

Protokół kontroli: Funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie w roku 2011.

Kontrolę , która odbyła się w dniach 15.03 – 20. 05 2012 r. przeprowadził zespół kontrolujący w składzie:

- 1.Małgorzata Luzak
- 2.Monika Jeziak
- 3.Bogdan Kielbasiński
- 4.Konrad Michalski

Kontrolą objęto: formy działalności MOK, sposoby realizacji zadań i wykorzystania środków z budżetu Gminy Legionowo.

Zespół kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych: opracował program kontroli, zapoznał się z dokumentacją dotyczącą - formy działalności MOK, oferty dla mieszkańców Legionowa, współpracy MOK z organizacjami i placówkami edukacyjnymi, sposobu i celowości wykorzystywania środków z budżetu Gminy; dokonał również analizy dokumentowania działalności MOK (sprawozdawczość, sposób prowadzenia je dokumentacji).

Ponadto członkowie zespołu przeprowadzili rozmowy z dyrektorem placówki p. Andrzejem Sobierajskim oraz z merytorycznymi pracownikami MOK i dokonali wizji lokalnej w siedzibie MOK.

**W wyniku powyższych czynności zespół kontrolujący dokonał
następujących ustaleń:**

1. Podstawy prawne działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie

- Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. w rozdziale 2 – zakres działania i zadania gminy w art. 7 ust. 1 stwierdza, iż do zadań własnych gminy należy zaspokajanie potrzeb zbiorowych wspólnoty. W szczególności zadania własne obejmują sprawy (m.in. w pkt. 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury.
- Uchwała Rady Miasta Legionowo Nr XXXIII/364/2001 z późn. zmianami w sprawie nadania statutu Miejskiemu Ośrodkowi Kultury im. Charlesa Spencera Chaplina w Legionowie.
- Uchwała Rady Miasta Legionowo Nr XXIX/373/2004 w sprawie określenia jednostek organizacyjnych Gminy Legionowo.

2. Działalność Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie

Zgodnie ze statutem MOK w Legionowie podstawowy cel działania to: rozpoznawanie, zaspokajanie i rozbudzanie różnorodnych potrzeb kulturalnych dzieci, młodzieży i dorosłych. MOK jest miejscem współdziałania i wymiany doświadczeń animatorów kultury.

Cele swoje MOK realizuje poprzez :

- gromadzenie, udostępnianie i popularyzację informacji z dziedziny kultury zgodnie z obowiązującymi normami międzynarodowymi we współpracy z ośrodkami krajowymi i zagranicznymi,
- wspieranie i inicjowanie aktywności kulturalnej i artystycznej,
- prowadzenie wszechstronnej edukacji kulturalnej,
- prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą,

Działalność edukacyjna MOK obejmuje :

- edukację kulturalną dzieci, młodzieży i dorosłych,
- doskonalenie pracowników, instruktorów oraz nauczycieli.

3. Formy działalności MOK, oferta dla mieszkańców Legionowa, współpraca z organizacjami i placówkami edukacyjnymi.

W siedzibie przy ul. Norwida oraz filii przy ul. Targowej w 2011 r. prowadzone były różne sekcje: plastyczne, muzyczne, teatralne, taneczne; zajęcia edukacyjne, językowe, nauka baletu, decupage oraz gimnastyka dla dorosłych i seniorów. Dodatkowo mieszkańcy mogli skorzystać z porad prawnych. MOK oferował również naukę gry na instrumentach, która obejmowała naukę gry na gitarze, fortepianie oraz keyboardzie.

Zajęcia organizowane przez MOK w Legionowie, prowadzone były przez zatrudnionych instruktorów, cyklicznie, praktycznie podczas całego roku pracy, m. innymi :

- zajęcia grupy teatralnej dla młodzieży gimnazjalnej i licealnej REMONT
- indywidualna nauka gry na gitarze klasycznej i elektrycznej
- zajęcia plastyczne dla dzieci kl. 0 – III i oddzielnie z klas IV – VI
- indywidualna nauka gry na instrumentach
- zajęcia w Studiu Tańca i Piosenki SZACHRAJ
- zajęcia taneczne ZERIN
- zajęcia grupy teatralnej dla dzieci z klas IV – VI „KLAMKA”
- zajęcia edukacyjne SZKOŁA PAMIĘCI – Przemysław Fortuna
- aerobic – ZERIN
- zajęcia dla zespołu wokalnego ECHO – instr. Marek Pawłowicz
- usługi prawne – Jan Tucholski
- zajęcia grupy teatralnej dla dzieci z klas I – III „GONG”
- Teatr Ewangelizacyjny ADONAI
- spotkania Klubu Filmowego POWIETRZA – Mariusz Kraszewski
- balet
- lektorat języka angielskiego
- zintegrowane zajęcia artystyczne dla najmłodszych MOKUŚ
- zajęcia artystyczne dla dzieci z rodzicami WESOŁE MALUCHY
- gimnastyka dla seniorów
- gimnastyka dla dorosłych
- Klub Seniora ZAPOMINAJKA

Każda z sekcji posiada oddzielny dziennik zajęć, w którym znajduje się dokładny plan pracy oraz ilość uczestników biorących w nich udział.

