



Zielona Góra, dnia 20 maja 2008 r.

MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

KRZYSZTOF SZYMAŃSKI

DP.IX. 0913/5/08

*Pani
Maria Wasik
Dyrektor Wojewódzkiej
i Miejskiej Biblioteki
Publicznej w Zielonej Górze*

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli, Departamentu Organizacyjno – Prawnego, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego, działając na podstawie art.41 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie województwa oraz regulaminu organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego, przeprowadził w Wojewódzkiej i Miejskiej Bibliotece Publicznej w Zielonej Górze w dniach od 14 kwietnia do 7 maja br. kompleksową kontrolę w zakresie: realizacji zadań statutowych, gospodarki finansowej, prawidłowości gospodarowania mieniem, zatrudnienia i płac, zamówień publicznych za okres 2007r.

W wyniku kontroli ustalono, że :

1.Zbiory Biblioteki na dzień 31 grudnia 2007r. obejmowały 494 353 jednostki inwentarzowe, w tym księgozbiór - 391 616 woluminów, zbiory specjalne – 36 931 jednostek inwentarzowych, dokumenty życia społecznego – 25 583 jednostek inwentarzowych, czasopisma oprawne – 40 223 woluminów. W kontrolowanym okresie Biblioteka pozyskała 13 141 woluminów książek i 4 529 zbiorów specjalnych. Zakupiono 10 715 jednostek inwentarzowych o wartości 293 997,71 zł, w drodze darów i innego rodzaju nabytków pozyskano 9 769 jednostek inwentarzowych o wartości 99 001,03 zł, w tym ze środków pozyskanych ze sprzedaży „cegiełek „ zakupiono 1 362 woluminy za 29 082,19 zł i 429 woluminów o wartości 5 916 zł, uzyskano od sponsorów. Wskaźnik zakupu książek w 2007 r. wynosił 8,65 vol. i był niższy o 0,03 od wskaźnika za rok 2006.

Do Biblioteki wpłynęło 489 egzemplarzy czasopism (406 tytułów), oraz 157 woluminów wydawnictw zbiorowych.

Ze zbiorów, w wyniku selekcji z różnych przyczyn, wycofano 22 244 jednostki inwentarzowe. Wprowadzono do komputerowej bazy danych 15 955 nabytków oraz około 2 000 jednostek wydawnictw ciągłych. Zakończono proces wprowadzania do bazy komputerowej opisów katalogowych starodruków (baza Promax liczy około 7 000 opisów), wprowadzono 292 opisy zbiorów specjalnych w Oddziale Obsługi Niepełnosprawnych, 380 opisów notacji muzycznych, 172 vol. płyt CD 100 opisów dokumentów elektronicznych.

Przeprowadzono skontra w filiach nr 5, 8, 13, Oddziale dla Dzieci, Wypożyczalni Głównej, Oddziale Obsługi Niepełnosprawnych, Czytelni Muzycznej, Dziale Informacji Naukowej i Regionalnej, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Liczba czytelników wynosiła 27 388, a liczba odwiedzin 187 416. W 2007 r. zmniejszyła się liczba czytelników w stosunku do 2006 r. o 3,61 %. Wysoki wzrost odnotowano w liczbie połączeń internetowych (222 %), oraz liczby korzystających z elektronicznej bazy danych, zakupionych w grudniu ub. roku w ramach programu operacyjnego mecenat państwa.

Bardzo wysoko należy ocenić działalność Biblioteki w zakresie informacyjno – bibliograficznej, naukowej, instrukcyjno – metodycznej, popularyzatorskiej i kulturalno – oświatowej. Ważnym i wykonywanym na wysokim poziomie była praca z czytelnikiem dziecięcym, działalność wydawnicza oraz działania zmierzające do wyrównywania szans w dostępie do dóbr kultury.

2. Budżet na 2007r. (po zmianach), w kwocie 4 730 726,00 zł, został wykonany w wysokości 4 660 227,00 zł, to jest w 98,5 procentach, w tym planowane wydatki na inwestycje wynoszące 633 123,00 zł, wykonano w kwocie 556 623,00 zł, co stanowiło 87,9 procent planu. Na wynagrodzenia osobowe pracowników i inne świadczenia z tytułu umowy o pracę wydatkowano 2 377 342,00 zł, to jest 100 procent planu.

