

Białogard, 29.09.2020 r.

NK.1711.4.2020

## **SPRAWOZDANIE**

**z kontroli sprawdzającej wykonanie zaleceń pokontrolnych Burmistrza Białogardu, przeprowadzonej przez panią Jolantę Boszko Kierownika Biura Nadzoru i Kontroli Urzędu Miasta Białogard (Kontrolującą), działającą na podstawie pisemnego upoważnienia Burmistrza Białogardu Nr NK.1711.4.2020 z dnia 11 września 2020 r.**

### **Informacje ogólne**

Przedmiotem kontroli sprawdzającej była realizacja zaleceń pokontrolnych Burmistrza Białogardu, wydanych w wyniku przeprowadzonej w dniu 25 stycznia 2019 r. w Białogardzkiej Bibliotece Publicznej im. Karola Estreichera kontroli w zakresie sposobu ewidencji i inwentaryzacji zbiorów bibliotecznych.

Na dzień przeprowadzania kontroli funkcję Dyrektora pełniła pani Anna Nowak (Dyrektor), która w Białogardzkiej Bibliotece Publicznej prowadzi nadzór nad sposobem ewidencji i inwentaryzacji zbiorów bibliotecznych.

### **Informacje szczegółowe**

W wystąpieniu pokontrolnym z dnia 11 lutego 2019 r. Burmistrz Białogardu wskazał Dyrektorowi następujące nieprawidłowości:

1. zaniechanie przeprowadzenia 4-letnich inwentaryzacji drogą spisu z natury znajdujących się w Bibliotece składników aktywów, będących własnością innych jednostek, tj. min. będących w użyczeniu medali A. Kwaśniewskiego. I tym samym zaniechanie informowania tych jednostek o wynikach spisu. Zgodnie z § 18 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych ( Dz. U. z 2018 poz. 1458) przeprowadzenie inwentaryzacji w sposób niezgodny z przepisami ustawy o rachunkowości stanowi naruszenie przez Dyrektora dyscypliny Finansów publicznych;

2. przedkładanie corocznie do Urzędu Miasta Białogard nierzetelnych i niewiarygodnych sprawozdań finansowych oraz danych o stanie księgozbioru Biblioteki, jak również do Książnicy Pomorskiej w Szczecinie oraz Głównego Urzędu Statystycznego, w związku z nieprawidłowo przeprowadzoną inwentaryzacją wszystkich aktywów Biblioteki, za co odpowiedzialność ponosi Dyrektor;
3. zaniechanie nieprzeprowadzania co 5 lat, począwszy od roku 2004, pełnego skontrum zbiorów bibliotecznych w Bibliotece, za co odpowiedzialność ponosi Dyrektor;
4. brak nadzoru ze strony Dyrektora nad pracownikami Izby Tradycji Regionalnej, do których obowiązków należało m.in. katalogowanie oraz opracowywanie zgromadzonych dóbr kultury;
5. przechowywanie w magazynie Biblioteki książek o nieznannej liczbie egzemplarzy, które od wielu lat nie zostały naniesione do systemu ewidencyjnego Biblioteki, za co odpowiedzialność ponosi Dyrektor;

W trakcie kontroli dokumentów Kontrolująca stwierdziła wywiązanie się Dyrektora z obowiązku zrealizowania zaleceń pokontrolnych. I tak:

1. na podstawie *Zarządzenia nr 12/2019 p.o. Dyrektora Białogardzkiej Biblioteki Publicznej z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie przeprowadzenia skontrum w Białogardzkiej Bibliotece Publicznej oraz Regulaminu Przeprowadzania Skontrum*, w dniach 02.01.2020 r. – 07.02.2020 r. przeprowadzone zostało skontrum okresowe zbiorów bibliotecznych znajdujących się w głównej siedzibie Biblioteki, jak również w jej filiach oraz w Izbie Tradycji Regionalnej (*załącznik nr 1*).
- W dniu 06.02.2020 r. sporządzono protokół skontrum okresowego w Białogardzkiej Bibliotece Publicznej im. Karola Estreichera (*załącznik nr 2*);

2. zarządzeniem nr 10/2019 p.o. Dyrektora Białogardzkiej Biblioteki Publicznej z dnia 15 listopada 2019 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w BBP im Karola Estreichera powołano komisję inwentaryzacyjną oraz zespół spisowy (załącznik nr 3). Objęto 4-letnią inwentaryzacją wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. wszystkie zbiory biblioteczne. Dnia 10.01.2020 r. Komisja inwentaryzacyjna sporządziła sprawozdanie opisowe z przebiegu spisu z natury (załącznik nr 4) oraz protokół inwentaryzacyjny na zakończenie inwentaryzacji na dzień 10.01.2020 r. (załącznik nr 5) ;
3. Kontrolującej przedstawiono dokumenty dotyczące naniesienia do systemu ewidencyjnego Biblioteki książek znajdujących się w jej magazynie oraz w siedzibie Izby Tradycji Regionalnej, oraz przedstawiono potwierdzenia złożenia sprawozdań do Głównego Urzędu Statystycznego zbiorów bibliotecznych.
4. Komisyjnie dokonano wyceny Księgozbioru Kolekcji Prezydenckiej i wpisano do inwentarza biblioteki.

---

Na tym sprawozdanie zakończono.

Sprawozdanie sporządzone zostało w 2 egzemplarzach, z czego jeden egzemplarz znajduje się w Biurze Nadzoru i Kontroli Urzędu Miasta Białogard, drugi zaś przekazany został Dyrektorowi Białogardzkiej Biblioteki Publicznej .

Zgodnie z § 18 ust.2 Zarządzenia Nr 101/2015 Burmistrza Białogardu z dnia 31 grudnia 2015 r. w sprawie Regulaminu wewnętrznej kontroli instytucjonalnej w jednostkach organizacyjnych Miasta Białogard sprawozdanie podpisuje kontrolujący i przekazuje je Burmistrzowi.

Białogard, 29 września 2020 r.

KIEROWNIK BIURA

*mgr Jolanta Boszko*

Sprawozdanie przekazane Burmistrzowi Białogardu w dniu 29 września 2020 r.

BURMISTRZ

*mgr Emilia Bury*

Podpis Burmistrza Białogardu