Poza tym MOK organizował szereg imprez zewnętrznych: koncerty, kabarety, spektakle teatralne, imprezy plenerowe, festyny, maratony piosenki, akcję lato i zima w mieście, wystawy plastyczne i fotograficzne, projekcje filmowe oraz wigilię i sylwestra miejskiego.

W organizowaniu imprez i wydarzeń o różnym charakterze MOK współpracował z różnymi instytucjami i stowarzyszeniami działającymi na rzecz mieszkańców Legionowa:

- Urząd Miasta Legionowo
- Starostwo Powiatowe w Legionowie
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
- Miejska Biblioteka Publiczna
- Parafie Legionowskie
- Związki Kombatantów
- Hufiec ZHP Legionowo
- Legionowski Uniwersytet Trzeciego Wieku
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów

Poza tymi częściami, sprawozdania zawierają, jeśli miało miejsce jakieś nietypowe wydarzenie, opis tego zdarzenia, jego kontekst i odbiór przez mieszkańców (na przykład Dni Legionowa)

5. Analiza sposobu i celowości wykorzystywania środków z budżetu Gminy

Budżet Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie na 2011 rok zaplanowany był w kwocie 2.878.682,00 PLN. Wpływy zostały zrealizowane w 99,93% tj. w kwocie 2.876.652,26 PLN.

Udział poszczególnych rodzajów zrealizowanych przychodów był następujący:

- 1/ wpływy z dotacji podmiotowej Gminy Legionowo wyniosły 1.627.000,00 PLN (56,56%),
- 2/ wpływy z usług w ramach działalności prowadzonej przez MOK - 1.240.412,22 PLN (43,12%),
- 3/ darowizny - 1.960,00 PLN (0,07%),
- 4/ odsetki od środków na rachunku bankowym - 5.331,85 PLN (0,19%),
- 5/ różne dochody - 1.948,19 PLN (0,07%).

Środki obrotowe na dzień 01.01.2011 wynosiły 134.299,18 PLN, co pozwoliło pokryć wyższe od wpływów koszty za 2011 rok w kwocie 72.829,51 PLN. Środki obrotowe na dzień 31.12.2011 r. wyniosły 61.469,67 PLN.

Łączne koszty MOK w 2011 roku wyniosły 2.949.481,77 PLN i stanowiły 99,88% planowanych wydatków. Koszty związane z działalnością kulturalną wyniosły 1.311.926,45 PLN (44,48%), a ich podział był następujący:

- 1/ sekcje artystyczne - 122.829,88 PLN (9,36%),
- 2/ wystawy - 15.829,12 PLN (1,21%),
- 3/ imprezy MOK - 313.059,11 PLN (23,86%),
- 4/ imprezy miejskie organizowane przez MOK - 860.208,34 PLN (65,57%).

Suma wydatków na zadania realizowane w ramach ww. bieżącej działalności kulturalnej MOK (sekcje, wystawy, imprezy MOK) wyniosła 451.718,11 PLN (34,43%).

W 2011 roku w ramach imprez miejskich zorganizowano 33 wydarzenia. W tym m.in. 12 koncertów, 6 występów kabaretowych, 3 uroczystości związane z obchodami rocznicowymi, 2 festiwale. Wśród najwyższych pozycji kosztowych znalazły się:

- 1/ Dni Legionowa – 221.795,76 PLN
- 2/ Koncert Karnawałowy Waldemara Malickiego – 72.664,24 PLN
- 3/ Festiwal Muzyki Kameralnej i Organowej – 39.808,16 PLN
- 4/ Sylwester 2010/2011 w ARENIE LEGIONOWO – 35.000,00 PLN
- 5/ Koncert Okolicznościowy Obchody Konstytucji 3 Maja – 33.705,58 PLN
- 6/ Dzień Papieski – 23.873,11 PLN
- 7/ Niedzielne Spotkania Muzyczne Ogrody – 20.403,15 PLN

Wydarzenia te kosztowały w sumie 447.250,00 PLN tj. 51,99% wydatków przeznaczonych na imprezy miejskie.

