

P R O T O K Ó Ł
z kontroli przeprowadzonej w Miejskiej Bibliotece Publicznej im. Marii
Dąbrowskiej w Choszczynie w dniu 22-23 grudnia 2022 r.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie upoważnień nr 51/2022 i 52/2022 z dnia 19 grudnia 2022 r. Zarządu Powiatu Choszczeńskiego przez:

Wiolettę Kowalik – kierownika w Biurze Kontroli,
Katarzynę Kaszak – inspektora w Biurze Kontroli.

W okresie objętym kontrolą funkcję pełniły:

Anna Lewicka – dyrektor do 29.11.2022 r.,
Katarzyna Jezierska – dyrektor od 30.11.2022 r.,
Justyna Mazurek – główny księgowy.

Zakres kontroli:

Wykorzystanie środków finansowych przekazanych w 2022 r. na realizację zadań powiatowej biblioteki zgodnie z porozumieniem zawartym w dniu 23 marca 2009 r.

Kontrolą objęto dokumenty dotyczące wydatków związanych z wykorzystaniem środków finansowych przekazanych przez Powiat w 2022 r. zgodnie z Porozumieniem zawartym w dniu 23 marca 2009 r. w sprawie wykonania przez Miejską Bibliotekę Publiczną im. Marii Dąbrowskiej w Choszczynie zadań powiatowej biblioteki publicznej.

Zgodnie z uchwałą nr XXV/213/2021 Rady Powiatu Choszczeńskiego z dnia 15 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu choszczeńskiego na rok 2022, Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Dąbrowskiej w Choszczynie otrzymała dotację w wysokości 61 451,00 zł. Środki przekazywane były w 12 miesięcznych transzach w kwotach zgodnie z tabelą nr 1. Zgodnie z Porozumieniem wypłaty dotacji odbywały się do 10-go dnia każdego miesiąca.

Tabela 1

L.p.	Miesiąc	Kwota dotacji w zł	Data wypłaty dotacji
1.	Styczeń	5 120	07.01.2022
2.	Luty	5 120	08.02.2022
3.	Marzec	5 120	07.03.2022
4.	Kwiecień	5 120	08.04.2022
5.	Maj	5 120	06.05.2022
6.	Czerwiec	5 120	08.06.2022
7.	Lipiec	5 120	08.07.2022
8.	Sierpień	5 120	08.08.2022

L.p.	Miesiąc	Kwota dotacji w zł	Data wypłaty dotacji
9.	Wrzesień	5 120	08.09.2022
10.	Październik	5 120	07.10.2022
11.	Listopad	5 120	08.11.2022
12.	Grudzień	5 131	08.12.2022

Źródło: opracowanie własne na podstawie analityki sald i obrotów za okres 1-12 2022 konta 130 921-92116-2310-00-34-3 Plan finansowy wydatków budżetowych.

Do kontroli zostały przedstawione dowody źródłowe w postaci faktur, rachunków, list płac, poleceń wyjazdu służbowego, wyciągów bankowych. W wyniku analizy dokumentów stwierdzono, że do dnia kontroli tj. 22.12.2022 r. biblioteka wydatkowała całą kwotę dotacji. Na podstawie sporządzonego przez kontrolowaną jednostkę Zestawienia kosztów do rozliczenia dotacji w Starostwie Powiatowym w Choszczynie za rok 2022 (załącznik nr 1 do protokołu) oraz przedstawionych do kontroli dokumentów źródłowych stwierdzono, że dotacja została wydatkowana zgodnie z tabelą nr 2.

