

Znak: KN.1711.1.2015

Protokół

kontroli przeprowadzonej w dniach od 29 lipca do 31 sierpnia 2015 roku Pyrzyckim Domu Kultury w Pyrzycach (z przerwami na prowadzenie innych czynności kontrolnych). Kontrolę przeprowadził Główny specjalista ds. kontroli Waldemar Orłowski działający na podstawie Zarządzenia Nr 251/2015 Burmistrza Pyrzyc z dnia 28 lipca 2015 roku oraz upoważnienia Nr 44/2015 Burmistrza Pyrzyc z dnia 28 lipca 2015 roku.

Przedmiot kontroli: zarządzanie i wynajem sprzętu estradowego i akustycznego.

Kontroli dokonano na podstawie rozliczeń za okres czerwiec - lipiec 2015 roku.

Ustalenia kontroli zawarto w następujących punktach:

- I. Ustalenia organizacyjne
- II. Umocowanie prawne prowadzonej działalności
- III. Stan majątku – nagłośnienia plenerowego PDK
- IV. Wyposażenie sceniczne PDK
- V. Wynajmowanie urządzeń estradowych i akustycznych

I. Ustalenia organizacyjne

1. Pyrzycki Dom Kultury (PDK) stanowi samorządową instytucję kultury utworzoną na podstawie Uchwały Nr XLVI/321/98 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 20 stycznia 1998 r. w sprawie utworzenia Pyrzyckiego Domu Kultury. Terenem działania PDK jest miasto i gmina Pyrzyce. PDK działa w oparciu o statutu Pyrzyckiego Domu Kultury nadany przez Rady Miejskiej w Pyrzycach uchwałą Nr IX/100/11, a następnie zmienioną Uchwałą Nr XXXIX/393/13 oraz uchwałą Nr XLIX/472/13.
2. Dyrektorem (Kierownikiem) jednostki od 7 kwietnia 2015 roku jest p. T. L.. Powołany na to stanowisko Zarządzeniem Nr 115 Burmistrza Pyrzyc z dnia 7 kwietnia 2015 roku w sprawie powołania dyrektora Pyrzyckiego Domu Kultury w Pyrzycach. Dyrektora wyłoniono w drodze konkursu, po zakończeniu którego w dniu 3 kwietnia 2015 roku zawarto umowę w sprawie warunków organizacyjno – finansowych działalności Pyrzyckiego Domu Kultury oraz programu działalności.

II. Umocowanie prawne prowadzonej działalności

1. W zakresie badanej działalności PDK, stosowano w szczególności poniższe przepisy:
 - ✓ Ustawę z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks Cywilny (Dz.U. 1964 Nr 16, poz. 93 z późn. zm.) - **KC**.
 - ✓ Ustawę z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. 1990 Nr 16 poz. 95 z późn. zm.) - **usg**,
 - ✓ Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności

- kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.)
- ✓ Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009, Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)
- ✓ Ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm.)
- ✓ Uchwałę Nr IX/100/11 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 30 czerwca 2011r. w sprawie nadania statutu Pyrzyckiemu Domowi Kultury (Dz. Urzędowy Województwa Zachodniopomorskiego z 2011r., Nr 97, poz. 1778).
- ✓ Uchwałę Nr XXXIX/472/13 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 22 maja 2013r. w sprawie zmiany statutu Pyrzyckiemu Domowi Kultury (Dz. Urzędowy Województwa Zachodniopomorskiego z 25.06.2013r., poz. 2464)
- ✓ Uchwałę Nr XLIX/472/13 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 21 listopada 2013r. w sprawie zmiany statutu Pyrzyckiemu Domowi Kultury (Dz. Urzędowy Województwa Zachodniopomorskiego z 20.12.2013r., poz. 4539).
- ✓ Zarządzenie Nr 279/2007 Burmistrza Pyrzyc z dnia 8 października 2007 roku zmienione Zarządzeniem Nr 1284/2013 Burmistrza Pyrzyc z dnia 24 grudnia 2013 roku w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych wprowadzające w załączniku Instrukcję obiegu i kontroli dokumentów księgowych.

