

PROTOKÓŁ KONTROLI

przeprowadzonej w Bibliotece Publicznej i Centrum Animacji Kultury im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie, w dniu 2 kwietnia 2024 roku, której dyrektorem jest p. Natalia Czarnecka, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 1/2024 z dnia 25 marca 2024 roku. Kontrolę przeprowadzili radni Rady Miejskiej w Międzychodzie:

1. Radny Grzegorz Kurek – kierownik zespołu kontrolnego,
2. Radny Antoni Taczanowski – członek zespołu kontrolnego.

Kontrolą objęto: wykorzystanie udzielonych przez Gminę dotacji w 2023 roku.

Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:

2. Analiza Rozliczenia z wykonania dotacji podmiotowej przez BPiCAK za 2023 rok,
3. Analiza Informacji o stanie należności zobowiązań na dzień 31.12.2023 r.,

W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonali następujących ustaleń:

A. Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury im. J.D. Janockiego w Międzychodzie za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.:

1. Dotacja podmiotowa wyniosła **3.300.000,00 zł**, została wykonana w 100% , w tym:
 - koszty osobowe 2.601.588,97 zł,
 - koszty rzeczowe (bez imprez) 698.411,03 zł.

Rozliczenie dotacji podmiotowej złożono elektronicznie poprzez platformę e-puap w dn. 26.01.2024 r. (w terminie)

2. Dotacja podmiotowa na zadania powiatowe wyniosła **30.000,00 zł**, została wykonana w 100%. Rozliczenie dotacji na zadania powiatowe złożono w dn. 15.01.2024 r. (w terminie), następnie w dniu 12.02.2024 r. złożono korektę rozliczenia (w związku z nadesłanymi przez Powiat Międzychodzki zapytaniem).

3. Dotacje celowe w 2023 roku wynosiły 160.000,00 zł (w tym: Remont pokrycia dachowego, rynien i instalacji odgromowej w budynku BPiCAK – 120.000,00 zł; Remont pokrycia dachowego, rynien i instalacji odgromowej w budynku administracyjnym CERIP w Mniszkach – 40.000,00 zł), wykorzystano kwotę 157.791,74 zł, pozostała kwota została zwrócona na rachunek bankowy Gminy Międzychód w dniu 31.10.2023 r. Rozliczenie dotacji celowych złożono w dn. 31.10.2023 r. (w terminie).

4. Wpływy ze sprzedaży usług własnych i towarów: **911.456,70 zł**, w tym:

- sprzedaż biletów wstępu: 85.441,78 zł,
- warsztaty edukacyjne: 310.000,00 zł,
- usługi przewodnika: 29.820,60 zł,
- wynajem pomieszczeń: 48.260,04 zł,
- noclegi: 32.275,95 zł,
- organizacja imprez: 16.510,00 zł,
- akredytacje i opłaty za sekcje: 138.791,19 zł,
- wynajem placu parkingowego: 1.800,00 zł,
- reklamowanie firm: 168.584,55 zł,
- wynajem powierzchni: 12.578,74 zł,

- pozostała sprzedaż statutowa: 1.529,82 zł,
- występy sekcji – 1.000,00 zł,
- sprzedaż towarów: 64.864,03 zł.

5. Dotacje zewnętrzne i celowe: 40.000,00 zł (dotacja zadania powiatowe 30.000,00 zł, dotacja Biblioteka Narodowa – zakup nowości wydawniczych 10.000,00 zł)

6. Pozostałe przychody operacyjne: 432.884,67 zł.

7. Przychody finansowe: 0,00 zł.

8. Ogólne koszty działalności bieżącej: 4.723.707,04 zł,

9. Wynik finansowy (strata netto): 39.365,67 zł.

10. Stan należności na 31.12.2023 roku: 16.621,66 zł, z czego:

- z tytułu dostaw i usług: 16.503,19 zł,
- nal. od pracowników: 69,41 zł
- nal. od ZUS (nadpłata składek): 49,06 zł.

Stan należności z tytułu dostaw i usług wynika z lat ubiegłych, z kwoty ogółem przypada na:

- należności przeterminowane (czyli wymagalne): 14.003,19 zł,
- należności bieżące: 2.618,47 zł.

11. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023 r.: 51.146,77 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług: 37.743,97 zł,
- z tytułu podatku PIT-4: 8.283,00 zł,
- z tytułu podatku VAT: 2.312,00 zł,
- z tytułu wpłat PPK: 906,50 zł,
- zobow. w/c pracowników: 32,16 zł,
- pozostałe zobowiązania (zabezpieczenie należytego wykonania umowy): 1.869,14 zł.

Stan zobowiązań wymagalnych (przeterminowanych) wynosi 700,00 zł, na tę okoliczność złożono w dniu 26.01.2024 r. wyjaśnienie.

Stan pozostałych zobowiązań wynika z terminów płatności przypadających na 2024 rok i zostały uregulowane do dnia kontroli.

Informację o stanie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2023 r. złożono elektronicznie poprzez platformę e-puap w dniu 26.01.2023 r., natomiast wykonanie planu finansowego za 2023 rok – w dniu 29.01.2024 r.

12. BPiCAK ma ustalony cennik usług i wynajmów pomieszczeń, na którym stosuje jednolite stawki dla wynajmujących.

13. Omówiono bieżący stan zatrudnienia w BPiCAK.

Stan zatrudnienia na dzień kontroli 33 osoby, tj. 31,75 etatu.

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia składały: p. Natalia Czarnecka – dyrektor i p. Karolina Grocholewska – główna księgowa.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu/ wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu:

.....
.....

4 1 2

Protokół kontroli sporządzono w 4 (czterech) jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 14 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Protokół zawiera 3 ponumerowane strony.

1. *Gmagon* *Al*
.....
.....
2. *Taurovski*
.....
(podpisy osób kontrolujących)

Międzychód, 2 kwietnia 2023 r.

1. **DYREKTOR**
Biblioteki Publicznej
i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie
mgr Natalia Czarnecka (1)

(podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego
w Międzychodzie
Pl. Kościuszki 9, 64-400 Międzychód
NIP 5951482722 REGON 369844640
tel. 95 748 26 02, 95 748 24 37 (2)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Publicznej
i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie
mgr Karolina Grocholewska