Tabela 2

Lp.	Rodzaj zadania	Kwota w zł
1.	Zakup materiałów do prowadzenie działalności instruktażowo – metodycznej : - prenumerata prasy fachowej w tym: „Biblioteka Publiczna” „Poradnik Bibliotekarza”, „Bibliotekarz” „Poradnik Instytucji Kultury”; - uzupełnienie księgozbioru metodycznego do bibliotek gminnych powiatu choszczeńskiego /zakup nowości wydawniczych w Wydawnictwie Stowarzyszenia Bibliotekarzy Polskich/, zakup wydawnictw dotyczących naszego regionu, udział w kosztach zakupu dostępu do platformy książek elektronicznych IBUK Libra i/lub usługi LEGIMI.	3.275,22 6.675,06
2.	Uzupełnienie zbiorów bibliotekom Powiatu Choszczeńskiego (GBP w Bierzwniku, BP w Drawnie, BP w Krzęcinie, M-GBP Pełczycach i M-GBP w Reczu - 5 bibliotek x 1200 zł).	6.497,17
3.	Komputeryzacja procesów bibliotecznych: - Powiatowy System Informacji oparty na programie SOWA2/MARC21 opłata za abonament 785,00 zł/mc x 12 miesięcy - abonament modułu do opracowania zbiorów regionalnych – Bibliografia Powiatu Choszczeńskiego (343,00 zł x 12 miesięcy) - komputeryzacja procesów bibliotecznych /umowa o świadczenie obsługi informatycznej (660,00 zł brutto x 12 miesięcy).	9.420,00 4.116,00 7.920,00
4.	Szkolenia dla bibliotekarzy: udział dyrektorów i bibliotekarzy powiatu choszczeńskiego w szkoleniach. W przypadku braku możliwości wyjazdu na	389,00

Lp.	Rodzaj zadania	Kwota w zł
	szkolenia do innych bibliotek - opłata za szkolenia organizowane w formie on-line, webinarium.	
5.	Spotkania autorskie, wystawy, warsztaty - organizacja spotkań autorskich dla bibliotek publicznych naszego powiatu (6 bibliotek x ok. 1000,00 zł brutto za spotkanie) - współorganizacja imprez o zasięgu powiatowym: np. w ramach ogólnopolskich akcji „Narodowe Czytanie”, „Noc Bibliotek”	5.100,00 2.054,00
6.	Spotkania organizacyjne z dyrektorami i kierownikami bibliotek publicznych powiatu choszczeńskiego, organizacja Powiatowego i/lub Wojewódzkiego Dnia Bibliotekarza Podróże służbowe oraz wyjazdy do bibliotek publicznych powiatu choszczeńskiego	1.250,00 955,71
7.	Płace: Dodatek funkcyjny dla instruktora bibliotecznego (680,00 zł +116,28 zł ZUS = 796,28 brutto miesięcznie x 12 miesięcy) Sporządzanie rocznej statystyki GUS – sprawozdanie z działalności bibliotek publicznych powiatu choszczeńskiego oraz filii bibliotecznych 1918,90 zł brutto Prowadzenie rachunku finansowo-księgowego i rozliczanie dotacji starostwa 1918,90 zł brutto	9.555,36 1.918,90 1.918,90
8.	Materiały do pracy komputerów, drukarek, ksero /papier, toner, taśmy termotransferowe + etykiety na książki. Materiały biurowe i poligraficzne (druk dyplomów w konkursach)	289,99
9.	Opłaty za telefon oraz opłaty pocztowe /w tym wypożyczenia międzybiblioteczne dla czytelników z terenu powiatu choszczeńskiego/	115,69

Źródło: opracowanie własne na podstawie udostępnionych materiałów

W wyniku kontroli stwierdzono, że dotacja została wykorzystana w całości w obowiązującym terminie oraz zgodnie z zawartym porozumieniem.

Informacja o wykrytych nieprawidłowościach/uchybieniach:

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości i uchybień.

Na tym czynności kontrolne zostały zakończone.

Zgodnie z § 35 ust. 1 Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej poinformowano dyrektora jednostki kontrolowanej o przysługującym prawie do zgłoszenia w terminie 7 dni, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole oraz prawie odmowy podpisania protokołu kontroli.

Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w siedzibie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej w Choszczynie.

Integralną część protokołu stanowią załączniki.

1. Zestawienie kosztów do rozliczenia dotacji ze Starostwem Powiatowym w Choszczynie za rok 2022.

PODPISY

Kontrolujący:

Kierownik Biura Kontroli
/-/ mgr Wioletta Kowalik

Inspektor Biura Kontroli
/-/ mgr Katarzyna Kaszak

Kierownik jednostki:

Dyrektor
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. M.Dąbrowskiej
w Choszczynie
/-/ mgr Katarzyna Jezierska

Choszczno, dnia 23 grudnia 2022 r.