III. Stan majątku - nagłośnienia plenerowego PDK.

1. Dokumentem PT - bez numeru w dniu 23.04.2000 roku, z Urzędu Miasta i Gminy w Pyrzycach do PDK został przekazany plenerowy sprzęt nagłośnieniowy w ilości 10 kolumn oraz 2 wzmacniacze firmy PEAVEY. Zestaw o wartości zakupu 38.764 zł został wpisany do księgi inwentarzowej PDK jako środek trwały (akta kontroli nr 1). W czasie kontroli stwierdzono, że nagłośnienie w wykazanej ilości znajdowało się w pomieszczeniach PDK. Na poszczególnych elementach środków trwałych nie było naniesionych indywidualnych numerów inwentarzowych, a ich identyfikacja następowała jedynie na podstawie nazwy producenta i oznaczenia typu.
2. W maju 2006 roku PDK zakupił za kwotę 3.218,60 zł powermikser firmy YAMAHA typ EMX 12 oraz mikrofon firmy SHURE. Sprzęt został wpisany do księgi inwentarzowej PDK jako środek trwały. W czasie kontroli stwierdzono, że powyższy sprzęt w pomieszczeniach PDK. Na środkach trwałych nie było naniesionych indywidualnych numerów inwentarzowych, a ich identyfikacja następowała jedynie na podstawie nazwy producenta i oznaczenia typu.
3. W miesiącu październiku 2006 roku ze środków własnych zakupiono wzmacniacz gitarowy firmy MARSHALL za kwotę 1.500 zł. Wzmacniacz został wpisany do księgi inwentarzowej PDK jako środek trwały. W czasie kontroli stwierdzono, że powyższy sprzęt w pomieszczeniach PDK. Na środku trwałym nie było naniesionych indywidualnych numerów inwentarzowych, identyfikacja nastąpiła jedynie na podstawie nazwy producenta.
4. W październiku 2008 roku dokumentem PT - bez numeru z datą 10.10.2008r. (akta kontroli nr 2) do PDK przekazano elementy nagłośnienia scenicznego. Zgodnie z oświadczeniem księgowej PDK oraz adnotacji na dokumencie wymienione elementy nagłośnienia do PDK z UMiG w Pyrzycach zostały przekazane w dniu 7.02.2009r. Zestawienie ujętych w załączniku do dokumentu PT elementów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1: Zestawienie elementów nagłośnienia przekazanych PT 013/072 z UMiG w Pyrzycach do PDK w X/2008r.

Lp	Nazwa	Ilość	Wartość	Uwagi
1	mikrofon przewodowy Shure SM-58 SE	1	426 zł	
2	mikrofon bezprzewodowy Shure PGX-24E/Beta 58-R1	1	1 550 zł	
3	Di-Box ART XDIRECT	2	278 zł	
4	odtwarzacz CD GEMINI CDX-2400	1	959 zł	brak
5	equalizer DSP BEHRINGER FBQ-3102 ultragraph	1	635 zł	
6	mikser Yamaha MG-24/14 FX	1	3 182 zł	

Łączna wartość przekazanych elementów wyniosła 7.030 zł. Przekazane elementy zostały wpisane do ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej w PDK. Jak ustalono - w czasie przeprowadzonego sprawdzenia posiadanego wyposażenia, w PDK brak było odtwarzacza CD firmy GEMINI typ CDX-2400 o wartości zakupu 959 zł. Pozostałe elementy znajdujące się w PDK nie były oznakowane, a ich identyfikacja następowała jedynie na podstawie nazwy producenta i oznaczenia typu.

5. W 2009 roku ze środków własnych PDK zakupił 3 wzmacniacze (piecyki) gitarowe na łączną kwotę 5.244 zł. Dokument zakupu stanowi faktura vat (akta kontroli nr 3) 1639/MAG wystawiona przez salon muzyczny FAN ze Szczecina z dnia 03.08.2009 roku. Zestawienie zakupionego sprzętu przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2: Zestawienie zakupionego przez PDK sprzętu nagłośnieniowego w 2009 roku.

