

Nr kontroli:	Rodzaj kontroli:	Kontrolowany okres:	Czas przeprowadzenia kontroli:
P-3/2013	problemowa	2012 r.	4.02 - 22.02.2013 r.

Załącznik nr	Określenie załącznika	Numery kart	Ilość stron	Uwagi
1.	Zarządzenie Nr 1176/BK/2012 z 11.12.2012 r.	1	2	
2.	Wzór ankiety do kontroli	2 - 6	5	
3.	Tabela 1	7	1	
4.	Tabela 2	8	1	
5.	Tabela 3	9	1	
6.	Tabela 4	10	1	
7.	Tabela 5	11	1	
8.	Tabela 6	12	1	
	Razem :	12	13	

Główny Specjalista

mgr Zbigniew Pruk

Zet nr 1

ZARZĄDZENIE NR 1176/BK/2012
PREZYDENTA MIASTA ZABRZE

z dnia 11.12. 2012 r.

w sprawie przeprowadzenia kontroli realizacji planów finansowych w 2012 r. oraz zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej we wszystkich jednostkach sektora finansów publicznych podległych Prezydentowi Miasta Zabrze i przez niego nadzorowanych.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j. t. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 69 ust. 1 pkt 2 i art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami)

zarządzam:

1. Przeprowadzić w terminie do dnia 29 marca 2013 r. kontrolę realizacji planów finansowych w 2012 r. oraz zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej we wszystkich jednostkach sektora finansów publicznych.

2. Objąć kontrolą wszystkie zakłady opieki zdrowotnej, instytucje kultury oraz pozostałe jednostki podległe Prezydentowi Miasta Zabrze i przez niego nadzorowane (poza oświatowymi), będące jednostkami sektora finansów publicznych.

3. Opracowanie wzorów ankiet, skierowanie ich do kontrolowanych jednostek oraz dokonanie analizy i merytorycznej oceny zawartych w ankietach danych powierzam Naczelnikowi Biura Kontroli.

4. Wypełnienie ankiet przez dyrektorów kontrolowanych jednostek i dostarczenie ich Biuru Kontroli w terminie do dnia 31 stycznia 2013 r.

5. Wykonanie zarządzenia powierzam Naczelnikowi Biura Kontroli.

6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA


Małgorzata Mańka-Szulik


NACZELNIK BIURA

mgr Mirosław Kaszycki



.....
/pieczęć jednostki/

A n k i e t a

**w sprawie realizacji planu finansowego w 2012 r. oraz zgodności
działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej
w instytucjach kultury gminy Zabrze**

1. **Nazwa instytucji kultury, jej adres** (także e-mail i numer telefonu) **oraz numer statystyczny**
.....
.....
2. **Dyrektor instytucji kultury** (imię, nazwisko, adres zamieszkania, od kiedy kieruje jednostką, sposób powołania na stanowisko)
.....
.....
.....
3. **Główny księgowy instytucji kultury** (dane jak w punkcie 2., wymiar etatu, data oraz podstawa prawna powierzenia obowiązków i odpowiedzialności)
.....
.....
.....
.....
.....
4. **Czy uwagi kontrolujących zawarte w raporcie z dnia 20 lutego 2012 r. zostały uwzględnione przy ewaluacji procedur kontroli zarządczej (jeśli tak, wymienić podjęte działania)?**
.....
.....
.....
.....

- oraz wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych wypłaconych
pracownikom jednostki zł
i honorariów zł
- **zakup energii** zł
- w tym: ciepła
elektryczna
gaz
- **odpis na ZFŚS** zł

11. Podstawa prawna wynagrodzeń wypłacanych w jednostce – od kiedy obowiązuje (kserokopie regulaminu wynagradzania, premiowania, nagradzania dołączyć do ankiety, jeżeli wcześniej nie przysyłano ich, jako **Zał. nr ...**)

.....

.....

