sprawie zmiany zarządzenia Dyrektora Sulechowskiego Domu Kultury nr KS.016/6/2006 z dnia 11.09.2006 roku w sprawie ustalenia tekstu zakładowego regulaminu organizacyjnego, pracy, nagród oraz wynagradzania pracowników Sulechowskiego Domu Kultury w Sulechowie - **(załącznik nr 3 do protokołu)**.
4. Uchwała nr 0007.85.2011 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17 maja 2011 roku w sprawie zmiany Statutu Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie - **(załącznik nr 4 do protokołu)**.
5. Uchwała nr 0007.358.2013 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 7 listopada 2013 roku w sprawie zmiany Statutu Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie - **(załącznik nr 5 do protokołu)**.
6. Uchwała nr XXIII/203/2004 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 30 listopada 2004 roku w sprawie nadania Statutu Sulechowskiemu Domowi Kultury im. F. Chopina w Sulechowie - **(załącznik nr 6 do protokołu)**.
7. Zarządzenie nr 151-42/05 Burmistrza Sulechowa z dnia 11 lutego 2005 roku w sprawie powołania dyrektora Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie - **(załącznik nr 7 do protokołu)**.
8. Rejestr Instytucji Kultury Gminy Sulechów. Pismo z dnia 30.03.2015 nr KK.0120-1/2015 - **(załącznik nr 8 do protokołu)**.
9. Porozumienie nr 1/2008 zawarte w dniu 30.12.2008 roku pomiędzy Dyrektorem Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, a Dyrektorem Biblioteki Publicznej Gminy Sulechów - **(załącznik nr 9 do protokołu)**.
10. Zakres czynności pracownika zatrudnionego na stanowisku pracy: Specjalista ds. kadr i obsługi kancelarii w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie z dnia 11.09.2006 roku - **(załącznik nr 10 do protokołu)**.



11. Zakres czynności pracownika zatrudnionego na stanowisku pracy: Instruktor ds. Izby Regionalnej i Turystyki w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie z dnia 27.06.2014 roku - **(załącznik nr 11 do protokołu)**.
12. Zakres czynności pracownika zatrudnionego na stanowisku pracy: Kasjer - Księgowy w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie z dnia 11.09.2006 roku - **(załącznik nr 12 do protokołu)**.
13. Zakres czynności pracownika zatrudnionego na stanowisku pracy: Główny Instruktor ds. promocji i organizacji imprez w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie z dnia 11.09.2006 roku - **(załącznik nr 13 do protokołu)**.
14. Zakres czynności pracownika zatrudnionego na stanowisku pracy: Młodszy Instruktor w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie z dnia 01.05.2014 roku - **(załącznik nr 14 do protokołu)**.
15. Mój Kawalek Kultury. Raport z diagnozy dotyczącej uczestnictwa mieszkańców miasta i gminy Sulechów w kulturze oraz preferencji i oczekiwań kulturowych - **(załącznik nr 15 do protokołu)**.
16. Plan i wykonanie przychodów oraz wydatków budżetowych za 2012, 2013, 2014 rok - **(załącznik nr 16 do protokołu)**.
17. Zatrudnienie i wynagrodzenie pracowników Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie za lata 2012, 2013, 2014 - **(załącznik nr 17 do protokołu)**.
18. Zestawienie planu wydatków w roku 2015 na Świetlice Wiejskie - **(załącznik nr 18 do protokołu)**.
19. Pismo Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie nr KK-0913-1/2015 z dnia 19.06.2015 roku - **(załącznik nr 19 do protokołu)**.
20. Plan wykonawców, kosztów, przychodów sponsorskich Festiwalu Chopinowskiego w 2015 roku - **(załącznik nr 20 do protokołu)**.
21. Kopia pisma nr AT.223/01/2013 do Burmistrza Sulechowa z dnia 27.03.2013 roku, a dotyczącego Modernizacji kompleksu budynków Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie przy Alei Wielkopolskiej - **(załącznik nr 21 do protokołu)**.
22. Regulamin korzystania z świetlic wiejskich na terenie gminy Sulechów z dnia 25.03.2013 roku. Opłaty za wynajem świetlicy wiejskiej na terenie Gminy Sulechów z dnia 25.03.2013 roku. Opłaty ZAIKS. Porozumienie w sprawie korzystania z świetlicy wiejskiej - **(załącznik nr 22 do protokołu)**.
23. Informacja o działaniach Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie na rzecz pozyskiwania i wykorzystania w Gminie Sulechów środków Unii Europejskiej i innych funduszy zewnętrznych w latach 2006-2014 - **(załącznik nr 23 do protokołu)**.
24. Opis i plan działalności Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie - **(załącznik nr 24 do protokołu)**.

