

Protokół z kontroli doraźnej

Nazwa zadania: Doraźna kontrola zakupów wyposażenia w Miejsko – Gminnym Ośrodku Promocji Kultury w Kozięglówach.

Audyt przeprowadził: Jarosław Mejsak Audytor Wewnętrzny na podstawie upoważnienia Burmistrza Gminy i Miasta Kozięglowy Nr OR-B.0052.11.2023 z dnia 6.12.2023r.

Termin przeprowadzenia: 13.12.2023r.

Nazwa kontrolowanej jednostki: Miejsko – Gminnym Ośrodku Promocji Kultury w Kozięglówach.

Zakres przedmiotowy:

Zakupy wyposażenia od firmy Bolesław Pernal z Zawiercia w okresie od 1.01.2022r. do 13.12.2023r.

Jednostki Dyrektor : Renata Garleja

Cel przeprowadzania kontroli :

Sprawdzenie zakupów wyposażenia od firmy Bolesław Pernal z Zawiercia w związku z informacjami zawartymi w artykule Gazety Myszkowskiej nr 49 z dnia 8.12.2023r.

1. Ustalenie stanu faktycznego

W M-GOPK obowiązuje zarządzenie Dyrektora z dnia 4.01.2020r. w sprawie wprowadzenia w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Koziegłowach regulaminu przeprowadzania zamówień publicznych do 130.000 zł. Podstawą udzielania zamówień jest plan zamówień publicznych, który stanowi załącznik nr 1 do tego zarządzenia. W latach 2022 i 2023 plan zamówień nie był sporządzany.

W roku 2022r. zakupiono na cele Miejsko – Gminnym Ośrodku Promocji Kultury w Koziegłowach wyposażenie w firmie Bolesław Pernal za kwotę 18.650 zł a w roku 2023 (na dzień 13.12.2023r.) zakupiono wyposażenie za kwotę 15.310 zł.

W roku 2022 dokonano następujących zakupów wyposażenia:

1. Zakup akordeonu „Estrella”

Zakup dokumentuje faktura 1.07.2022r.z dnia 06.07.2022r. na kwotę 2220 zł, którą zapłacono 8.07.2022r. Zakupiony przedmiot wpisano do książki inwentarzowej pod nr Dz.II/1/56/2022 numer ten znajduje się na pudle do przechowywania instrumentu. Akordeon zakupiono na potrzeby prób zespołów. Akordeon znajduje się w siedzibie głównej Miejsko – Gminnym Ośrodku Promocji Kultury w Koziegłowach.

2. Zakup organów „YAMAHA CLAVINOWA”

Zakup dokumentuje faktura 2/12/2022r. z dnia 19.12.2022r. na kwotę 3800 zł, zapłacono w dniu 19.12.2022r. Zakupiony przedmiot wpisano do książki inwentarzowej pod nr Dz.II/1/57/2022 zakupiono na potrzeby koncertowe M-GOPK. Organy „YAMAHA CLAVINOVA” znajdują się w siedzibie głównej Miejsko – Gminnym Ośrodku Promocji Kultury w Koziegłowach.

3. Zakup 14 stojaków z wieszakami (w tym 8 stojaków regulowanych)

Zakup stojaków z wieszakami szt. 6 (cena jednostkowa 200,00 zł) oraz stojaków regulowanych z wieszakami szt. 8 (cena jednostkowa 280,00 zł) dokumentuje - Faktura nr 1/12 z dnia 9.12.2022r. na kwotę 3440 zł, którą zapłacono 13.12.2022r. Zakupiono wieszaki na potrzeby odwieszania ubrań podczas zajęć w MGOK (9 szt.), Świetlicy w Mzykach (1 szt.),

Gniazdowie (szt. 2) i Sołeckim Centrum Kultury w Lgocie - Mokresz (szt. 2). Zakupione stojaki wpisano do książki inwentarzowej i nadano nr inwentarzowy:

- Dz.IV/3/98/2022/1-6 stojak z wieszakami szt. 6 (książka inwentarzowa nie zawiera ostatniej części nr 1-6 - zakup wpisany pod jedną pozycją);
- Dz.IV/3/99/2022/1-8 stojak regulowany z wieszakami szt. 8 (książka inwentarzowa nie zawiera ostatniej części nr 1-8 - zakup wpisany pod jedną pozycją);

4. Zakup dywanu wełnianego szer. 250 x 350 cm szt. 1

Zakup dywanu wełnianego dokumentuje faktura nr 2/08/2022 z dnia 15.08.2022r., którą zapłacono 18.08.2022r. Zakupu dywanu dokonano na potrzeby świetlicy w Mzykach. Dywan wpisano do książki inwentarzowej i nadano nr inwentarzowy Dz. III/2/31/2022.

5. Zakup 20 krzeseł biurowych, 1 stołu oraz stolika w kształcie beczki

Zakup 20 szt. krzeseł biurowych (cena jednostkowa 190zł), stolika w kształcie beczki szt.1 (cena 1200,00) zł oraz stołu szt. 1 (cena 1300 zł) dokumentuje faktura nr 2/07/2022 z dnia 22.07.2022r. zapł. 26.07.2022r. Krzesła zakupiono na wyposażenie świetlicy w Rzeniszowie a stoliki na potrzeby „Gallery Promo - Arte” - jedna z sal w M-GOPK.

Zakupione wyposażenie wpisano do książki inwentarzowej i nadano nr inwentarzowy:

- Dz. I/1/146/2022/1-20 krzeseł biurowych 20 szt. (książka inwentarzowa nie zawiera ostatniej części nr 1-20 - zakup wpisany pod jedną pozycją);
- Dz.I/1/147/2022 - stół beczka;
- Dz. I/1/148/2022 - stół.

6. Zakup 4 foteli biurowych

Zakup 4 foteli biurowych (cena jednostkowa 350 zł) dokumentuje Faktura Nr 7/12/2022 z dnia 27.12.2022r. na kwotę 1400 zł, którą zapłacono gotówką w dniu 27.12.2022r. Zakupu dokonano na potrzeby świetlicy w Rzeniszowie. Zakupione fotele wpisano do książki inwentarzowej poz nr Dz. I/1/150/2022/1-4 (książka inwentarzowa nie zawiera ostatniej części nr 1-4 - zakup wpisany pod jedną pozycją);

W roku 2023 dokonano następujących zakupów wyposażenia:

1. Zakup jednego krzesła obrotowego, 7 krzeseł biurowych oraz 6 krzeseł dębowych

Zakup krzesła obrotowego 1 szt. (kwota 450 zł) do sali klubowej M-GOK oraz 7szt. krzeseł biurowych (cena jednostkowa 350 zł) do świetlicy w Rzeniszowie, a także 6 szt. krzeseł dębowych (cena jednostkowa 360,00 zł) jako wyposażenie kuchni M-GOPK dokumentuje faktura nr 4/2023 z dnia 20.02.2023r. na kwotę 5.060 zł, którą zapłacono 21.02.2023r.

Zakupione wyposażenie wpisano do książki inwentarzowej i nadano nr inwentarzowy:

- Dz. I/1/157/2023 - krzesło obrotowe
- Dz. I/1/158/2023/ 1-7 krzesła biurowe (książka inwentarzowa nie zawiera ostatniej części nr 1-7 - zakup wpisany pod jedną pozycją);
- Dz. I/1/159/2023/ 1-6 krzesła dębowe (książka inwentarzowa nie zawiera ostatniej części nr 1-6 - zakup wpisany pod jedną pozycją).