12. Wysokość funduszu premiowego w jednostce wynosi%, a funduszu nagród%. Zostały one ustalone następującym dokumentem:

.....

.....

13. Wynagrodzenie pracowników jednostki w październiku 2012 r. wyniosło:

- zł
- a w tym:
- wynagrodzenia zasadnicze zł
 - dodatek za wysługę lat zł
 - premia zł
 - nagrody (bez jubileuszowych) zł
 - inne dodatki (jakie?) zł

oraz wynagrodzenia z tytułu:

- honorariów zł
- umów cywilnoprawnych zł

Zestawienie powyższego wynagrodzenia wg załączonego wzoru dołączyć do ankiety jako **Zał. nr ...**. Zestawienie sporządzić w oparciu o październikową listę płac, której podsumowanie także dołączyć do ankiety.

14. Proszę podać termin ostatniej inwentaryzacji środków trwałych oraz czy obiekt jednostki jest terenem strzeżonym w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości

.....
.....
.....
.....
.....
.....

Kserokopie dokumentów należy potwierdzić za zgodność z oryginałem, a wydruki i wyciągi podpisać i otemplować.

Za zgodność danych wpisanych do ankiety z ewidencją jednostki

.....
pieczęć i podpis gł. księgowego

.....
pieczęć i podpis dyrektora

**ZESTAWIENIE WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW
ZA MIESIĄC PAŹDZIERNIK 2012 r.**

Lp.	Stanowisko	Wynagrodzenie zasadnicze	Dod. za wieloletnią pracę	Dodatek specjalny	Premia	Inne dodatki i nagrody		Razem
						Kwota	Nazwa	
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
14.								
15.								
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
22.								
23.								
24.								
25.								
26.								
27.								
28.								
29.								
30.								
Razem								

TABELA 1

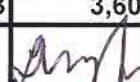
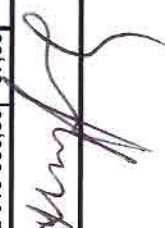
Lp.	Nazwa jednostki	Średnioroczne zatrudnienie (etaty) w latach			Zatrudnienie w jednostce w 2012 r.					Zmiana w zatrudnieniu w %
					15 stycznia		15 grudnia		Średnioroczne	
		2009	2010	2011	osoby	etaty	osoby	etaty		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	MOK	30,92	31,04	30,29	36	29,50	38	31,00	30,71	1,39
2.	DMiT	35,33	36,10	38,00	39	38,50	41	40,00	39,50	3,95
3.	Bibliot.	78,68	78,84	77,78	83	77,58	81	75,95	77,15	-0,81
4.	Muzeum	12,20	12,50	12,50	13	12,50	14	13,50	13,20	5,60
5.	Teatr	62,04	64,65	59,97	61	58,25	62	59,50	59,67	-0,50
6.	Filharm.	69,26	69,16	72,90	76	74,00	79	75,00	74,63	2,37
7.	"Guido"	56,75	65,50	79,25	92	87,75	95	92,75	89,17	12,52
Razem :		345,18	357,79	370,69	400	378,08	388	387,70	384,03	3,60
Dane wprowadził:			Zbigniew Fruk					4 lutego 2013 r.		