25. Sprawozdanie z realizacji zadań podejmowanych w związku z Programem współpracy Gminy Sulechów z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2013 - **(załącznik nr 25 do protokołu)**.
26. Umowa dzierżawy nr 2/2001 znak: RG.I-2013-5/2001 zawarta w dniu 23 lutego 2001 roku. (załącznik nr 26 do protokołu). Aneks nr 1 do umowy dzierżawy 1/2002 z dnia 03.02.2002 roku z dnia 03.02.2003 roku. Wypowiedzenie umowy najmu Sali Kalsk 37 z dnia 15.06.2015 roku - **(załącznik nr 26 do protokołu)**.
27. Notatka służbowa 06/2014 z dnia 18.07.2014 roku. Dowód wpłaty – Pokwitowanie 403/14 z dnia 09.09.2014 roku - **(załącznik nr 27 do protokołu)**.
28. Wzrost kosztów niematerialnych za rok 2014r. w stosunku do lat 2012, 2013. Wyjaśnienie pismo - **(załącznik nr 28 do protokołu)**.
29. Pismo nr KK-0913-1/2015 z dnia 12.06.2015 roku - **(załącznik nr 29 do protokołu)**.
30. Pismo nr KK-0913-2/2015 z dnia 13.08.2015 roku - **(załącznik nr 30 do protokołu)**.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę wydatków opartą na porównaniu planów i ich realizacji.

ROK 2012

W roku 2012 przychód zaewidencjonowany na kontach Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie wyniósł 1,157 mln zł. Wydatki zamknęły się kwotą 1,262 mln zł i były większe od przychodów o 104.169 zł (strata), która pokryta w całości została z „funduszu kultury”. Największą grupę wydatków w tym roku stanowi, Dom Kultury 65,03%, następnie Sala Widowiskowo - Projekcyjna 15,89% oraz Zamek 13,73%.

Tabela 1. Przychód i wydatki w roku 2012.

Rodzaj	Przychód	Wydatki	%	Udział
	2012	2012	2012	W wydatkach
Dom Kultury	737 447,00 zł	820 741,00 zł	111,29%	65,03%
Sala Widowiskowo - Projekcyjna	192 445,00 zł	200 500,00 zł	104,19%	15,89%
Zamek	164 824,00 zł	173 306,00 zł	105,15%	13,73%
Świetlice Wiejskie	39 562,00 zł	43 900,00 zł	110,97%	3,48%
Orkiestra	20 900,00 zł	20 900,00 zł	100,00%	1,66%
Współpraca	2 800,00 zł	2 800,00 zł	100,00%	0,22%
Razem	1 157 978,00 zł	1 262 147,00 zł	109,00%	

W roku 2012 zaplanowano wydatki na poziomie 1.165.459,00 zł, z czego wydatkowano 1.262.147,00 zł, co stanowiło 108,30% realizacji zaplanowanych wydatków. Kontrolującym nie przedstawiono dokumentu zezwalającego na przekroczenie wydatków.

Tabela 2. Wydatki rok 2012.

	2012		
	Plan	Wykonanie	Realizacja
Dom Kultury	725 559,00 zł	820 741,00 zł	113,12%
Sala Widowiskowo - Projekcyjna	206 000,00 zł	200 500,00 zł	97,33%
Zamek	163 300,00 zł	173 306,00 zł	106,13%
Świetlice Wiejskie	45 900,00 zł	43 900,00 zł	95,64%
Orkiestra	21 900,00 zł	20 900,00 zł	95,43%
Współpraca	2 800,00 zł	2 800,00 zł	100,00%
Razem	1 165 459,00 zł	1 262 147,00 zł	108,30%

W tym roku zatrudnienie w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie osiągnęło 16 osób, liczba etatów w tym okresie wyniosła 14, 2/3. Większość nakładów pracy wiązała się z obsługą bieżącą obiektów, imprez i zajęć w ramach działalności Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie.