Koszty związane z wynagrodzeniami wyniosły 1.361.838,21 PLN (46,17%), koszty majątkowe (modernizacji budynków MOK na ul. Norwida i Targowej) wyniosły 37.727,65 PLN (1,28%), koszty zakupu materiałów niezbędnych do bieżącej działalności wyniosły 264.967,03 PLN (8,98%).

Wnioski:

Na działalność kulturalną MOK przeznacza blisko 45% swojego budżetu. Z tego 1/3 na bieżącą działalność statutową, a 2/3 na imprezy miejskie realizowane przez MOK.

Sekcje dla dzieci i młodzieży stanowią blisko 10% wydatków przeznaczonych na działalność kulturalną, a imprezy MOK stanowią blisko 24% tych wydatków.

Dotacja podmiotowa Gminy Legionowo stanowi 56,56%. Pozostałe 43,44% wpływów do budżetu MOK pochodzi z jego działalności i źródeł zewnętrznych.

- Mazowiecki Towarzystwo Kultury
- Klub Pływacki DELFIN

MOK w swoich działaniach wyszedł naprzeciw oczekiwaniom zróżnicowanych grup mieszkańców. Podopieczni sekcji brali udział w przeglądach, konkursach i festiwalach, zdobywając w nich wyróżnienia i nagrody.

Współpraca MOK z różnego typu organizacjami i placówkami edukacyjnymi w znacznej mierze polega na udostępnianiu Sali Widowiskowej, z której korzystały w roku 2011 następujące podmioty:

- Legionowskie szkoły – Festiwal Młodych Talentów, spektakle profilaktyczne, spektakle teatralne, konkursy, uroczystości.
- Przedszkola – festiwal piosenki, przegląd przedszkolnych teatryków.
- Szkoła Muzyczna Yamaha – koncert
- Chór Erin – próby i koncerty
- Fundacja im. Wandy Tomczyńskiej
- Fundacja „Nasze jutro”
- Centrum Artystyczne „Metro kultura”
- Teatr Muzyczny „Nikt mnie nie chce”
- Grupa „Retrospekcja”
- ZHP – Wiosenne i jesienne czarowanie
- Muzeum Historyczne
- Straż Miejska

4. Sprawozdawczość, sposób prowadzenia dokumentacji Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie

a) Informacje ogólne

MOK prowadzi działalność wspierającą dla wszelkich imprez kulturalnych, głównie na terenie miasta Legionowo i powiatu legionowskiego, ale jest możliwe wykroczenie z działaniami poza te granice, o ile jest to uzasadnione i wydarzenie w jakiś sposób powiązane jest z powiatem legionowskim.

Sale i obiekty MOK mogą być udostępniane po cenach komercyjnych i niekomercyjnych a w pewnych przypadkach nawet za darmo. Współpraca odbywa się ze stowarzyszeniami, instytucjami, nieformalnymi grupami obywateli. Często zdarza się, że udostępniany jest sprzęt wraz z obsługą. Działania nieformalnych grup obywatelskich mogą być dotowane.

b) Sprawozdania miesięczne MOK

Sprawozdanie miesięczne przedstawiane są do wiadomości Prezydenta Miasta Legionowo. Składają się z trzech stałych części:

- **Część I sprawozdania** – wydarzenia, które odbyły się w danym miesiącu. Wyszczególniona jest data wydarzenia i godzina, o której się ono zaczęło, a także jego miejsce. Może to być obiekt niezwiązany bezpośrednio z działalnością Miejskiego Ośrodka Kultury (np. Ratusz Miejski, Park Jana Pawła II w Legionowie i inne). Ta część zawiera także krótki opis lub tytuł imprezy, która się odbyła.

- **Część II sprawozdania** – wykorzystanie Sali Widowiskowej w Ratuszu Miejskim z obsługą elektroakustyczną MOK. Wyszczególniona jest data wydarzenia i godziny, w jakich się ono działo oraz nazwa instytucji / stowarzyszenia / grupy, która zgłosiła zapotrzebowanie do użyczenia sali.

- **Część III sprawozdania** – stałe zajęcia prowadzone przez Miejski Ośrodek Kultury w Legionowie. Ta część podzielona jest na zajęcia artystyczne, które odbywają się ze względu na umiejscowienie obiektu MOK na terenie Legionowa. Opisana jest działalność MOK przy ul. Norwida 10, filii MOK przy ul. Targowej 65 i stałe zajęcia prowadzone na terenie sali widowiskowej w Ratuszu Miejskim.

