

KJ.0914- 6/08

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej przez Marię Taciak – inspektor – Pełnomocnik ds. Kontroli, na podstawie upoważnienia Burmistrza Śremu, Nr 4/06 z dnia 11 grudnia 2006r.

Podmiot objęty kontrolą: Muzeum Śremskie w Śremie.

Data (okres) przeprowadzenia kontroli: 2 lipca 2008 r.

Przedmiot (zakres) kontroli: Wydatki jednostki.

Okres objęty kontrolą: od 1.01.2008 r. do 31.05.2008 r.

Kierownik kontrolowanej jednostki: Pan Mariusz Kondziela.

Główny księgowy kontrolowanej jednostki: Pani Teresa Michałowicz.

Osoby udzielające informacji (wyjaśnień): Pani Teresa Michałowicz.

I USTALENIA KONTROLI

Kontrolując rozchody jednostki dokonano sprawdzenia przede wszystkim w zakresie:

- zasadności wydatkowania środków i dokonywania zakupów,
- przekroczenia planu finansowego,
- prawidłowości księgowania,
- szczegółowości opisywania dowodów księgowych,
- podpisywania dokumentów,
- rozliczania delegacji służbowych,
- terminowości przekazywania wynagrodzeń,
- wykonywania kontroli wyciągów bankowych.

Kontrolą objęto dokumenty księgowe za okres od 1 stycznia 2008 r. do 31 maja 2008 r.

Plan rozchodów na 2008 rok	-	637.770 zł
Wykonanie w okresie objętym kontrolą	-	480.232 zł

co stanowi ≈ 75 % planu

W wyniku kontroli ustalono:

- 1) na wysoki procent wykonania składają się przede wszystkim koszty dotyczące wykonanie zadania "Modernizacja Muzeum Etap II Galeria", które to zadanie nie jest jeszcze zakończone,
- 2) pozostałe koszty związane były przede wszystkim z:
 - zatrudnieniem - koszty wynagrodzenia, składek ZUS i FP, badania okresowe pracowników, szkolenia,
 - eksploatacją mienia - energia elektryczna, gaz, woda, utrzymanie czystości,
 - działalnością ogólną - zakup art. kancelaryjnych, monitoring i ochrona obiektu, prenumerata biuletynu IPN, wywóz pojemników, za telefony, koszty obsługi bankowej, badania okresowe instalacji elektrycznej, zakup materiałów do wykonania okablowania do systemu sygnalizacji pożaru, włamania, instalacji telefonicznej i teleinformatycznej, okresowe przeglądy systemu sygnalizacji włamania oraz pomiary wewnętrznej linii telefonicznej TPSA w celu wykluczenia uszkodzenia wewnątrz budynku, wykonanie projektu "przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na galerię, naprawa pokrycia dachowego,
- 3) wykonywana jest kontrola wyciągów bankowych (wszystkie wyciągi ponumerowane), na dowód sprawdzenia parafka głównej księgowej,
- 4) raporty kasowe podpisane są przez sporządzającego, a sprawdzenia dokonuje główna księgowa,
- 5) dokumenty przechowywane są w sposób staranny,
- 6) zakładane są lokaty terminowe na czasowo wolne środki,
- 7) delegacje służbowe rozliczane są prawidłowo,
- 8) dowody księgowe opisane są bardzo szczegółowo; jeżeli dotyczą zakupów, to wskazany jest cel zakupu oraz miejsce przeznaczenia,
- 9) rachunki, faktury oraz inne dokumenty księgowe pod względem merytorycznym sprawdzone i podpisane są przez dyrektora, a pod względem formalnym i rachunkowym przez główną księgową,
- 10) wynagrodzenia dla pracowników przekazywane są w wymaganych terminach.

II WNIOSKI Z KONTROLI

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

III INFORMACJE KOŃCOWE

1. Dyrektora kontrolowanej jednostki poinformowano o przysługującym mu prawie złożenia Burmistrzowi Śremu udokumentowanych pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń, w terminie 5 dni od jego podpisania.
2. Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach – 1 dla strony kontrolowanej, 2 dla strony kontrolującej.

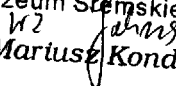
Śrem, 4.. lipca 2008 r.

Podpisy

Kontrolujący


Maria Taciak
inspektor
Pełnomocnik ds. Kontroli

Kontrolowana jednostka

DYREKTOR
Muzeum Śremskiego

mgr Mariusz Kondziela