Tabela 3. Wynagrodzenia w roku 2012.

	2012	%
Wynagrodzenia	496 140,00 zł	70,06%
Bezosobowy fundusz płac	101 729,00 zł	14,37%
Pochodne wynagrodzeń	110 268,00 zł	15,57%
Razem	708 137,00 zł	100,00%
liczba etatów	14,66	
Średnie wynagrodzenie na etat	2 820,26 zł	

W kontrolowanym roku 2012 w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie średni koszt miesięczny wynagrodzeń z narzutami na etat wyniósł 3.447,07 zł – be bezosobowego funduszu płac.

ROK 2013

W roku 2013 przychód zaewidencjonowany na kontach Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie wyniósł 1,205 mln zł. Wydatki zamknęły się kwotą 1,248 mln zł i były większe od przychodów o 42.508 zł (strata), która pokryto w całości z „funduszu kultury”. Największą grupę wydatków w tym roku stanowi, Dom Kultury 62,24%, następnie Sala Widowiskowo - Projekcyjna 12,83% oraz Zamek 12,59%.

Tabela 4. Przychód i wydatki w roku 2013.

Rodzaj	Przychód	Koszty	%	Udział
	2013	2013	2013	W wydatkach
Dom Kultury	762 319,00 zł	777 026,00 zł	101,93%	62,24%
Sala Widowiskowo – Projekcyjna	160 642,00 zł	160 153,00 zł	99,70%	12,83%
Zamek	157 340,00 zł	157 187,00 zł	99,90%	12,59%
Świetlice Wiejskie	45 431,00 zł	45 229,00 zł	99,56%	3,62%
Orkiestra	20 000,00 zł	20 000,00 zł	100,00%	1,60%
Współpraca	2 000,00 zł	2 000,00 zł	100,00%	0,16%
Plac zabaw Mozów	29 642,00 zł	42 539,00 zł	143,51%	3,41%
Plac zabaw Łęgowo	12 060,00 zł	27 808,00 zł	230,58%	2,23%
Wiata Brody	16 498,00 zł	16 498,00 zł	100,00%	1,32%
Razem	1 205 932,00 zł	1 248 440,00 zł	103,52%	

W roku 2013 zaplanowano wydatki na poziomie 1.329.986,00 zł, z czego wydatkowano 1.248.440,00 zł, co stanowiło 93,87% realizacji zaplanowanych wydatków. Rok 2013 był rokiem wydatków na place zabaw w Mozowie i Łęgowie oraz wiaty w Brodach.

Tabela 5. Wydatki rok 2013.

	2013	2013	%
Dom Kultury	762 000,00 zł	777 026,00 zł	101,97%
Sala Widowiskowo - Projekcyjna	202 500,00 zł	160 153,00 zł	79,09%
Zamek	164 400,00 zł	157 187,00 zł	95,61%
Świetlice Wiejskie	49 000,00 zł	45 229,00 zł	92,30%
Orkiestra	21 000,00 zł	20 000,00 zł	95,24%
Współpraca	2 000,00 zł	2 000,00 zł	100,00%
Plac zabaw Mozów	51 708,00 zł	42 539,00 zł	82,27%
Plac zabaw Łęgowo	33 589,00 zł	27 808,00 zł	82,79%
Wiata Brody	43 789,00 zł	16 498,00 zł	37,68%
Razem	1 329 986,00 zł	1 248 440,00 zł	93,87%

W tym roku zatrudnienie w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie osiągnęło 16 osób, liczba etatów w tym okresie wyniosła 14, 2/3. Większość nakładów pracy wiązała się z obsługą bieżącą obiektów, imprez i zajęć w ramach działalności SDK.

Tabela 6. Wynagrodzenia w roku 2013.

	2013	%
Wynagrodzenia	493 313,00 zł	73,29%
Bezosobowy fundusz płac	67 116,00 zł	9,97%
Pochodne wynagrodzeń	112 657,00 zł	16,74%
Razem	673 086,00 zł	100,00%
liczba etatów	14,66	
Średnie wynagrodzenie na etat	2 804,19 zł	

W kontrolowanym roku 2013 w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie średni koszt miesięczny wynagrodzeń z narzutami na etat wyniósł 3.444,58 zł – bezosobowego funduszu płac.