TABELA 2

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody jednostki w 2011 r.			Przychody jednostki w 2012 r.			Zmiana w %		
		Ogółem	Dochody własne	Dotacje	%	Ogółem	Dochody własne	Dotacje	%	Przychodów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	MOK	2 273 204,50	249 771,50	2 023 433,00	89,01	2 288 433,61	192 379,61	2 106 054,00	91,63	1,11
2.	DMiT	7 700 124,80	5 479 250,47	2 220 874,33	28,84	9 124 625,06	6 332 106,94	2 792 518,12	30,60	18,50
3.	Bibliot.	3 776 932,34	278 932,34	3 498 000,00	92,61	3 983 961,01	260 961,01	3 723 000,00	93,45	5,48
4.	Muzeum	1 042 484,91	11 484,91	1 031 000,00	98,90	1 109 868,51	18 376,51	1 091 492,00	98,34	6,46
5.	Teatr	4 438 343,14	874 688,14	3 563 655,00	80,29	4 474 701,78	871 101,78	3 603 600,00	80,53	0,82
6.	Filharm.	3 444 197,11	456 297,11	2 987 900,00	86,75	3 462 757,62	444 466,62	3 018 291,00	87,16	0,54
7.	"Guido"	7 705 463,13	1 772 838,13	5 932 625,00	76,99	9 579 621,72	2 998 993,01	6 580 628,71	68,69	24,32
Razem :		30 380 749,93	9 123 262,60	21 257 487,33	69,97	34 033 969,31	11 118 385,48	22 915 583,83	67,33	12,02
Dane wprowadził:		Zbigniew Fruk			4 lutego 2013 r.					

Kos. nr 4

TABELA 3

Lp.	Nazwa jednostki	Koszty działalności jednostki w														Zmiana kosztów w %			
		2011 r.							2012 r.							Ogółem	Wynagrodzeń	Energii	
		Ogółem	Wynagrodzenia osobowe	%	Zakup energii	%	Odpis na ZFSS	%	Ogółem	Wynagrodzenia osobowe	%	Zakup energii	%	Odpis na ZFSS	%				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	MOK	2 257 064,87	1 175 583,94	52,08	212 481,90	9,41	33 135,14	2,82	2 264 736,33	1 170 778,91	51,70	201 115,94	8,88	33 594,59	2,87	0,34	-0,41	-5,35	
2.	DMiT	7 833 260,38	1 419 929,75	18,13	194 094,40	2,48	41 523,00	2,92	9 217 482,54	1 405 793,24	15,25	191 732,08	2,08	43 187,00	3,07	17,67	-1,00	-1,22	
3.	Bibliot.	3 872 950,17	2 460 179,48	63,52	204 342,49	5,28	91 425,45	3,72	4 098 060,08	2 594 960,43	63,32	213 259,37	5,20	90 048,93	3,47	5,81	5,48	4,36	
4.	Muzeum	1 017 028,63	541 427,40	53,24	52 581,34	5,17	13 674,13	2,53	1 092 685,42	560 708,80	51,31	51 533,46	4,72	13 309,47	2,37	7,44	3,56	-1,99	
5.	Teatr	4 558 037,13	2 248 775,29	49,34	265 998,75	5,84	71 619,55	3,18	4 778 988,46	2 282 291,95	47,76	287 315,09	6,01	70 197,44	3,08	4,85	1,49	8,01	
6.	Filharm.	3 419 190,63	2 429 549,98	71,06	63 928,41	1,87	83 029,26	3,42	3 464 384,90	2 406 979,44	69,48	66 037,44	1,91	84 551,62	3,51	1,32	-0,93	3,30	
7.	"Guido"	7 495 897,00	3 332 387,41	44,46	530 560,66	7,08	86 956,50	2,61	8 838 264,19	3 797 514,46	42,97	728 713,19	8,24	97 655,89	2,57	17,91	13,96	37,35	
Razem		30 453 428,81	13 607 833,25	44,68	1 523 987,95	5,00	421 363,03	3,10	33 754 581,92	14 219 027,23	42,12	1 739 706,57	5,15	432 544,94	1,28	10,84	4,49	14,15	
Dane wprowadził:		Zbigniew Fruk														4 lutego 2013 r.			