Poza tymi częściami, sprawozdania zawierają, jeśli miało miejsce jakieś nietypowe wydarzenie, opis tego zdarzenia, jego kontekst i odbiór przez mieszkańców (na przykład Dni Legionowa)

5. Analiza sposobu i celowości wykorzystywania środków z budżetu Gminy

Budżet Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie na 2011 rok zaplanowany był w kwocie 2.878.682,00 PLN. Wpływy zostały zrealizowane w 99,93% tj. w kwocie 2.876.652,26 PLN.

Udział poszczególnych rodzajów zrealizowanych przychodów był następujący:

- 1/ wpływy z dotacji podmiotowej Gminy Legionowo wyniosły 1.627.000,00 PLN (56,56%),
- 2/ wpływy z usług w ramach działalności prowadzonej przez MOK - 1.240.412,22 PLN (43,12%),
- 3/ darowizny - 1.960,00 PLN (0,07%),
- 4/ odsetki od środków na rachunku bankowym - 5.331,85 PLN (0,19%),
- 5/ różne dochody - 1.948,19 PLN (0,07%).

Środki obrotowe na dzień 01.01.2011 wynosiły 134.299,18 PLN, co pozwoliło pokryć wyższe od wpływów koszty za 2011 rok w kwocie 72.829,51 PLN. Środki obrotowe na dzień 31.12.2011 r. wyniosły 61.469,67 PLN.

Łączne koszty MOK w 2011 roku wyniosły 2.949.481,77 PLN i stanowiły 99,88% planowanych wydatków. Koszty związane z działalnością kulturalną wyniosły 1.311.926,45 PLN (44,48%), a ich podział był następujący:

- 1/ sekcje artystyczne - 122.829,88 PLN (9,36%),
- 2/ wystawy - 15.829,12 PLN (1,21%),
- 3/ imprezy MOK - 313.059,11 PLN (23,86%),
- 4/ imprezy miejskie organizowane przez MOK - 860.208,34 PLN (65,57%).

Suma wydatków na zadania realizowane w ramach ww. bieżącej działalności kulturalnej MOK (sekcje, wystawy, imprezy MOK) wyniosła 451.718,11 PLN (34,43%).

W 2011 roku w ramach imprez miejskich zorganizowano 33 wydarzenia. W tym m.in. 12 koncertów, 6 występów kabaretowych, 3 uroczystości związane z obchodami rocznicowymi, 2 festiwale. Wśród najwyższych pozycji kosztowych znalazły się:

- 1/ Dni Legionowa – 221.795,76 PLN
- 2/ Koncert Karnawałowy Waldemara Malickiego – 72.664,24 PLN
- 3/ Festiwal Muzyki Kameralnej i Organowej – 39.808,16 PLN
- 4/ Sylwester 2010/2011 w ARENIE LEGIONOWO – 35.000,00 PLN
- 5/ Koncert Okolicznościowy Obchody Konstytucji 3 Maja – 33.705,58 PLN
- 6/ Dzień Papieski – 23.873,11 PLN
- 7/ Niedzielne Spotkania Muzyczne Ogródy – 20.403,15 PLN

Wydarzenia te kosztowały w sumie 447.250,00 PLN tj. 51,99% wydatków przeznaczonych na imprezy miejskie.

Koszty związane z wynagrodzeniami wyniosły 1.361.838,21 PLN (46,17%), koszty majątkowe (modernizacji budynków MOK na ul. Norwida i Targowej) wyniosły 37.727,65 PLN (1,28%), koszty zakupu materiałów niezbędnych do bieżącej działalności wyniosły 264.967,03 PLN (8,98%).

Wnioski:

Na działalność kulturalną MOK przeznacza blisko 45% swojego budżetu. Z tego 1/3 na bieżącą działalność statutową, a 2/3 na imprezy miejskie realizowane przez MOK.

Sekcje dla dzieci i młodzieży stanowią blisko 10% wydatków przeznaczonych na działalność kulturalną, a imprezy MOK stanowią blisko 24% tych wydatków.

Dotacja podmiotowa Gminy Legionowo stanowi 56,56%. Pozostałe 43,44% wpływów do budżetu MOK pochodzi z jego działalności i źródeł zewnętrznych.