ROK 2014

W roku 2014 przychód zaewidencjonowany na kontach Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie wyniósł 1,216 mln zł. Wydatki zamknęły się kwotą 1,209 mln zł i były mniejsze od przychodów o 6.311 zł (zysk), który przeznaczony w całości został na „fundusz kultury”. Największą grupę wydatków w tym roku stanowi, Dom Kultury 68,28%, następnie Sala Widowiskowo - Projekcyjna 14,12% oraz Zamek 13,64%.

Tabela 7. Przychód i wydatki w roku 2014.

Rodzaj	Przychód	Koszty	%	Udział
	2014	2014	2014	W wydatkach
Dom Kultury	827 375,00 zł	826 019,00 zł	99,84%	68,28%
Sala Widowiskowo - Projekcyjna	171 757,00 zł	170 792,00 zł	99,44%	14,12%
Zamek	168 670,00 zł	165 071,00 zł	97,87%	13,64%
Świetlice Wiejskie	32 129,00 zł	31 780,00 zł	98,91%	2,63%
Orkiestra	14 138,00 zł	14 096,00 zł	99,70%	1,17%
Współpraca	2 000,00 zł	2 000,00 zł	100,00%	0,17%
Razem	1 216 069,00 zł	1 209 758,00 zł	99,48%	

W roku 2014 zaplanowano wydatki na poziomie 1.167.100,00 zł, z czego wydatkowano 1.209.758,00 zł, co stanowiło 103,66% realizacji zaplanowanych wydatków. Rok 2014 był rokiem realizacji projektów unijnych, stąd wykonanie wydatków jest większe od planu. Kontrolującym nie przedstawiono dokumentu zezwalającego na przekroczenie wydatków.

Tabela 8. Wydatki rok 2014.

	2014	2014	%
Dom Kultury	735 900,00 zł	826 019,00 zł	112,25%
Sala Widowiskowo - Projekcyjna	207 700,00 zł	170 792,00 zł	82,23%
Zamek	166 200,00 zł	165 071,00 zł	99,32%
Świetlice Wiejskie	41 800,00 zł	31 780,00 zł	76,03%
Orkiestra	13 500,00 zł	14 096,00 zł	104,41%
Współpraca	2 000,00 zł	2 000,00 zł	100,00%
Razem	1 167 100,00 zł	1 209 758,00 zł	103,66%

W tym roku zatrudnienie w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie osiągnęło 17 osób, liczba etatów w tym okresie wyniosła 15, 2/3. Większość nakładów pracy wiązała się z obsługą bieżącą obiektów, imprez i zajęć w ramach działalności SDK.

Tabela 9. Wynagrodzenia w roku 2014.

	2014	%
Wynagrodzenia	534 098,00 zł	70,78%
Bezosobowy fundusz płac	101 700,00 zł	13,48%
Pochodne wynagrodzeń	118 746,00 zł	15,74%
Razem	754 544,00 zł	100,00%
liczba etatów	15,66	
Średnie wynagrodzenie na etat	2 842,16 zł	

W kontrolowanym roku 2014 w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie średni koszt miesięczny wynagrodzeń z narzutami na etat wyniósł 3.474,05 zł – bezosobowego funduszu płac. Wpływ na taki poziom średnich wynagrodzeń miały przyznane 5 pracownikom nagrody jubileuszowe na kwotę 25.416 zł (średnio 5.083,20 zł). Średni poziom wynagrodzeń z pominięciem nagród jubileuszowych wyniósł w roku 2014 równo 2.706,91 zł.

Lata 2012 - 2014

Analizując dochody własne Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie stwierdza się, że corocznie zasilane są wpływami z innych źródeł. Odpowiednio w roku 2012 dochody własne wyniosły 219.519 zł, w 2013 roku 182.732 zł i w 2014 roku 214.783 zł.

Tabela 10. Dochody własne w latach 2012 – 2014.

