

Narew, dnia 02.07.2018r.

GMINA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
17-210 Narew, ul. Mickiewicza 18  
tel. 085 681 63 70, fax 085 681 67 75  
NIP 543-13-97-714 REG. 050340435

URZĄD GMINY NAREW  
Kancelaria Ogólna  
W P L Y N N O  
03-07-2018  
i.dz. 2431 ilość: zał.  
podpis (14) znak sprawy: 02

Przewodnicząca Rady Gminy Narew  
Pani Aneta Leonowicz

Zgodnie z § 92 Statutu Gminy Narew składam uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

W odniesieniu do Protokołu kontroli nr 4/2018 Gminnej Komisji Rewizyjnej w Narwi, która odbyła się 20 czerwca 2018r. a jej zakresem i tematem miała być „**Kontrola gospodarki finansowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Narwi za 2017r.**” Niektóre kwestie zawarte w protokole wybiegają poza zakres kontroli i dotyczą roku 2018 jak np. w pkt. 1. zakupy, zapasy, ewidencja i analiza zużycia oleju napędowo grzewczego w 2018r.

Ponadto chciałam sprostować w pkt. 2 zapis „dzień 31 stycznia 2017r.” na „dzień 31 grudnia 2017r.” oraz to, że informację dotyczącą wartości księgozbioru podawali pracownicy z placówki w której pracują a nie tylko dyrektor ponieważ Filie w Łosince i Trześciance mają oddzielne księgi inwentarzowe wpływu księgozbioru i rejestry ubytków, które znajdują się w tych jednostkach. W pkt. 2b. informacja o środkach trwałych, którą komisja uzyskała z księgowości GBP jest przedstawiona bardzo niezrozumiale, ponieważ czytając protokół można odnieść wrażenie, że dotyczy tylko FB w Łosince, a nie ogólnej wartości środków trwałych w GBP w Narwi oraz FB w Łosince i Trześciance gdzie na dzień 31 grudnia 2017r. wynosi: 785 857,99 zł.

W protokole zapisano wytłuszczonym drukiem informację o polisie ubezpieczeniowej w TU Inter Risk Nr 0051678 z dnia 8 stycznia 2017r. obejmującą ubezpieczenie mienia od kradzieży z włamaniem i rabunku oraz zdarzeń losowych we wszystkich jednostkach na kwotę 400 800 zł. co nie zabezpiecza wartości odtworzeniowej majątku biblioteki w razie wystąpienia zdarzeń ubezpieczeniowych.

Nie rozumiem dlaczego podaje się takie nieprawdziwe dane skoro z *polisy wyraźnie wynika, że wartość ubezpieczonych: maszyn, urządzeń, wyposażenia wynosi 101600zł. (60800zł. + 40800 zł.); ubezpieczenie budynków 440000zł.; ubezpieczenie sprzętu elektronicznego i oprogramowania od szkód materialnych na kwotę 42500 zł. co daje wartość ubezpieczonych środków trwałych w dniu ubezpieczenia wynosiła 584100 zł.* ponadto jest tam zawarte ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej na kwotę 50000 zł. a także ubezpieczenie szyb i innych przedmiotów od stłuczenia na kwotę 1200 zł. dodatkowo limit ubezpieczenia assistance wynosi 2500 zł. Reasumując jeżeli od ogólnej wartości środków trwałych na koniec 2017r. odejmiemy wartość kotłowni w Łosince, którą przekazano GBP po dokonaniu już ubezpieczeniu, wtedy otrzymamy

POLECENIE WÓJTA  
Pan/Pani *Pani R. Leonowicz*  
1. Proszę o .....

*ogólną wartość środków trwałych które powinny podlegać ubezpieczeniu w dniu 8 stycznia 2017r. (785857,99zł. – 30843,94zł. = 553 256,06zł.) a nie 400 800zł. tak jak wynika z protokołu . Jeżeli od wartości ubezpieczonej odejmiemy wartość która powinna być ubezpieczona okaże się, że jest zabezpieczona wartość odtworzeniowa majątku biblioteki w razie zdarzeń ubezpieczeniowych.*

Skoro jesteśmy przy ubezpieczeniach komisja Rewizyjna powinna też zaprotokołować, że są jeszcze dwa inne ubezpieczenia, które dotyczą środków trwałych a mianowicie Polisa PZU Nr 100 5663278 i Nr 1008091553 jedna ubezpiecza sprzęt i urządzenia w ramach zrealizowanego projektu „Utworzeniu Punktów Informacji Turystycznej i promocji gminy Narew” zaś druga maszyny, urządzenia i wyposażenie w sali szkoleniowo-konferencyjnej wcześniej było to Centrum Kształcenia *(w załączeniu kserokopie polis).*

