

ZARZĄDZENIE NR 15/09
STAROSTY MIĘDZYREZCKIEGO

z dnia 20 kwietnia 2009 r.

w sprawie przeprowadzenia kontroli w Muzeum w Międzyrzeczu

Na podstawie § 5 ust. 2 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Międzyrzeczu oraz zgodnie z planem kontroli jednostek organizacyjnych Powiatu Międzyrzeckiego na rok 2009 zarządzam, co następuje:

§ 1. Kontrolę przeprowadzić w Muzeum w Międzyrzeczu w dniach 19-21.05.2009 r.

§ 2. Do przeprowadzenia kontroli powołuję Zespół w składzie:

- 1) Remigiusz Biłous – przewodniczący,
- 2) Donata Zarzycka – członek,
- 3) Paweł Lachowicz – członek,

§ 3. W zakresie działalności finansowej kontrolą należy objąć:

- przestrzeganie procedur działalności finansowej ustalonych w formie pisemnej przez kierownika jednostki,
- prawidłowość wydatkowania środków w zakresie przyznanej dotacji podmiotowej,
- udzielanie zamówień publicznych.

§ 4. Przewodniczący zespołu kontrolnego:

- 1) określi zadania członkom Zespołu, sposób ich wykonania oraz termin realizacji,
- 2) w terminie 14 dni od zakończenia kontroli przedstawi Staroście protokół z propozycją wystąpienia pokontrolnego.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


STAROSTA
mgr inż. Grzegorz Gabryelski

Protokół z kontroli przeprowadzonej w Muzeum w Międzyrzeczu

Kontrolę w dniach 19-21.05.2009 roku w oparciu o Zarządzenie Nr 15/09 Starosty Międzyrzeckiego z dnia 20 kwietnia 2009 roku przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Remigiusz Biłous – przewodniczący,
2. Donata Zarzycka – członek,
3. Paweł Lachowicz – członek,

Kontrolą objęto:

1. Przestrzeganie procedur działalności finansowej ustalonych w formie pisemnej przez kierownika jednostki.
2. Prawidłowość wydatkowania środków w zakresie przyznanej dotacji podmiotowej.
3. Udzielanie zamówień publicznych.

Informacji i wyjaśnień w toku kontroli udzielali:

1. Joanna Patorska – Dyrektor Muzeum,
2. Elżbieta Zaborowska – Główna Księgowa,
3. Stefan Liberkowski- osoba odpowiedzialna za zamówienia publiczne.

Dane ogólne.

Ostatnio prowadzona kontrola przez Starostwo Powiatowe w Międzyrzeczu miała miejsce w dniach 10-13 grudnia 2007 r. była przeprowadzona przez zespół kontrolny w składzie:

1. Beata Waltrowska-członek
 2. Donata Zarzycka- członek
 3. Paweł Lachowicz-członek
 4. Czesław Toczyński-członek
- w oparciu o Zarządzenie Nr 37 z dnia 03.12. 2007r.

Kontrola zakończyła się wydaniem zaleceń pokontrolnych:

1. określać na dowodach (faktury, rachunki), w jakim trybie zamówień publicznych dokonano wydatków,
2. zatwierdzać dokumenty do wypłaty przez osoby upoważnione (kasa wypłaci „KW”),
3. terminowe regulowanie zobowiązań wobec dostawców,
4. likwidacja środków trwałych i pozostałych środków trwałych musi być prawidłowo udokumentowana (decyzja Dyrektora o postawieniu w stan likwidacji określonych środków trwałych i pozostałych środków trwałych), musi być sporządzony protokół z dokonanej kasacji fizycznej postawionych w stan likwidacji środków trwałych i pozostałych środków trwałych.
5. uporządkować ewidencję do konta 013 – pozostałe środki trwałe,

6. sporządzać sprawozdanie z udzielonych zamówień publicznych za dany rok,
7. sporządzać notatki służbowe z ustalenia wartości szacunkowej. Podstawą ustalenia wartości zamówienia jest całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy, bez podatku od towarów i usług, ustalone przez zamawiającego z należytą starannością. Szacunkowa wartość zamówienia musi być zabezpieczona w budżecie jednostki w momencie ogłoszenia postępowania- podpis głównej księgowej na wniosku o wszczęcie postępowania.
8. przestrzegać zasadę, że dokumenty dotyczące postępowania oraz samą SIWZ podpisuje Dyrektor.
9. bezwzględnie zamieszczać ogłoszenia na stronach portalu internetowego Urzędu Zamówień Publicznych.
10. przestrzegać obowiązek składania oświadczeń o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w art. 17 ustawy Prawo zamówień publicznych.
11. wprowadzić regulamin udzielania zamówień publicznych zarządzeniem Dyrektora Muzeum.
12. w menu BIP-u należy wprowadzić nową pozycję „ Kontrole „ i publikować stosowne artykuły – dokumentację przebiegu i efektów kontroli oraz wystąpienia, stanowiska, wnioski i opinie podmiotów ją wprowadzających (art. 6 ust. 1 pkt 4 lit. a tryet drugie ustawy o dostępie do informacji publicznej),
13. w menu BIP-u należy wprowadzić nową pozycję „Prowadzone rejestry, ewidencje i archiwa” (art. 6 ust.1 pkt 3 lit. f ustawy o dostępie do informacji publicznej),
14. w menu BIP-u należy wprowadzić nową pozycję „Plan finansowy”) art. 6 ust.1 pkt.2 lit. e i f oraz pkt 4 lit. a ustawy o dostępie do informacji publicznej).