Lp	Nazwa	ilość	wartość	Uwagi
1	wzmacniacz gitarowy Marshall AVT-100XT	1	1 995,00 zł	
2	wzmacniacz gitarowy Fender – frontman 212R	1	1 225,00 zł	
3	wzmacniacz gitarowy Bas Fender – rumble 100/210	1	2 024,00 zł	

Zakupiony sprzęt został wpisany do ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej w PDK. Wyposażenie znajdowało się w PDK lecz nie było oznakowane, a ich identyfikacja nastąpiła jedynie na podstawie nazwy producenta i oznaczenia typu.

6. Zgodnie z dokumentem OT nr IRG 5/2010 z dnia 31.12.2010 roku (akta kontroli nr 4) nastąpiło zwiększenie środka trwałego Dom Kultury w Pyrzycach o kwotę 130.828,21 zł. W charakterystyce dokumentu wpisano „wyposażenie plenerowe – wg załącznika do OT”. Na powyższą kwotę (wg załącznika do OT) składały się: namioty wystawiennicze szt. 2 – kwota 8.864,79 zł, nagłośnienie plenerowe – kwota 27.865,05 zł, oświetlenie sceniczne – kwota 39.855,21 zł, podesty sceniczne typ SCA 01, wymiary - 48 m² – kwota 54.243,16 zł. Zestawienie zakupionego nagłośnienia plenerowego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3: Zestawienie wyposażenia plenerowego (sprzętu nagłośnieniowego) wg załącznika do OT IRG 5/2010 z dnia 31.12.2010 roku

Lp	Nazwa	ilość	wartość	Uwagi
1	kolumny plenerowe aktywne JBL PRX 615M	2	5 600,00 zł	brak
2	mikser cyfrowy SoundCraft EFX 12	1	18 185,05 zł	mikser analogowy o wartości ok.1.800 zł
3	mikrofon bezprzewodowy AKG	4	3 440,00 zł	
4	mikrofon przewodowy AKG D5	2	1 040,00 zł	

Z przedstawionej do kontroli dokumentacji znajdującej się w PDK oraz w UMiG w Pyrzycach nie przedłożono dokumentów potwierdzających fakt przekazania sprzętu do PDK w latach 2010-2014. W czasie weryfikacji posiadanego wyposażenia z dokumentacją stwierdzono, że poz. 1 kolumn plenerowych aktywnych firmy JBL typ PRX 615M sztuk 2 nie ma na stanie PDK. Pozycja 2 (tabeli) mikser cyfrowy firmy SoudCraft model EFX 12 nie jest mikserem cyfrowym tylko analogowym, a jego szacunkowa wartość wynosi ok. 1.800 zł. Analogowy mikser firmy SoundCraft model EFX 12 znajduje się na stanie PDK. Pozostałe wyposażenie tj. mikrofony firmy AKG w wykazanej ilości znajdowały się w PDK. Wyposażenie nie było oznakowane, a ich identyfikacja nastąpiła jedynie na podstawie nazwy producenta i oznaczenia typu/modelu.

7. Oprócz wykazanego w dokumentach PDK oraz UMiG w Pyrzycach plenerowego sprzętu nagłośnieniowego w czasie wizytacji PDK stwierdzono znaczną ilość nagłośnienia i wyposażenia nagłośnieniowego. Zestawienie spisane z natury sprzętu zamieszczono w tabeli poniżej.

Tabela 4: Zestawienie sprzętu nagłośnieniowego spisane z natury w PDK w VIII/2015r.