Sprostowując pkt. 5 informuję, że GBP nie zatrudniała podmiotów zewnętrznych ponieważ nie było żadnych umów zlecenia ani umów o dzieło. Planowanym wydatkiem był zakup oprogramowania antywirusowego dla stanowisk komputerowych w GBP w Narwi oraz FB w Łosince i Trześciance, na kwotę 1899,61 natomiast po poinformowaniu informatyka o awarii strony internetowej niezbędne było zakupienie aktualizacji oprogramowania oraz jej odwirusowanie. *(Taka sama sytuacja miała miejsce w NOK.)*

W pkt. 7 nie ujęto Regulaminu Organizacyjnego, natomiast w kwestii skarg i wniosków informowałam Komisję o wywieszanej informacji na tablicy ogłoszeń o treści: „Przyjmownie skarg i wniosków odbywa się w dniach i godzinach pracy Gminnej Biblioteki Publicznej w Narwi”

Komisja stwierdza, że w 2018r. w stosunku do roku 2017 zostały zwiększone koszty wynagrodzeń pracowników aż o 40200 zł. Nie wiem tylko na jakiej podstawie wyliczono takie dane skoro na dzień dzisiejszy nie jesteśmy w stanie stwierdzić ile wyniosą płace w 2018r. ponieważ nie wiemy czy ktoś z pracowników nie będzie do końca roku korzystał ze zwolnienia lekarskiego. Nie możemy odejmować od planu w 2018r. poniesionych kosztów wynagrodzenia w 2017r. Faktyczne zwiększenie kosztów wynagrodzeń pracowników możemy stwierdzić dopiero po wypłaceniu wynagrodzeń i opłaceniu pochodnych od płac za miesiąc grudzień 2018r. W chwili obecnej możemy jedynie odjąć od planu wynagrodzeń na 2018r. planowane wynagrodzenie na 2017r. tj.: 213589 zł. – 178825 zł. = 34764 zł. Następnie należy od tej kwoty odjąć 11663 zł. na dwie nagrody jubileuszowe po trzydziestu i trzydziestu pięciu latach pracy, które się należą raz na 5 lat (komisja nawet o nich nie wspomniała, a było o tym mówione podczas kontroli). Zostaje nam zaplanowana kwota prawie o połowę mniejsza bo 23101 zł. na dorównanie wynagrodzeń do poborów NOK.

**W odniesieniu do wniosków i propozycji stwierdzonych w wyniku kontroli Komisji w:**

pkt. 1 nie wiem po co pisze się, że: Dyrektor oraz księgowa GBP powinni na bieżąco ewidencjonować oraz monitorować stan oleju opałowego w Narwi, Łosince i Trześciance skoro w pkt. 1 Przebiegu i wyniku czynności kontrolnych stwierdza, że „od 2018r. Dyr. GBP prowadzi ewidencję zakupów oleju napędowego grzewczego we wszystkich jednostkach”.

Ad. pkt 2. Uważam, że wartość polis była dostosowana do obowiązującej wyceny majątku jednostki w dniu ubezpieczenia, natomiast zakres assistance nie był wykorzystywany ponieważ nie było takiej potrzeby. Odkąd sięgam pamięcią nie przypominam aby biblioteka ponosiła koszty i opłacała faktury za naprawy dla : ślusarza, hydraulika, elektryka, dekarza, murarza itp. Jeżeli zaistnieje taka sytuacja i potrzeba to na pewno będziemy z tego korzystać.

Ad. pkt 3. Zwracałam się na komisjach Rady Gminy o zabezpieczenie antykradzieżowe i p-poż w FB w Łosince w postaci rolety antywłamaniowej, zabezpieczającej mienie biblioteki przed kradzieżą i zniszczeniem podczas wynajmów sali. Niestety niektórzy członkowie Komisji Rewizyjnej stawiają zdecydowany sprzeciw w tej kwestii.

Ad. pkt 5. Komisja, nie po raz kolejny ale po raz pierwszy wnosi o przedstawianie sprawozdań, bez zamieszczania uwag i powielania treści nie mających związku z rzeczową analizą wydatkowania środków publicznych. W mojej ocenie uwagi, które są zamieszczone w sprawozdaniach jak najbardziej mają związek z finansami i odzwierciedlają sytuację Biblioteki w ostatnich latach.

Ad. pkt 6 Propozycja Komisji Rewizyjnej dotycząca montażu kamery w miejscu proponowanej rolety zabezpieczającej mienie Filii Bibliotecznej w Łosince z pewnością będzie nieco tańszym, ale na pewno nie praktycznym rozwiązaniem.

Reasumując, z przykrością muszę stwierdzić, że ten jak i kilka ostatnich protokołów pokontrolnych Komisji Rewizyjnej napisanych jest stroniczo. Świadczą o tym uwagi i sprostowania do tych protokołów gdzie takiej sytuacji nie ma przy kontroli innych instytucji. Nie po raz pierwszy odnoszę wrażenie, że osoba która jest protokolantem robi to celowo aby przedstawić Bibliotekę, jak i moją osobę w negatywnym świetle.

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*mgr Anna Andrzejuk-Sawicka*