Kontrolujący dokonali sprawdzenia wykonania zaleceń pokontrolnych w zakresie pkt. ad.1 dowody księgowe zostały opatrzone odpowiednią pieczęcią informującą w jakim trybie zamówień publicznych wydatkowano środki finansowe,

ad.2 dowody „KW” są zaopatrzone w podpisy osób zatwierdzających,

ad.3 zobowiązania regulowane są terminowo

ad.12 w menu BIP-u wprowadzono nową pozycję „ Kontrole „ i publikowane są stosowne artykuły – dokumentację przebiegu i efektów kontroli oraz wystąpienia, stanowiska, wnioski i opinie podmiotów ją wprowadzających (art. 6 ust. 1 pkt 4 lit. a tryet drugie ustawy o dostępie do informacji publicznej),

ad.13. w menu BIP-u wprowadzono nową pozycję „Prowadzone rejestry, ewidencje i archiwa”(art. 6 ust.1 pkt 3 lit. f ustawy o dostępie do informacji publicznej),

ad.14. w menu BIP-u wprowadzono nową pozycję „Plan finansowy”) art. 6 ust.1 pkt.2 lit. e i f oraz pkt 4 lit. a ustawy o dostępie do informacji publicznej).

I. Przestrzeganie procedur działalności finansowej ustalonych w formie pisemnej przez kierownika jednostki.

Na podstawie skontrolowanych dowodów księgowych za okres od 01.01.2009 roku do dnia 31.03.2009 roku stwierdza się, że zawierają one podpisy osób kompetentnych do kontroli merytorycznej, formalno-rachunkowej, są zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione.

Zaopatrzone są w informację, w jakim trybie zamówień publicznych dokonano wydatków.

II. Prawidłowość wydatkowania środków w zakresie przyznanej dotacji podmiotowej.

W okresie objętym kontrolą tj. od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r. dotacja podmiotowa przekazana przez JST na rzecz Muzeum wyniosła 150.020,00 zł, co stanowi 40,32 % w stosunku do planu na rok 2009. (na dzień 31.03.2009 r. plan w dz.921 par.92118 par.2480-372.050,00 zł).

Przychody osiągnięte w I kwartale 2009 r. 235.799,13 zł, koszty tego okresu to kwota 111.003,99 zł.

W celu ustalenia prawidłowości dysponowania przyznanymi środkami budżetowymi skontrolowano wydatkowanie środków w I kwartale 2009 roku.

Wydatki w kontrolowanym okresie były zasadne i w pełni udokumentowane.

Zdaniem kontrolujących celowość dokonywanych wydatków w okresie objętym kontrolą nie budziła zastrzeżeń.

W oparciu o dowody za ww. okres dokonano sprawdzenia w zakresie terminowego regulowania zobowiązań. Stwierdzono, że płatności regulowane są terminowo.

III. Udzielanie zamówień publicznych.

Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w obecności Pani Dyrektora – Joanny Patorskiej. Kontrola odbyła się metodą badania dokumentów.

Jednostka przeprowadziła tylko jedno postępowanie o wartości poniżej 14 000 euro. Postępowanie było przeprowadzone na wykonanie prac malarskich w budynkach Muzeum.

Wartość netto 53 465 zł tj. 13 790 euro.

Postępowanie było przeprowadzone zgodnie w Regulaminem udzielania zamówień publicznych, który obowiązuje w Jednostce, zgodnie z jego wytycznymi. Zaproszenie do składania ofert było wysłane do trzech wykonawców:

1. Zakład budowlany EGBud Edward Głogoza Międzyrzecz,
2. Tombud Paweł Jeziorski,
3. Zakład budowlany Damian Krzywulski.

Oferty otrzymano od dwóch wykonawców tj. EGBud Edward Głogoza oraz Zakład Budowlany Damian Krzywulski.

Wybrano ofertę EGBud Edward Głogoza.

Na tym protokół zakończono.

Dyrektor jednostki Pani Joanna Patorska została poinformowana o przysługującym jej, na podstawie § 6 ust. 4 Zarządzenia Nr 18 Starosty Międzyrzeckiego z dnia 17 maja 2006 roku w sprawie wprowadzenia procedur kontroli jednostek organizacyjnych powiatu, prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty otrzymania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Międzyrzecz, dnia 2009-07-08 7 pp

M U Z E U M
ul. Podzamcze 2
tel. (0-95) 43-18 50
tel./fax (0-95) 41-25-67
66-300 Międzyrzecz
NIP: 596-10-07-559

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

Dyrektor Muzeum
w Międzyrzeczu

DYREKTOR
Joanna Patorska
mgr Joanna Patorska

Główna Księgowa

GŁ KSIĘGOWY
Elzbieta Zaborowska
Elzbieta Zaborowska

Zespół kontrolujący

MARBNIK POWIATU

1. *Bilous*
mgr Stanisław Bilous

**NACZELNIK WYDZIAŁU
FINANSÓW**

Donata Zarzycka
Donata Zarzycka

2.

INSPEKTOR

3. *Ryszard Lachowicz*
mgr Ryszard Lachowicz