

Sprawozdanie
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Wodzisław Śl.
z przeprowadzonej kontroli organizacji pracy i gospodarowania środkami budżetowymi
w Wodzisławskim Centrum Kultury

W dniach 10.03.2008 r. i 28.03.2008r. zespół kontrolny w składzie:

- Stanisław Stachoń - Przewodniczący Zespołu Kontrolnego
- Władysław Szymura - członek

Działając zgodnie ze Statutem Miasta Wodzisławia Śl. oraz z planem pracy Komisji przeprowadził kontrolę organizacji pracy i gospodarowania środkami budżetowymi w Wodzisławskim Centrum Kultury.

Zespół kontrolny podzielił zakres kontroli na trzy zasadnicze rozdziały:

- I - ustalenia ogólnie-organizacyjne,
- II - zasoby ludzkie, organizacja imprez,
- III - kontrola celowości wydatkowania środków budżetowych za 2007 rok.

Ad I.

Wodzisławskie Centrum Kultury jest samorządową instytucją kultury i działa na podstawie ustawy z dnia 25.X.1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późniejszymi zmianami) oraz Statutem nadanym uchwałą Rady Miejskiej Wodzisławia Śląskiego z dnia 24.IV.2006r.

Dane ogólne:

WCK jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i jest wpisana do rejestru placówek kulturalnych, prowadzonym przez Prezydenta Miasta Wodzisławia Śląskiego w Wydziale Strategii, Rozwoju Miasta pod numerem BKiS.4111-3-07.

Uchwałą Nr XIII/137/07 Rady Miejskiej Wodzisławia Śląskiego z dnia 27.IX.2007r. zmieniono §8 i 10 Statutu WCK. Zgodnie z §10 ust. 4 Statutu szczegółową organizację wewnętrzną określa Regulamin organizacyjny nadawany przez Dyrektora WCK w trybie określonym w obowiązujących przepisach. W WCK obowiązuje Zarządzenie Nr III/2008 Dyrektora Wodzisławskiego Centrum Kultury z dnia 23.01.2008r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego WCK.

Regulamin ten został opracowany w oparciu o Statut z dnia 27.IV.2006r. wraz ze zmianą z dnia 27.IX.2007r.

Ad II.

Zatrudnienie na dzień 31.XII.2007r. wyniosło 40 pracowników, z tego pełno-etatowych 22 osoby, ponadto 7 osób w zależności od potrzeb to współpracownicy (umowy o dzieło, umowy zlecenie - załącznik Nr 2).

Zespół stwierdza, że WCK prowadzi bardzo szeroką działalność kulturalną do której zaliczyć należy:

- przeglądy aktywności kulturalnej środowisk,
- działalność rozrywkowa: koncerty, imprezy estradowe,
- spektakle teatralne,
- wyjazdy autokarowe,
- akcja zima i lato w Mieście,
- działalność edukacyjną,
- amatorski ruch artystyczny,
- projekcje kina „Pegaz”.

Szeroko przedstawiają działalność WCK załączniki od Nr 3 do Nr 12.

Ad III.

Dyrektor WCK zgodnie ze Statutem prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o ustalony plan finansowy. Stwierdzono, że plan finansowy WCK na 2007 rok został opracowany i zatwierdzony zgodnie z obowiązującymi przepisami, natomiast Rada Miejska Wodzisławia Śląskiego podjęła uchwałę budżetową Nr IV/26/07 z dnia 25.01.2007r. przyznającą dotację w wysokości 1.445,00 zł. Powyższa uchwała była nowelizowana kolejnymi uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr VII/51/07 z dnia 29.03.2007r. gdzie dodano kwotę 36.000,00 zł,
- Nr XI/109/07 gdzie przyznano dotację 63.000,00 zł,
- Nr XIII/129/07 przyznano dotację w kwocie 22.500,00 zł.

Całość dotacji na 2007 rok dla WCK wyniosł 1.566.500,00 zł.

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan działalności instytucji zgodnie z art. 27 ust. 3 i 4 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, w której ujmuje się m.in. dotację podmiotową ustalaną przez organizatora.

W roku 2007 przychody WCK wyniosły 1.967.194,08 zł z czego dotacja z Miasta 1.566.500,00 zł, przychody wypracowane przez WCK to 400.694,08 zł, z czego 397.011,29 zł to usługi, a 3.682,79 zł to odsetki bankowe.

Rozliczenie z otrzymanej dotacji stanowi załącznik Nr 13.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego załącznik Nr 14,15.

Na podstawie sprawozdania z wykonania kosztów dokonano analizy wydatków sprawdzając faktury oraz inne dokumenty księgowe, jak umowy o najem itd.

Księgowość prowadzona jest komputerowo w systemie finansowo-księgowym Rewizor dla Windows, InSERT sp. z o.o. Wrocław.

Dowody księgowe są odpowiednio na swoim odwrocie opisywane z uzasadnieniem zakupu bądź dokonania wypłaty, co jest równoznaczne z merytorycznym sprawdzeniem.

Na każdym rachunku, fakturze, dowodzie wpłaty widnieje podpis głównej księgowej co oznacza, iż dokonała wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym, jak również dokonała wstępnej kontroli kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących tej operacji.

Zespół kontrolny stwierdza, że główna księgowa posiada pisemne upoważnienie zgodnie z art. 44 ust. 2 ustawy z dnia 30.VI.2005r. o finansach publicznych.

Informacji udzielali:

- Pan Andrzej Sobek - Dyrektor WCK,
- Pani Alicja Sączek - główna księgowa

Na tym kontrolę zakończono.

Wnioski końcowe:

1. Zespół kontrolny nie wnioski zastrzeżeń odnośnie wydatkowania środków budżetowych.
2. Działalność statutowa nie budzi zastrzeżeń.
3. W dalszym ciągu należy utrzymać poziom pozyskiwania środków, jako wypracowane przez WCK. Działania zasługują na pochwałę.
4. Działalność kulturalna prowadzona na bardzo wysokim poziomie, w porównaniu do lat minionych.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Andrzej Sobek, Dyrektor WCK

Wodzisławskiego Centrum Kultury

mgr Andrzej Sobek

Podpisy członków zespołu kontrolnego:

Stanisław Stachoń

Władysław Szymura

Prezydent Miasta Wodzisławia Śląskiego:

PREZYDENT MIASTA

Mieczysław Kieca