zef. nr 5

TABELA 4

Lp.	Nazwa jednostki	Wynagrodzenia w jednostce w 2012 r.								
		Ogółem	Wynagrodzenia zasadnicze		Premie		Nagrody		Umowy cywilno-prawne (honoraria)	
			PLN	%	PLN	%	PLN	%	PLN	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	MOK	1 170 778,91	691 098,86	59,03	171 946,89	24,88	50 000,00	4,27	4 122,30	0,35
2.	DMiT	1 405 793,24	1 060 862,00	75,46	73 688,75	6,95	36 010,00	0,95	8 767,60	0,62
3.	Bibliot.	2 594 960,43	1 662 320,33	64,06	163 500,52	9,84	198 767,96	7,66	12 081,92	0,47
4.	Muzeum	560 708,80	316 936,30	56,52	78 911,40	24,90	35 050,00	6,25	6 383,00	1,14
5.	Teatr	2 282 291,95	1 408 399,75	61,71	80 085,00	5,69	45 930,00	2,01	74 500,00	3,26
6.	Filharm.	2 406 979,44	1 397 549,89	58,06	37 668,79	2,70	26 308,78	1,09	51 765,00	2,15
7.	"Guido"	3 797 514,46	2 449 716,30	64,51	444 025,43	18,13	134 925,00	3,55	0,00	0,00
Razem:		14 219 027,23	8 986 883,43	63,20	1 049 826,78	11,68	526 991,74	3,71	157 619,82	1,11
Dane wprowadził:			Zbigniew Fruk			4 lutego 2012 r.				

Zet nr 7

TABELA 5

Lp.	Nazwa jednostki	Wynagrodzenia za październik 2012 r.										
		Ogółem	Wynagrodzenia zasadnicze		Wysługa lat		Premia		Nagrody		Inne dodatki	
			PLN	%	PLN	%	PLN	%	PLN	%	PLN	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	MOK	96 781,83	62 334,43	64,41	8 847,66	14,19	14 320,81	22,97	0,00	0,00	11 278,93	11,65
2.	DMiT	126 826,50	89 402,00	70,49	10 965,20	12,27	7 351,00	8,22	0,00	0,00	10 718,30	8,45
3.	Bibliot.	203 205,31	137 116,13	67,48	22 274,00	16,24	9 656,01	7,04	0,00	0,00	20 632,49	10,15
4.	Muzeum	42 674,80	26 434,90	61,94	5 133,90	19,42	6 219,30	23,53	0,00	0,00	4 886,70	11,45
5.	Teatr	173 808,45	121 771,06	70,06	20 094,00	16,50	6 254,00	5,14	1 660,00	0,96	24 029,39	13,83
6.	Filharm.	207 301,35	118 216,22	57,03	19 663,74	16,63	3 188,49	2,70	0,00	0,00	66 232,90	31,95
7.	"Guido"	334 936,20	210 367,45	62,81	32 041,12	15,23	33 162,82	15,76	0,00	0,00	49 734,79	14,85
Razem :		1 185 534,44	765 642,19	64,58	119 019,62	15,55	80 152,43	10,47	1 660,00	0,14	187 513,50	15,82
Dane wprowadzał:			Zbigniew Fruk			4 lutego 2013 r.						

TABELA 6Wielkość **1093,93** **182,32**

Lp.	Nazwa jednostki	Uprawnieni		Prawidłowy odpis na ZFŚS w 2012 r.	Odpis na ZFŚS wykonany	
		Pracownicy	Emeryci		PLN	%
1	2	3	4	5	6	7
1.	MOK	30,71	0,00	33 594,59 zł	33 594,59	100,00
2.	DMiT	39,50	0,00	43 210,24 zł	43 187,00	99,95
3.	Bibliot.	77,15	31,00	90 048,62 zł	90 048,93	100,00
4.	Muzeum	13,20	0,00	14 439,88 zł	13 309,47	92,17
5.	Teatr	59,67	27,00	70 197,44 zł	70 197,44	100,00
6.	Filharm.	74,63	16,00	84 551,65 zł	84 551,62	100,00
7.	"Guido"	89,17	0,00	97 545,74 zł	97 655,89	100,11
R a z e m		384,03	74,00	433 588,15 zł	432 544,94 zł	99,76
Dane wprowadzał: Zbigniew Fruk				4 lutego 2013 r.		