

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej
z przeprowadzonej kontroli wybranych aspektów działalności
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Barcinie
im. Jakuba Wojciechowskiego

I. Podstawa prawna działania

Działając zgodnie z Planem Pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2024 zatwierdzonym przez Radę Miejską Uchwałą Nr LXIV/561/2023 z dnia 1 grudnia 2023 r. zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. **Rydlewski Rafał** – przewodniczący zespołu
2. **Bartłomiej Uszko** – zastępca przewodniczącego zespołu
3. **Albert Jurek** – członek zespołu
4. **Niestatek Piotr** – członek zespołu

przeprowadził kontrolę działając z upoważnienia Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej z dnia 3 września 2024 r.

II. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Barcinie
ul. Wojska Polskiego 4a
88-190 Barcin

III. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:

Renata Grabowska

IV. Określenie zakresu i przebiegu kontroli

Kontrolę przeprowadzono dnia 17.09.2024 r. Wyjaśnień w ramach działań zespołu kontrolnego udzieliły :

1. Renata Grabowska - Dyrektor Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Barcin
2. Maryla Pawitan - Główna Księgowa Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Barcinie

V. Szczegółowe omówienie ustaleń kontroli:

Zespół w ramach przeprowadzonej kontroli zapoznał się z trybem nawiązywania umów oraz wykazem umów zlecenia i umów o dzieło. Kontrolujący poznali również warunki szczegółowe zawieranych umów. Członkowie zespołu kontrolnego analizowali także tryb wyboru oraz dowody zakupu książek w wersji papierowej oraz cyfrowej.

Załączona dokumentacja zawierała 2 oryginały umów zlecenia oraz 12 umów o dzieło. Dowody zakupu książek w wersji papierowej zawierały 46 faktur. Ponadto do wglądu udostępniono 18 protokołów darowizn oraz 5 protokołów ubytków.

Analiza faktur związanych z zakupem książek pozwoliła stwierdzić, że zawierają one:

- szczegółowy opis zakupionych książek klasyfikujący je jako nowości wydawnicze lub uzupełnienie zbiorów,
- pieczęć określającą kwotę sfinansowania z dotacji podmiotowej z budżetu gminy Barcin,
- czytelne daty, podpisy i pieczętki osób odpowiedzialnych za dokonanie operacji tj. potwierdzenie przeprowadzenia kontroli merytorycznej oraz kontroli pod względem formalno- rachunkowym,
- datę dokonania przelewu.

Analiza umów pozwoliła stwierdzić, że zawierają one:

- wiarygodne określenie wykonawcy umowy (czytelne podpisy),
- precyzyjne określenie organizatora spotkania,
- szczegółowe określenie warunków realizacji zadania przedsięwzięcia zarówno po stronie zleceniodawcy jak i zleceniobiorcy.

W ramach kontroli stwierdzono :

1. Zakup książek zawsze poprzedzany był weryfikacją ceny na rynku pod kątem wyłonienia najniższej.

2. Każda z załączonych faktur zawierała stosowne rozdzielniki przypisujące poszczególne egzemplarze do wyznaczonej filii biblioteki.

3. Każda faktura zawierała stosowny opis oraz opieczętowanie. Przy zakupie nie stosowano ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych podstawa art. 2 ust. 1 pkt 1.

4. Zawierane umowy poprzedzane były zawsze negocjacjami cenowymi.

5. Wszystkie umowy precyzyjnie określały przedmiot zadania umowy oraz wynikające z niej zobowiązania zamawiającego oraz wykonującego.

6. Wszystkie umowy ściśle określały sposób rozliczenia płatności określając cenę, termin realizacji oraz termin i sposób płatności.

Analizując wskazane dokumenty oraz wyjaśnienia w ramach kontroli stwierdzono:

1. Środki wydatkowano zgodnie z zasadą legalności, gospodarności i celowości - każdorazowo podpisanie umowy poprzedzone było negocjacjami w przypadku umów, natomiast w przypadku zakupu książek wyboru najkorzystniejszej oferty.
2. Zamówienia wykonano zgodnie z Ustawą Pzp - najkorzystniejsza oferta wybierana była wyłącznie na podstawie ceny lub kosztu oraz kryteriów jakościowych.
3. Zarówno umowy jak i zakup książek został szczegółowo udokumentowany zgodnie z zasadami dochowując należytej staranności.
4. Zadania realizowano nie przekraczając określonych planem kwot.

Uchybień i nieprawidłowości nie stwierdzono.

VI. Działania pokontrolne

Z przeprowadzonej kontroli sporządzono protokół pokontrolny w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, które przekazano kontrolowanemu oraz Burmistrzowi Barcina i Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Barcinie.

Kierownik kontrolowanej jednostki podpisał protokół i nie złożył uwag dotyczących kontroli i jej wyników.