Dochody własne						
	2012	%	2013	%	2014	%
Sprzedaż biletów	72 877,00 zł	33,20%	8 021,00 zł	4,39%	21 743,00 zł	10,12%
Wyposażenie sal	30 415,00 zł	13,86%	81 920,00 zł	44,83%	66 918,00 zł	31,16%
Słupy ogłoszeniowe	4 623,00 zł	2,11%	4 442,00 zł	2,43%	5 384,00 zł	2,51%
Sponsorzy	23 312,00 zł	10,62%	37 500,00 zł	20,52%	22 450,00 zł	10,45%
Środki pozyskane na Festiwal Chopinowski	35 290,00 zł	16,08%	34 300,00 zł	18,77%	20 137,00 zł	9,38%
Za zajęcia	18 747,00 zł	8,54%	3 550,00 zł	1,94%	8 394,00 zł	3,91%
Inne	34 255,00 zł	15,60%	12 999,00 zł	7,11%	41 497,00 zł	19,32%
Skarby Nadodrzańskie		0,00%		0,00%	28 260,00 zł	13,16%
Razem	219 519,0 zł	100,00%	182 732,0 zł	100,00%	214 783,0 zł	100,00%

W badanym okresie największą pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia oraz pochodne wynagrodzeń i bezosobowy fundusz płac mieszcząc się w przedziale 53-62%. Kolejną pozycję stanowią pozostałe usługi w przedziale od 18-26%, zużycie energii 8% oraz zużycie materiałów 6%.

Tabela 11. Wykonanie kosztów analityczne w latach 2012 – 2014.

Wykonanie kosztów analitycznie						
	2012	%	2013	%	2014	%
Amortyzacja	26 752,00 zł	2,12%	15 552,00 zł	1,25%	9 167,00 zł	0,76%
Zużycie materiałów	74 208,00 zł	5,88%	81 531,00 zł	6,53%	75 909,00 zł	6,27%
Zużycie energii	103 252,00 zł	8,18%	96 325,00 zł	7,72%	101 129,00 zł	8,36%
Remonty	- zł	0,00%	71 512,00 zł	5,73%	- zł	0,00%
Pozostałe usługi	332 807,00 zł	26,37%	290 083,00 zł	23,24%	221 346,00 zł	18,30%
Wynagrodzenia	496 140,00 zł	39,31%	493 313,00 zł	39,51%	534 098,00 zł	44,15%
Bezosob. fundusz płac	101 729,00 zł	8,06%	67 116,00 zł	5,38%	101 700,00 zł	8,41%
Pochodne wynagrodzeń	110 268,00 zł	8,74%	112 657,00 zł	9,02%	118 746,00 zł	9,82%
Koszty niematerialne	16 991,00 zł	1,35%	20 351,00 zł	1,63%	47 663,00 zł	3,94%
Razem	1 262 147,00 zł	100,0%	1 248 440,00 zł	100,0%	1 209 758,00 zł	100,0%

Zalecenia

- a) Analizując zapisy znajdujące się w załączniku nr 3 do zarządzenia nr KS.016/6/2006 Dyrektora Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie z dnia 11.09.2006r. – Regulamin Organizacyjny Sulechowskiego Domu Kultury w Sulechowie, Komisja Rewizyjna wnosi o określenie i dopisanie w schemacie organizacyjnym ilości pracowników i liczbę etatów. Zamieszczając te zmiany, Komisja Rewizyjna wnosi o przygotowanie tekstu jednolitego opisanego wyżej załącznika.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o jego uaktualnienie.

- b) Komisja Rewizyjna dokonała wglądu do zakresu czynności i przewidywanych obowiązków spoczywających na pracownikach Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie.

W odniesieniu do zakresu czynności **kasjer - księgowy** budzą wątpliwości zapisy szczegółowe np.:

- W pkt. D.3. Pobieranie gotówki z banku PKO BP SA O/Sulechów, przyjmowanie wyciągów bankowych oraz dostarczanie przelewów do banku. (wykreślić nazwę banku),
- W pkt. D.13. Prowadzenie ubezpieczeń rodzinnych, wypadkowych oraz współpraca z PZU. (wykreślić PZU lub cały punkt).

Komisja Rewizyjna wnioskuje o jego uaktualnienie.

- c) W pkt. D.18. Punkt D dotyczy także zakresu wykonywanej prac dla Biblioteki Publicznej Gminy Sulechów.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o interpretację radcy prawnego, co do zasadności i skuteczności: a) nadzoru na tym zakresie czynności (ustalonym na zasadzie porozumienia nr 1/2008) b) kodeksu pracy, c) obiegu dokumentów.

