

Protokół
kontroli przeprowadzonej przez Komisję Budżetową
Rady Gminy Miastkowo

Kontroli dokonano w Urzędzie Gminy Miastkowo, 18 – 413 Miastkowo ul. Łomżyńska 32 w dniu 22 marca 2012 r. na podstawie upoważnienia Nr 4.2012 z dnia 15.03.2012 r.

W kontroli uczestniczył przedstawiciel jednostki Wójt Gminy – Jerzy Wróblewski pełniący swoją funkcję od 2 grudnia 2010 r. (data złożenia ślubowania).

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielała Aneta Wiśniewska - Podinspektor do spraw księgowości oświatowej.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Budżetowa Rady Gminy Miastkowo w składzie:

- | | |
|-------------------------|--------------------------|
| 1. Szczepan Stefański | - Przewodniczący Komisji |
| 2. Katarzyna Chojnowska | - Członek Komisji |
| 3. Stefan Grabowski | - Członek Komisji |
| 4. Przemysław Rogula | - Członek Komisji |
| 5. Danuta Pawelczyk | - Członek Komisji |

Przedmiot kontroli:

Stan majątkowy i gospodarka finansowa Gminnego Ośrodka Kultury za 2011 r.

Ustalenia kontroli:

Gminny Ośrodek Kultury został utworzony uchwałą Rady Gminy Miastkowo Nr 150/XXXI/02 z dnia 29 kwietnia 2002 r. Gminny Ośrodek Kultury ma swoją siedzibę w Miastkowie przy ul. Łomżyńskiej 25/1. Jednostka posiada osobowość prawną, została zarejestrowana dnia 27.06.2002 r. w Rejestrze Instytucji Kultury. Ośrodek działa na podstawie ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej i statutu. Przedmiotem działalności Gminnego Ośrodka Kultury jest upowszechnianie i ochrona kultury.

Gmina Miastkowo zapewnia niezbędne środki do prowadzenia działalności kulturalnej oraz do utrzymania obiektu. Środki te przekazywane są w formie dotacji.

W 2011 roku zaplanowana była dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 210.000 zł natomiast przekazano kwotę 209.996,27 zł.

Strukturę przychodów przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Źródło przychodu	Kwota
1.	Dotacja z budżetu gminy	209.996,27
2.	Dochody własne:	37.751,00
	- wpływy z wynajmu sali	36.296,00
	- wpływy z gier komputerowych	1.455,00
	Razem	247.747,27

Należność od Urzędu Skarbowego wynosiła 262,00 zł .

Strukturę wydatków przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie
1	Wynagrodzenia	118.986,00	118.332,01
	a) Płace osobowe	100.400,00	100.147,00
	b) Pochodne wynagrodzeń	18.586,00	18.185,01
	- Składki na ubezpieczenia społeczne	16.286,00	15.953,43
	- Składki na Fundusz Pracy	2.300,00	2.231,58
2	Świadczenia rzeczowe – ekwiwalent za pranie odzieży	600,00	528,70
3	Zakupy	92.724,00	92.193,11
	- materiały biurowe, prasa, olej opałowy, środki czystości, wyposażenie, papier xero	73.724,00	73.501,42
	- energia	8.000,00	7.851,69
	- umowa zlecenie, o dzieło	11.000,00	10.840,00
4	Usługi obce : - abonament radiowy, opłata za telefon, remonty bieżące, organizacja imprez kulturalnych	36.700,00	36.518,00
5	Podatki i opłaty - ubezpieczenie majątku	0	0
6	Pozostałe koszty	490,00	437,45
	- podróże służbowe, szkolenie	400,00	371,45
	- badania lekarskie	90,00	66,00
Razem		249.500,00	248.009,27

1. Gminny Ośrodek Kultury w Miastkowie posiada środki trwałe o łącznej wartości 187.115,69 zł, których wartość amortyzacji na dzień 31.12.2011 r. wynosiła 116.121,98 zł w tym:
 - a) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (3 zestawy komputerowe, 3 klimatyzatory, szlifierko – polerka) o wartości 104.073,65 zł – wartość po amortyzacji 70.801,85 zł,
 - b) specjalne maszyny, urządzenia i aparaty (system telewizji przemysłowej) o wartości 9.369,60 zł – wartość po amortyzacji 3.935,22 zł,
 - c) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (szafy chłodnicze – 3 szt., szafa mroźnicza - 1 szt., syntezyzator KORG, projekt LG, kuchnia kombinowana, kuchnia gazowa z piekarnikiem, zmywarka do naczyń, patelnia elektryczna, stół bilardowy, akordeon, szyld na budynku GOK) o wartości 73.672,44 zł- wartość po amortyzacji 41.384,91 zł.
2. Gminny Ośrodek Kultury posiada pozostałe środki trwałe o charakterze wyposażenia (wyposażenie to środki o wartości do 3.500 zł) o wartości 154.562,90 zł i o takiej samej amortyzacji.
3. Gminny Ośrodek Kultury posiada wartości niematerialne i prawne (programy, licencje komputerowe).o wartości 5.630,20 zł i o takiej samej amortyzacji.

Komisja nie wnosi żadnych zastrzeżeń do prowadzonej gospodarki finansowej Gminnego Ośrodka Kultury, uważa, że wydatkowanie środków było uzasadnione.

Zalecenia pokontrolne:

Komisja nie zgłaszała żadnych zaleceń pokontrolnych.

Uwagi jednostki kontrolowanej

.....

.....

.....

.....

Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym przekazano: Wójtowi Gminy, Przewodniczącemu Rady.

**Przedstawiciel
jednostki kontrolowanej**

.....

WÓJT

Jerzy Altróblewski

Członkowie Komisji:

1.
2.
3.
4.
5.