Lp	Nazwa	Ilość	Wartość jednostkowa	Wartość łączna	Uwagi
1	kolumna aktywna JBL PRX 515	2	5 500 zł	11 000 zł	
2	kolumna aktywna JBL PRX 932 LAP	6	12 000 zł	72 000 zł	
3	kolumna monitor (odsluch) JBL PRX 612M	4	4 000 zł	16 000 zł	
4	kolumna Subwoofer JBL VRX 918SP	4	9 000 zł	36 000 zł	
5	kolumna monitor studyjny JBL LSR 4326P	2	2 400 zł	4 800 zł	
6	mikser cyfrowy SoundCraft Si1	1	17 000 zł	17 000 zł	
7	odtwarzacz CD-01U TASCAM	1	2 500 zł	2 500 zł	
8	odtwarzacz MD-02B TASCAM	1	2 200 zł	2 200 zł	
RAZEM		15	54 600 zł	161 500 zł	

Przedstawione powyżej wartości stanowią szacunki dokonane na podstawie informacji dostępnych na stronach internetowych sklepów oferujących sprzęt nagłośnieniowy w m-cu wrześniu 2015r. Sprzęty nie były oznakowane indywidualnymi numerami inwentarzowymi, a ich identyfikacja nastąpiła jedynie na podstawie tabliczek znamionowych. Kolumny odsłuchowe (monitory) JBL PRX 612M oznaczone były naklejkami dofinansowania ze środków pochodzących z Unii Europejskiej. Z przedłożonej przez Wydział IZP dokumentacji nie wynikało aby sprzęt nagłośnieniowy plenerowy był zakupowany z powyższych środków, a ponadto w ogóle nie przedstawiono dokumentów potwierdzających zakup opisanego wyposażenia (co opisano w punkcie IV-3 protokołu).

IV. Wyposażenie sceniczne PDK.

1. W dniu 16 kwietnia 2012 roku Dyrektor PDK zwrócił się z pismem (akta kontroli nr 5) znak: PDK/378/2015 do Burmistrza Pырzyc o przekazanie sceny składanej znajdującej się w zarządzie OSiR Pырzyc. W piśmie zaznaczono, że planowane jest między innymi podjęcie działań zmierzających do pozyskiwania dodatkowych funduszy związanych z wynajmem sceny. Sprawę przekazania sceny z OSiR-u do PDK przekazano Wydziałowi EKIS. Jak ustalono w czasie kontroli w skład sceny wchodziło, zadaszenie sceniczne oraz podest sceniczny.
2. Zadaszenie sceny finansowano ze środków własnych Urzędu Miasta i Gminy Pырzyc, pierwotnie zakupiono zadaszenie o wymiarach 10m x 8m x 8m (s-g-h), a następnie rozbudowano je do rozmiarów 12m x 10m x 8m (s-g-h). Przyjęcie na stan UMiG w Pырzycach potwierdzono dowodami OT nr 39 i 40 z dnia 19.09.2008r. (akta kontroli nr 6). Natomiast przekazanie środka trwałego do OSiR dwoma dowodami PT z 30.09.2008r. (akta kontroli nr 7), w których przekazano zadaszenie sceniczne oraz elementy do rozbudowy zadaszenia scenicznego; a także dowodem PT nr 63/09 z dnia 01.06.2009r. (akta kontroli nr 8), w którym przekazano rozbudowę zadaszenia sceny do wymiarów 12x10 oraz dwie wieże flyingowe. Całość konstrukcji została przekazana i zewidencjonowana w księgach rachunkowych UMiG przynależnych do OSiR (akta kontroli nr 9). Dodatkowo pismem znak EKSiZ 0718-10/08 z dnia 16.09.2008r. (akta kontroli nr 10) UMiG w Pырzycach określił warunki przekazania zadaszenia estradowego. Zgodnie z pismem nieodpłatnie przekazane zadaszenie miało być przechowywane i eksploatowane zgodnie z wymogami określonymi w gwarancji oraz instrukcji obsługi. Do ustawiania zadaszenia zgodnie z protokołem przeszkolenia z dnia 19.05.2009r. (akta kontroli nr 11) zostali przeszkoleni pracownicy OSiR p. K. S. oraz M. L.. Jak zawarto w powyższym piśmie Burmistrza Pырzyc „jedynie przeszkoleni pracownicy OSiR będą dokonywali montażu i demontażu zadaszenia oraz jego dozoru w czasie wynajęcia”. Pismo dopuszczało możliwość wynajęcia zadaszenia przez jednostki organizacyjne i pomocnicze Gminy Pырzyc za zryczałtowaną kwotę 500 zł. Natomiast za zgodą Burmistrza Pырzyc zadaszenie mogło być wynajmowane – montowane osobom fizycznym i prawnym wg stawek ustalonych przez dyrektora OSiR.
3. Oddzielnym elementem sceny był podest sceniczny zakupiony w ramach projektu unijnego „Remont i modernizacja Pырzyckiego Domu Kultury”, którego finansowanie ujęte było w zadaniu 14, wydatku nr 5 umowy o dofinansowanie UDA-RPZP.05.02.01-32-015/09-00 z dnia 25.08.2010r. (akta kontroli nr 29) W ramach projektu z wykonawcą firmą Corlux sp.z o.o. ze Szczecina w dniu 05.11.2010r. zawarto dodatkową umowę nr IRG 3420-12-WR/2010 (akta kontroli nr 12) na wykonanie robót dodatkowych wynikłych przy realizacji zadania „roboty budowlane – montażowe w Sali widowiskowo – kinowej w budynku PDK...” . Na przedmiot umowy składał się zakres rzeczowy określony w protokołach konieczności nr 16 z dnia 20.10.2010r. (akta kontroli nr 13) oraz nr 17 z dnia 29.10.2010r. (akta kontroli nr 14). W poz. 4 protokołu konieczności nr 17 wymieniono „podest sceniczny – 1 kpl – wartość 54.243,16zł.” W wyniku przeprowadzonej kontroli przez Urząd Marszałkowski stwierdzono, że wszystkie roboty budowlane wykonane w ramach umowy nr IRG 3420-12-WR/2010 z dnia 05.11.2010r. zostały uznane za wydatki w 100% niekwalifikowalne. (akta kontroli nr 15) Co w efekcie doprowadziło do konieczności zwrotu uzyskanej kwoty dofinansowania oraz zakwalifikowanie zakupionego podestu scenicznego (oraz wyposażenia plenerowego opisanego