W odniesieniu do zakresu czynności **specjalista ds. kadr i obsługa kancelarii** budzą wątpliwości zapisy szczegółowe np.:

- a. W pkt. D.2. – codzienny odbiór i wysyłka korespondencji z Urzędu Poczty w Sulechowie. (wykreślić nazwę może być InPost),

Komisja Rewizyjna wnioskuje o jego uaktualnienie.

- b. D.18. Prowadzenie spraw osobowych pracowników Biblioteki Publicznej Gminy Sulechów.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o interpretację radcy prawnego, co do zasadności i skuteczności: a) nadzoru na tym zakresie czynności (ustalonym na zasadzie porozumienia nr 1/2008) b) kodeksu pracy, c) obiegu dokumentów.

W ocenie Komisji Rewizyjnej należy sprawdzić i ewentualnie zmienić zakresy czynności obowiązków wszystkich pracowników oraz rozstrzygnąć kwestię prawną funkcjonowania porozumienia nr 1/2008 pomiędzy Sulechowskim Domem Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, a Biblioteką Publiczną w Sulechowie.

- c) W związku z przekazaniem obowiązków opieki nad salami wiejskimi sołtysom, Komisja Rewizyjna wnosi o przedkładanie corocznie oświadczeń (rejestr), w których sołtysi przedłożą Dyrektorowi Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie raport z funkcjonowania i wynajmowania sali i osiągniętego przychodu.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o jego wdrożenie.

- d) Analizując potencjał i stan techniczny sal wiejskich, Komisja Rewizyjna wnosi o ustalenie indywidualnych cenników za ich wynajem. Informacja o możliwości wynajęcia sal wiejskich, powinna być dostępna publicznie poprzez wywieszenie w tablicy informacyjnej przy budynku świetlicy oraz zamieszczenie na stronie internetowej Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie.

W czasie kontroli badane były przychody i koszty funkcjonowania sal wiejskich. Komisja Rewizyjna widzi możliwości zmniejszenia kosztów funkcjonowania tych obiektów, poprzez większą swobodę w zarządzaniu tymi nieruchomościami nadanymi sołtysom oraz

radom sołeckim. Powinno to wpłynąć na wzrost przychodów z wynajmu tych sal oraz zaktywizować społeczność lokalną. Fakt wynajmu komercyjnego, powinien być zgłoszony każdorazowo do Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie przed organizacją wynajmu. (zasady zgłaszania ustali Dyrektor Sulechowskiego Domu Kultury i F. Chopina w Sulechowie).

Komisja Rewizyjna wnioskuje o jego wdrożenie.

- e) W związku z objęciem trwałym zarządem przez Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina w Sulechowie sal wiejskich zaleca się zastosowanie do wymogów prawa budowlanego w zakresie przeglądów i kontroli. Ponieważ ustalono, iż faktyczna opieka zajmuje się sołtysi i rady sołeckie zaleca się, aby uczestniczyli w procesie przeglądów i kontroli.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o jego wdrożenie.

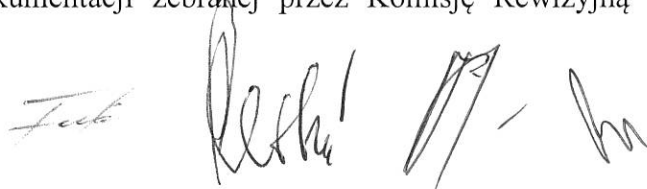
- f) Wynajem sal wiejskich osobom prywatnym i instytucjom powinien odbywać się poprzez spisanie **každorazowo** umowy wynajmu i spisaniem stanu liczników oraz wydaniem Kasa Przyjęła. Z dokumentów tych i gotówki rozlicza się sołtys w Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie. (zasady rozliczeń ustali Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina w Sulechowie). W umowie wynajmu, jeśli dotyczy imprezy muzycznej, powinno być zapisane, kto ponosi opłatę z tytułu reemisji lub przetwarzania utworów muzycznych. (sugeruje się, aby umowę taką sprawdzili radcy prawni).

Komisja Rewizyjna wnioskuje o jego wdrożenie.

