PROJEKT 221/XXV/20

*Projekt*

Wnioskodawca .....

Akceptacja prawna .....

RADCA PRAWNY
Jacek Nasierowski
WA 1715

**UCHWAŁA NR .....**
**RADY MIEJSKIEJ W BŁONIU**

z dnia ..... 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia wystąpień pokontrolnych**

Na podstawie art. 18 a ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz § 67 ust. 2 i § 72 ust. 1 pkt. 6 i 7 Statutu Gminy Błonie uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W związku z przeprowadzoną przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej kontrolą dotyczącą analizy kosztów funkcjonowania Muzeum Ziemi Błońskiej, zatwierdza się wystąpienia pokontrolne zawarte w Protokole Pokontrolnym stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**

Zgodnie z art. 18 a ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz § 67 ust. 2 i § 72 ust. 1 pkt. 6 i 7 Statutu Gminy Błonie Komisja Rewizyjna przedstawia protokół pokontrolny.

**PROTOKÓŁ POKONTROLNY**
**KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W BŁONIU**
**z dnia 28 października 2020 r.**

Komisja Rewizyjna działając na podstawie Uchwały nr XV/161/19 Rady Miejskiej w Błoniu z dnia 16 grudnia 2019 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2020 r. przeprowadziła kontrolę w okresie od 21.07.2020 r. do 15.09.2020 r.
Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Błoniu w składzie:

1. Monika Zalewska - przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
2. Janusz Guzik - wice przewodniczący Komisji Rewizyjnej
3. Irena Waśniewska – członek Komisji Rewizyjnej
4. Grzegorz Olędzki – członek Komisji Rewizyjnej
5. Marcin Kołota – członek Komisji Rewizyjnej

**Temat kontroli:** Analiza kosztów funkcjonowania Muzeum Ziemi Błońskiej.

**Zakres kontroli:** Analiza kosztów funkcjonowania Muzeum Ziemi Błońskiej rok 2019.

**Jednostka kontrolowana**: Muzeum Ziemi Błońskiej.

**W trakcie kontroli dokonano weryfikacji:**

1. Faktur zakupu,
2. Umów,
3. Regulaminów i instrukcji wewnętrznych,
4. Przychodów,

oraz zapoznano się realizacją misji i strategii muzeum.

## W wyniku podjętych czynności Komisja Rewizyjna stwierdziła:

### I. Nieprawidłowości w działalności muzeum:

1. W weryfikowanych dokumentach stwierdzono brak rzetelnego merytorycznego opisu.
2. Niedokonywanie rzetelnej kontroli wstępnej dowodów– brak podpisanych umów przez dyrektora, akceptacji zamówień na zakup materiałów lub usług.
3. Błędne zaklasyfikowanie przedmiotów jako wyposażenie/depozyt.
4. Nieprawidłowe funkcjonowanie systemu powiadamiania pożarowego.
5. Brak odpowiednich warunków do prowadzenia gospodarki magazynowej wyposażenia i muzealiów.

6. Brak zatwierdzonego regulaminu organizacyjnego Muzeum Ziemi Błońskiej – projekt regulamin złożony do zatwierdzenia przez organizatora.
7. Brak zasad (polityki) rachunkowości.
8. Brak zatwierdzonego statutu Muzeum Ziemi Błońskiej - art. 6 ust 3 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 902) „pierwszy statut nadany muzeum, statut muzeum w organizacji, zawiera postanowienia regulujące proces organizowania muzeum i obowiązuje do czasu jego zakończenia. Za dzień zakończenia organizowania muzeum przyjmuje się dzień otwarcia wystawy stałej".

   Statut w uzgodnieniach - art. 6 ust 1 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 902) „ Muzeum działa na podstawie statutu nadanego przez podmiot, o którym mowa w art. 5 ust. 1, w uzgodnieniu z ministrem właściwym do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego".
9. W Muzeum nie została powołana Rada Muzeum - kandydatury członków do Rady Muzealnej przedstawione zostały organizatorowi do akceptacji – art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 902), „przy muzeum państwowym i samorządowym działa rada muzeum, której członków powołuje właściwy podmiot, o którym mowa w art. 5 ust. 2 lub 3.".

**II. Pozytywne aspekty w działalności muzeum:**

1. Realizacja strategii i misji muzeum przebiega zgodnie z założeniami edukacyjnymi, historycznymi i naukowymi.
2. Podejmowane w ramach działalności muzeum działania cechuje staranność przygotowania.
3. Planowane działania ukierunkowane są na stałe podnoszenie edukacji kulturalnej i edukacji historycznej.
4. Zajęcie przez błońskie muzeum pierwszego miejsca w XIII edycji konkursu "Mazowieckie Zdarzenia Muzealne - Wierzba".
5. Nominacja dla dyrektora muzeum i zajęcie trzeciego miejsca w plebiscycie organizowanym przez Polska Times pt. "Osobowość roku 2019" w kategorii Kultura.

## Zalecenia pokontrolne:

1. Rzetelna kontrola merytoryczna dowodów – zgodnie z § 17 ust. 1 Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Muzeum Ziemi Błońskiej w Błoniu. Termin realizacji - bezzwłocznie.

2. Rzetelna kontrola wstępna dowodów - zgodnie z § 17 ust. 1 Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Muzeum Ziemi Błońskiej w Błoniu. Termin realizacji - bezzwłocznie.

3. Wprowadzenie prawidłowego systemu powiadamiania pożarowego. Termin realizacji- 31.03.2021 r.
4. Opracowanie zasad gospodarowania majątkiem trwałym oraz zasad gospodarowania przedmiotami w depozycie. Termin realizacji - bezzwłocznie.
5. Opracowanie zasad (polityki) rachunkowości. Termin realizacji - bezzwłocznie.
6. Wprowadzenie regulaminu organizacyjnego Muzeum Ziemi Błońskiej. Termin realizacji - bezzwłocznie.
7. Wprowadzenie Statutu Muzeum Ziemi Błońskiej – art. 6 ust 1 i ust. 3 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 902),
8. Powołanie Rady Muzeum zgodnie z art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 902). Termin realizacji - bezzwłocznie.
9. Przygotowanie planu finansowego dotyczącego zakupu muzealiów.

Protokół został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach i przekazany do:

1. Muzeum Ziemi Błońskiej,
2. Przewodniczącego Rady Miejskiej,
3. Burmistrza Błonia,
4. a/a.

Podpisy Komisji Rewizyjnej:

1. Monika Zalewska .....
2. Janusz Guzik .....
3. Grzegorz Olędzki .....
4. Irena Waśniewska.....
5. Marcin Kołota.....