**Protokół**

 **z kontroli problemowej przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim w dniu 4 października 2017r. w Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim.**

1. Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:
2. Zdzisław Grzeca – Przewodniczący Komisji;
3. Antoni Dolny – Członek Komisji;
4. Mirosław Pestka – Członek Komisji;
5. Kazimierz Wargin - Członek Komisji.
6. Podmiot kontrolowany – Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim ul. Kościuszki 4. Czynności kontrolne zostały dokonane przy udziale Dyrektora CKiS Pani Julity Maciaszek, księgowego CKiS Pana Sławomira Frosiny, instruktora edukacji kulturalnej Pani Bogusławy Zgrzeby oraz świetlicowych Pani Ireny Mierzejewskiej i Pani Bożeny Szablewskiej. Informacji udzielała również Pani Anna Sotkiewicz – Tumanik Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Gospodarczego.
7. Kontrola rozpoczęła się w dniu 4 października 2017r. o godz. 10.00. i zakończyła w tym samym dniu o godz. 12.00.
8. Zakres kontroli:
	1. realizacja budżetu Centrum Kultury i Sztuki za I półrocze 2017r.;
	2. funkcjonowanie świetlic wiejskich w Wilkowie i Iłowie za I półrocze 2017.

Na wstępie Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Gospodarczego poinformowała, że odbył się przetarg na modernizacje Sali widowiskowo – kinowej w Centrum Kultury i Sztuki. Składał się on z trzech części – roboty budowlane, elektroakustyka i oświetlenie sceniczne oraz zakup foteli. Kwota zaproponowana w przetargu na roboty budowlane przekraczała o ponad 800tys.zł. środki przeznaczone na ten cel. Wobec powyższego przetarg w tej części został unieważniony i ogłoszony ponownie. Nowy przetarg zostanie rozstrzygnięty w dniu 2 listopada br. Nadmieniła, że wysokość środków przeznaczonych na ten cel opierała się na odpowiedniej kalkulacji. Pan Wargin zapytał, czy w przypadku niewyłonienia w tym roku wykonawcy Gmina utraci dofinansowanie. Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Gospodarczego odpowiedziała, że zgodnie z umową podpisaną z Urzędem Marszałkowskim Gmina powinna się rozliczyć z wykonania inwestycji do końca miesiąca czerwca 2018r. Zdaniem Pana Grzecy należało przewidzieć, że przetarg będzie nierozstrzygnięty, dlatego należało go ogłosić wcześniej.

Dyrektor Centrum Kultury i Sztuki poinformowała, że trudno jest ocenić pierwsze półrocze, bo największe wydatki są ponoszone w miesiącu sierpniu, kiedy jest organizowanych najwięcej imprez. Księgowy CKiS powiedział, że w budżecie brakuje środków na wynagrodzenia, jest to związane z podwyższeniem najniższego wynagrodzenia, jest to dodatkowa kwota, wobec czego należy szukać dodatkowych oszczędności w wysokości 24tys.zł. Być może tą brakującą kwotę uda się pozyskać z Gminy. Nadmienił, że problem z brakująca kwota na wynagrodzenia przejdzie na następne lata. Możliwości oszczędności mogą być tylko w usługach, gdzie 80% tego działu to zakup usług kulturalnych. Wynika z tego, ze przerzucenie środków na wynagrodzenia oznacza rezygnację z organizowania niektórych imprez. Pan Grzeca zapytał jaki procent budżetu stanowią wynagrodzenia. Księgowy CKiS odpowiedział, że jest to około 58% całości budżetu. Pan Wargin zapytał o kwotę budżetu całorocznego. Księgowy CKiS odpowiedział, że dotacja Gminy wynosi 1.360.000zł., do tego dochodzą dochody własne. Pan Wargin zapytał o zatrudnienie w etatach i średnią płacę. Księgowy CKiS odpowiedział, że zatrudnienie jest na poziomie 20 – 22 etatów. 10 etatów jest na poziomie najniższego wynagrodzenia plus staż, natomiast instruktorzy z wyższym wykształceniem zarabiają 200 – 300zł. więcej.

Komisja następnie zapoznała się ze sprawozdaniami działalności dwóch wybranych świetlic wiejskich.

Pani Mierzejewska przedstawiła sprawozdanie z funkcjonowania wiejskiej świetlicy w Iłowie za rok bieżący (sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszego protokołu).

Pani Szablewska przedstawiła sprawozdanie z funkcjonowania wiejskiej świetlicy w Wilkowie za rok bieżący (sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszego protokołu).

Pani Zgrzeba dodała, że świetlice wiejskie realizują również cykliczne imprezy np. międzynarodowy dzień kobiet wiejskich, europejskie dni dziedzictwa, tydzień kultury chrześcijańskiej, szczypta kultury w kręgu natury, podwórko z kulturą, są to imprezy, które scalają lokalną społeczność.

Komisja, po przeprowadzeniu kontroli, w szczególności po zapoznaniu się z okazaną dokumentacją oraz udzielonymi wyjaśnieniami, nie stwierdziła nieprawidłowości w realizacji budżetu Centrum Kultury i Sztuki, jak i w zakresie funkcjonowania świetlic wiejskich w Iłowie i Wilkowie. Wobec powyższego nie wypracowano żadnych wniosków i zaleceń.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Zdzisław Grzeca – Przewodniczący
2. Antoni Dolny – Członek
3. Mirosław Pestka – Członek
4. Kazimierz Wargin – Członek

protokołował:

Tomasz Dix