- g) Wynajem Sali wiejskiej na stałe podmiotom gospodarczym. Komisja Rewizyjna wnioskuje o przygotowanie przez radców prawnych wzoru umowy z uwzględnieniem kaucji, kar za niewywiązywanie się z umów (głównie utrzymania stanu technicznego nieruchomości) wzrostu ceny najmu o wskaźnik inflacji. Jednocześnie zaleca się stosowanie pisemnych umów w zakresie wynajmu tak jak w punkcie f).

Komisja Rewizyjna wnioskuje o jego uaktualnienie.

- h) Komisja Rewizyjna wraz z dyrektorem Tomaszem Furtakiem dokonała oględzin niektórych nieruchomości wchodzących w skład kompleksu przy Sulechowskim Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie przy Alei Wielkopolskiej 3. Niestety, stan techniczny tych nieruchomości i wyposażenia wymaga nakładów finansowych na jego poprawę. Do dokumentacji zebranej przez Komisję Rewizyjną dołączono dokument



(załącznik nr 21) złożony w dniu 27 marca 2013 roku na ręce Burmistrza Sulechowa. Wskazano w nim zakres prac niezbędnych do wykonania.

Komisja Rewizyjna wnioskuję o objęcie w planie wydatków nakładów na realizację zadań wymienionych w piśmie. Jednocześnie zwraca uwagę na możliwość pozyskania środków zewnętrznych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.

- i) Do prawidłowego funkcjonowania Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie w zakresie popularyzowania kultury, umiejętności i zdolności mieszkańców potrzebny jest sprzęt muzyczny (instrumenty), nagłośnieniowy, oświetleniowy, plastyczny, fotograficzny. Pozwoli to, społeczeństwu sulechowskiemu poszerzać, pogłębiać oraz rozwijać swoje zainteresowania. Listę wymaganych zakupów posiada Dyrektor Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie.

Z uwagi na niewystarczającą liczbę wymienionych instrumentów, urządzeń, Komisja Rewizyjna wnioskuję o rozważenie zakupu tego typu sprzętu do dyspozycji Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie.

Sprzęt ten, nie może służyć do celów zarobkowych (odpłatne lekcje), lecz wyłącznie powinien być wykorzystywany przez pracowników Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie – do bezpłatnej nauki. Nadzór nad tym, sprawuje Dyrektor Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie.

- j) Nadzór nad stanem technicznym majątku Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, wymaga wprowadzenia systemu monitoringu, który z pewnością przyczyni się zwiększenia bezpieczeństwa i zmniejszeniu aktów wandalizmu.

W tej sytuacji Komisja Rewizyjna wnioskuję o rozważenie ewentualności zakupu i instalacji systemu kamer oraz wpięcie w spójny system monitoringu miejskiego, opartego na łączności bezprzewodowej z możliwością zainstalowania podglądu na dwóch stanowiskach, tj. w siedzibie Straży Miejskiej oraz Komisariatu Policji w Sulechowie. Według zebranych przez Komisję Rewizyjną informacji, istnieje prawdopodobieństwo finansowego udziału w kosztach zakupu nowego systemu, podmiotów i instytucji zainteresowanych funkcjonowaniem tego typu rozwiązania w Sulechowie.

- k) Przedmiotem kontroli objęto również zasady korzystania i wypożyczania auta, należącego do Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, przez osoby i instytucje zewnętrzne. Do takiego zdarzenia doszło 21 lipca 2014 roku. Przekazanie auta odbyło się

na podstawie notatki służbowej 6/2014 z dnia 18.07.2014 roku, zaś jego rozliczenia dokonano wpłacając gotówkę do kasy Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, druk KP 403/14 z dnia 09.09.2014 roku. (zał. nr 27 do protokołu)

W opinii Komisji Rewizyjnej, taka forma **jest niepoprawna i niegospodarna**. W każdej instytucji praktykowane jest wynajmowanie auta na zasadach **spisanych umową, sporządzeniem protokołu zdawczo-odbiorczego i wypełnieniem karty przebiegu pojazdu**.

Zaleca się, wprowadzenie jednolitych zasad w zakresie ewentualnego użyczenia transportu, w tym należy rozważyć stronę finansową.

Wykonanie usług transportowych na rzecz Gminy Sulechów i innych instytucji samorządowych również wymaga zawarcia umowy, która określałaby zasady takich usług i cenę.