- w punkcie III-6 i III-7) do pozyskanego ze środków własnych. Podest sceniczny typu SCA 01 został ujęty w wykazie majątku środków trwałych UMiG w Pyrzycach jako zwiększenie wartości środka trwałego budynku PDK, na podstawie dowodu OT nr IRG 5/2010 z dnia 31.12.2010r. Następnie został przekazany do OSiR w Pyrzycach w dniu 26.03.2012r. protokołem przekazania znak IZP.2611.1 (akta kontroli nr 16). Zgodnie z zapisami w protokole podest sceniczny typu SCA 01 o wymiarach 48m² stanowił własność Urzędu Miejskiego w Pyrzycach i bez zgody Gminy nie mógł być oddawany w użytkowanie osobom trzecim.
4. Pismem znak EKIS.425.6.2015 z dnia 20.05.2015r. (akta kontroli nr 17) polecono przekazanie sceny do PDK. W dniu 18.06.2015r. pismem znak OSiR.362.1.2015 (akta kontroli nr 18) wraz z protokołem zdawczo-odbiorczym z dnia 05.06.2015r. (akta kontroli nr 19) oraz dokumentem PT 1/2015 z dnia 05.06.2015r. (akta kontroli nr 20) przekazano z OSiR do UMiG w Pyrzycach środki trwałe zakupione ze środków UMiG w Pyrzycach w ilości: zadaszenie sceniczne o rozmiarach 10m x 8m x 8m (s-g-h) z możliwością rozbudowy do wymiarów 12m x 10m (s-g) o łącznej wartości 108.936,73 zł.; dorabiane klatki na kolumny głośnikowe o wartości 1.195,60 zł; podest sceniczny typu SCA 01 o wartości 54.243,16 zł oraz barierki ochronne metalowe ilość 44 szt. o wartości 6.901,50 zł. W sumie przekazany sprzęt sceniczny oraz zabezpieczający posiadał wartość 171.276,99 zł.
 5. W celu przekazania powyższego sprzętu (podestu wraz zadaszeniem) do PDK sporządzono w dniu 26.05.2015r. umowę użyczenia nr EKIS 54/15 (akta kontroli nr 21) pomiędzy Gminą Pyrzyce a Pyrzyckim Domem Kultury, którą zaewidencjonowano w Centralnym Rejestrze Umów pod poz. 237. Przedmiot umowy (patrz § 1) stanowić miały: zadaszenie sceniczne – kpl., podesty sceniczne drewniane oraz barierki ochronne. Szczegółowy wykaz użyczonych elementów zawierać miał protokół przekazania PT, stanowiący załącznik do umowy. Zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych § 3 ust. 4 pkt 3) do ewidencji zdarzeń związanych z przychodem i rozchodem środków trwałych, wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych służą dowody: OT, PT, LT, MT, PK. Zgodnie z instrukcją nie istnieje protokół PT. Rzeczony „protokół przekazania PT” nr 1/2015 z dnia 08.06.2015r. (akta kontroli nr 22) zawierał inne elementy użyczenia niż umowa, a mianowicie zamiast podestów drewnianych wymieniono w nim podest sceniczny typu SCA 01 – wymiar 48m², natomiast barierki ochronne uszczegółowiono do barierek ochronnych metalowych w ilości 44 szt. Nadmienić należy, że zgodnie z ewidencją księgową na stanie Gminy Pyrzyce widniejeстрада/podłoga drewniana o wartości 19.500,20 zł, zlokalizowana na boisku OSiR. Ponadto w umowie użyczenia brak było zapisów występujących w pismach przekazujących elementy sceniczne do OSiR tj. warunków montażu i demontażu zadaszenia oraz jego dozoru w czasie wynajęcia dokonywanego jedynie przez przeszkolonych pracowników. Jak ustalono, na podstawie ustnych oświadczeń kierownictwa PDK, nie posiadał certyfikowanych, przeszkolonych do montażu i demontażu sceny pracowników. Równocześnie nie określono możliwość wynajęcia zadaszenia przez jednostki organizacyjne i pomocnicze Gminy Pyrzyce za zryczałtowaną kwotę np. 500 zł. Nie było również zapisów wymuszających zgodę Burmistrza Pyrzyc na wynajem – montaż sceny osobom fizycznym i prawnym wg stawek ustalonych przez dyrektora PDK.