Po zapoznaniu się z przedstawionymi dokumentami finansowymi można stwierdzić, że prowadzone są sumiennie, w sposób umożliwiający prawidłowe zarządzanie budżetem. Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie sprawozdawczości finansowej. Zakres realizowanych przedsięwzięć i wydarzeń kulturalnych odpowiada celom statutowym MOK. Analiza struktury wydatków wskazuje, że najmniejszą pozycją są wydatki na sekcje prowadzone przez MOK dla dzieci i młodzieży. Wydaje się, że celowym byłoby przesunięcie części środków z budżetu przeznaczonego na liczne imprezy miejskie na rozwój sekcji. Co prawda, ograniczeniem są w tym przypadku warunki lokalowe w placówkach MOK, więc jakakolwiek zmiana w tym zakresie uzależniona jest od poszerzenia bazy lokalowej.

W zestawieniu imprez miejskich organizowanych przez MOK znalazł się koncert zespołu KULT. Koszt organizacji tego wydarzenia wyniósł 18.450,00 PLN. Niestety z uwagi na bardzo słabą sprzedaż biletów koncert został odwołany. Była to pierwsza i ostatnia, jak dotychczas, próba zorganizowania tego typu koncertu rockowego o charakterze czysto komercyjnym w nowej hali sportowej ARENA LEGIONOWO. Okazało się, że nawet tak znany zespół jak KULT, nie zdołał przyciągnąć wystarczającej liczby chętnych, co spowodowało, że nie podejmowano więcej prób organizacji takich wydarzeń.

Podsumowując, środki wydatkowane przez MOK, w tym pochodzące z dotacji podmiotowej przekazywanej z budżetu Gminy Legionowo realizowane są w sposób prawidłowy i zgodny z zakresem zadań określonych w statucie MOK.

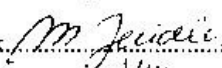
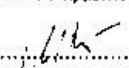
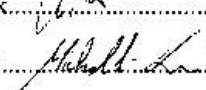
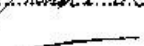
Podsumowanie

Działalność Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie w roku 2011 była różnorodna i bogata. Dokumentacja działalności Miejskiego Ośrodka Kultury za ten rok jest przejrzysta i bez zarzutu. Sprawozdania z działalności MOK są sporządzane w odstępach miesięcznych. Jest to dobry „okres rozliczeniowy” dla tego typu działalności prowadzonej przez instytucję. Częstsze raportowanie nie wydaje się celowe. Raporty z miesięcznej działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie trafiają na biurko Prezydenta Miasta Legionowo. Nigdy nie zdarzyło się by zostały zakwestionowane.

Zwraca uwagę dobry dostęp do tej dokumentacji. W siedzibie Miejskiego Ośrodka Kultury wszystkie papiery są uporządkowane i powkładane w segregatory. Sprawozdania są też dostępne w formie elektronicznej na stronie MOK www.moklegionowo.pl w dziale archiwum. Na uznanie zasługuje strona internetowa MOK, która prowadzona jest w sposób profesjonalny i jest doskonałym źródłem wiedzy o historii placówki, wszystkich formach działania, zawiera ofertę MOK, zaproszenia na bieżące wydarzenia kulturalne, dokumentację zdjęciową i relację z imprez, które się odbyły. W archiwum można prześledzić sposób i formy działania MOK w ciągu ostatnich dziesięciu lat.

Do protokołu dołączony jest program kontroli.

Podpisy członków Komisji

1. Monika Jeziak.....
2. Bogdan Kielbasiński.....
3. Małgorzata Luzak.....
4. Konrad Michalski.....
5. Leszek Smuniewski.....

Program kontroli : Funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Kultury w Legionowie w roku 2011.

Termin przeprowadzenia kontroli :

15.03 – 20. 05 2012 r.

Zakres kontroli:

Formy działalności MOK, sposoby realizacji zadań i wykorzystania środków z budżetu Gminy Legionowo.

Zespół kontrolny:

- 1. Małgorzata Łuzak**
- 2. Monika Jeziak**
- 3. Bogdan Kielbasiński**
- 4. Konrad Michalski**

Program kontroli:

Kontrola ma charakter kompleksowy i obejmuje:

- 1. Formy działalności MOK, ofertę dla mieszkańców Legionowa - Monika Jeziak,**
- 2. Współpracę MOK z organizacjami i placówkami edukacyjnymi - Małgorzata Łuzak,**
- 3. Sposób i celowość wykorzystywania środków z budżetu Gminy - Bogdan Kielbasiński,**
- 4. Dokumentowanie działalności MOK (sprawozdawczość, sposób prowadzenia dokumentacji) - Konrad Michalski.**

**Przewodnicząca
Zespołu Kontrolnego
/-/ Małgorzata Łuzak**