Zatem Komisja Rewizyjna, wnosi o przygotowanie przez radców prawnych stosownych umów, zaś przez Dyрекcję Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, zasad wynajmu.

- 1) Na prośbę Komisji Rewizyjnej Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina w Sulechowie udostępnił dokumenty dzierżawy sali wiejskiej w Kalsku. (zał. Nr 26 do protokołu).

Oceniając otrzymane materiały Komisja Rewizyjna, prosi o uzupełnienie dokumentacji oraz wyjaśnienie:

- ✓ Zasad przekazania zasobów (nieruchomości) pod opiekę Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie. W dokumentacji spisana jest umowa nr 2/2001 z dnia 23 lutego 2001 roku, której stroną jest Zarząd Miejski. Natomiast z dnia 03.02.2003r. aneks nr 1 do umowy dzierżawy nr 1/2002 z dnia 03.02.2002r., której stroną jest Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina w Sulechowie. Brak dokumentów łączących te zdarzenia.
- ✓ Kryteriów przedłużania umowy dzierżawy wyżej wymienionej sali.
- ✓ Konserwacji i napraw, jakich dokonał dzierżawca w trakcie trwania umowy (paragraf 5 umowy).
- ✓ Zasad przeprowadzania kontroli stanu technicznego obiektu zgodnie z wymogami między innymi art. 62 Prawa Budowlanego (ostatnia wzmianka o protokole przekazania z dnia 20 luty 1996r.).
- ✓ W trakcie trwania umowy wysokość czynszu mogła ulegać zmianie. Ilu krotnie miało to miejsce i o ile wzrosła. (paragraf 6 umowy).

Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, udzielił w dniu 13 sierpnia 2015r. odpowiedzi (pismo nr KK-0913-2/2015) które stanowi załącznik nr 30 do protokołu.

Wobec złego stanu technicznego sali wiejskiej w Kalsku, Komisja Rewizyjna wnioskuje o podjęcie działań w celu jego poprawy oraz sprawowania właściwego nadzoru nad powierzonym majątkiem gminy.

m) Po zapoznaniu się z dokumentacją Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie, Komisja Rewizyjna **zaleca stosowanie w oficjalnych dokumentach jednolitej pełnej nazwy, czyli Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina w Sulechowie lub SDK w Sulechowie** (zał. nr 6 do protokołu).

Komisja Rewizyjna w wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdziła, uchybienia i sformułowała zalecenia w postaci wniosków, które przedstawiła w podpunktach od **a)** do **m)** niniejszego protokołu.

Komisja Rewizyjna na podstawie przeprowadzonej kontroli **pozytywnie, lecz z uwagami** ocenia działalność Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie. Komisja Rewizyjna stwierdza, że zadania realizowane przez Sulechowski Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie wykonywane są **zgodnie** z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. 1991 Nr 114, poz. 493 z dnia 25 października 1991r.) oraz uchwałą nr XXIII/203/2004 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 30 listopada 2004r.

Protokół Nr 2 Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sulechowie z kontroli wydatków i działalności Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina w Sulechowie w latach 2012 – 2014, sporządzonych został w 3 jednobrzmiących egzemplarzach.

Poszczególne egzemplarze protokołu otrzymują:

- 1) Burmistrz Sulechowa Pan Ignacy Odważny,
- 2) Przewodniczący Rady Miejskiej w Sulechowie Pan Stanisław Kaczmar,
- 3) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Sulechowie.

Data i miejsce podpisania protokołu: Sulechów 26.08.2015 r.



Podpisy kontrolujących – członków Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sulechowie:

1. Sebastian Różycki - przewodniczący komisji, *Sebastian Różycki*
2. Roman Wilczyński - członek, *Wilczyński Roman*
3. Jan Rerus - członek, *Rerus*
4. Wiesław Ciesielski - członek. *Ciesielski*

Kontrolowany nie wnosi zastrzeżeń do protokołu oraz nie wnosi zdania odrębnego do protokołu.

Podpis kierownika kontrolowanego podmiotu:

DYREKTOR
SULECHOWSKIEGO DOMU KULTURY
Tomasz Furtak
..... Sulechów, dnia *3.09.* 2015 r.
mgr Tomasz Furtak