3. Planowane koszty ogółem, zostały przekroczone o kwotę 263 000,39 zł, tj. o 6,4 %, w tym koszty amortyzacji przekroczyły koszty planowane o kwotę 263 500,35 zł, tj. były wyższe od planowanych o ponad 199 %. Obowiązek amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych, który stanowi koszty oraz brak wyrównania finansowego na odnowienie aktywów trwałych wpływa na zmniejszenie funduszu jednostki. Z pozostałych kosztów tylko koszty zużycia energii i pozostałych usług były nieznacznie wyższe od planowanych o 7 236,13 zł. Koszty wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy i pozostałych wynagrodzeń, stanowiące 55,84 % w strukturze kosztów ogółem, nie zostały przekroczone.

Z rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2007r. wynika, że Biblioteka za rok 2007 poniosła stratę bilansową w kwocie 195 874,20 zł. Strata za rok 2006 była niższa o 47 928,98 zł i wynosiła 147 945,22 zł.

W sprawie straty bilansowej za 2007r. kontrolujący zażądali wyjaśnień od Pani G. Golczak, głównej księgowej Biblioteki, z których wynika, min., że gdyby koszty amortyzacji środków trwałych miały pokrycie w dotacji podmiotowej, Biblioteka wykazałaby zysk z działalności w kwocie 67 625,76 zł. W związku z tym Biblioteka nie poniosła w 2007 strat z tytułu działalności, a jedynie wykazała zgodnie z obowiązującymi przepisami stratę bilansową. Na podstawie danych zawartych na koncie 201 – należności ustalono, że należności na dzień 31.12.2007r. wynosiły 3 832,35 zł i były niższe od należności na dzień 1.01.2007r. o kwotę 7 422,72 zł.

Na koncie 202 – zobowiązania wykazano na dzień 31.12.2007r. kwotę 20 890,70 zł, z czego największą kwotę stanowi rozliczenie zużytego gazu.

4. W rejestrze instytucji kultury, stwierdzono brak aktualnych zapisów o zatrudnieniu dyrektora, oraz informacji o złożeniu bilansu za rok 2007.

5. Pozytywną ocenę działalności statutowej, dysponowania środkami publicznymi oraz gospodarowania mieniem w 2007r., znacznie obniżają potwierdzone przez Urząd Miasta Zielona Góra, nieprawidłowości w wykorzystaniu dotacji inwestycyjnych, udzielonych w latach 2006 i 2007. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono czyny noszące znamiona naruszenia dyscypliny finansów publicznych, polegające na :

- wydatkowaniu na remont i przebudowę pomieszczeń Filii nr 4, kwoty 198 676,10 zł, tj. o 35 522,10 zł wyższej niż środki finansowe zabezpieczone w planie finansowym na 2007r. w wysokości 163 154,00 zł ,co jest niezgodne z art.36 ust. 1 ustawy z dnia 30.06.2005r. o finansach publicznych,

- udzieleniu zamówienia publicznego na roboty dodatkowe w trybie z wolnej ręki w oparciu o przepisy art.67 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29.01.2004r. Prawo zamówień publicznych, z naruszeniem przepisów dotyczących przesłanek stosowania poszczególnych trybów udzielenia zamówienia publicznego. Prezydent Miasta, pismem nr AD.II.0914-18-3/-7 z dnia 8.10.2007r, powiadomił o powyższym Marszałka Województwa Lubuskiego. Zgodnie z art. 93 ust. 1 pkt 3 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, Marszałek Województwa zawiadomił o powyższym Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych.

W związku z przeprowadzoną kontrolą, zalecam :

1.Uaktualnić rejestr instytucji kultury.

2.Poczynić starania o poprawę bazy materialnej w poszczególnych filiach bibliotecznych na terenie miasta, w szczególności przez zwiększenie ilości komputerów.

3. Prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami wykorzystywać dotacje inwestycyjne udzielone w 2008 r.

Uprzejmie proszę o informację o sposobie realizacji powyższych zaleceń, w terminie 30 dni, od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Otrzymują:

1. Adresat
2. Departament Edukacji, Kultury i Sportu
3. A/a

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Krzysztof Szymański