2. Zakup dębowego stolika na kółkach oraz krzesła biurowego

Zakup dębowego stolika na kółkach za kwotę 900 zł do galerii M-GOPK oraz krzesła biurowego za kwotę 700,00 zł do Sołeckiego Centrum Kultury w Lgocie Mokresz dokumentuje faktura nr 2/04/2023 z dnia 14.04.2023r. na kwotę 1600zł, która zapłacono 18.04.2023r.

Zakupione wyposażenie wpisano do książki inwentarzowej i nadano nr inwentarzowy:

- Dz. I/1//160/2023 - stolika na kółkach
- Dz.I/1/161/2023 - krzesło biurowe.

3. Zakup 8 krzeseł konferencyjnych oraz stołu

Zakup 8 szt. krzeseł konferencyjnych (cena jednostkowa 280 zł) oraz jednego stołu za kwotę 1300 zł dokumentuje faktura nr 04/06/23 z dnia 19.06.2023 r. na kwotę 3.540 zł, którą zapłacono 19.06.2023r. Wyposażenie zakupiono do sali konferencyjnej M-GOPK. Zakupione wyposażenie wpisano do książki inwentarzowej i nadano nr inwentarzowy:

- Dz. I /1/162/2023/1-8 krzesła (książka inwentarzowa nie zawiera ostatniej części nr 1-8 - zakup wpisany pod jedną pozycją)
- Dz. I/1/163/2023 - stół.

4. Zakup 4 foteli klubowych

Zakup 4 szt. foteli klubowych (cena jednostkowa 525 zł) na wyposażeniu holu w M-GOPK dokumentuje faktura nr 1/11/2023 z dnia 2.11.2023r. na kwotę 2100 zł, którą zapłacono w dniu 6.11.2023r. Zakupione fotele klubowe wpisano do książki inwentarzowej oraz nadano nr inwentarzowy Dz. I/164/2023/1-4 (książka inwentarzowa nie zawiera ostatniej części nr 1-4 - zakup wpisany pod jedną pozycją)

5. Zakup dywanu wełnianego, konsoli drewnianej oraz donicy

Zakup dywanu wełnianego za 780 zł na wyposażenie Biblioteki w Koziegłowach, konsoli drewnianej do M-GOPK za 1850 zł (na potrzeby wydawania posiłków podczas imprez) oraz donicy za 380 zł do holu M-GOPK dokumentuje faktura nr 02/11/2023 z dnia 27.11.2023r. na kwotę 3010,00 zł, którą zapłacono 30.11.2023r.

Zakupione wyposażenie wpisano do książki inwentarzowej i nadano nr inwentarzowy:

- Dz. III/2/40/2023 - dywan wełniany
- Dz. I/1/165/2023 - konsola drewniana
- Dz. III/2/41/2023 - donica

Podsumowanie:

Ww. faktury zostały ujęte w księgach rachunkowych oraz zostały opisane pod względem merytorycznym i formalno rachunkowym. Zakupione przedmioty znajdują się fizycznie w budynkach zarządzanych przez M-GOPK oraz są wykorzystywane do prowadzenia działalności statutowej. Zakupione wyposażenie wpisano do książki inwentarzowej, a na każdym przedmiocie jest naklejka z numerem inwentarzowym. Załącznikiem do niniejszego protokołu są zdjęcia zakupionego wyposażenia.

Wnioski audytującego:

1. Ściśle stosować zarządzenie nr 1/2021 Dyrektora z dnia 4.01.2020r. w sprawie wprowadzenia w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Koziegłowach regulaminu przeprowadzania zamówień publicznych do 130.000 zł w zakresie sporządzania planu zamówień do 130.000 zł.

2. Rozważyć udokumentowanie udzielania zamówień np. w postaci notatki z rozeznania cenowego w przypadku zamówień poniżej 20.000 zł.
3. Sporządzać wykaz wyposażenia znajdującego się na poszczególnych budynkach zarządzanych przez M-GOPK.

Koziegłowy, dnia 17.12.2023r.

.....