V. Wynajmowanie urządzeń estradowych i akustycznych

1. W okresie od maja do lipca 2015 roku PDK wynajmował dwukrotnie scenę na rzecz innych podmiotów.
2. Zgodnie z pismem z dnia 22.07.2015r. (akta kontroli nr 23) w dniu 2 czerwca 2015 roku strony tj. PDK oraz firma Soundproof.pl z siedzibą w Lipianach ustaliły, co następuje: firma Soundproof.pl wykona własnym sprzętem obsługę techniczną oraz nagłośnienie festiwalu „Pyrzyckie Spotkania z Folklorem”, który zorganizowany był w dniach 5-7 czerwca 2015 roku przez PDK. W zamian PDK udostępni odpłatnie scenę z zadaszeniem w terminie 10-11 lipca br. (firmie Soundproof.pl) wzajemnych zobowiązań i obciążeń strony ustaliły na kwotę 3.000 zł brutto. Zgodnie z umową firma Soundproof.pl wystawiła w dniu 22.07.2015r., fakturę vat (akta kontroli nr 24) o numerze FV 2/07/2015 na kwotę 3.000 zł brutto (2.439,02 zł netto), tytułem: obsługi technicznej, nagłośnienia 35 Pyrzyckich spotkań z Folklorem. Na fakturze podano datę sprzedaży 06.06.2015r., nabywcą usługi był PDK. Jednocześnie PDK wystawił w dniu 22.07.2015r. fakturę vat (akta kontroli nr 25) numer 346 (do paragonu W011984 z dnia 22.07.2015r.) na kwotę 3.000 zł (brutto, 2.439,02 zł netto) tytułem: wynajęcia sceny w dniach 10-11.07.2015r. Nabywcą była firma Soundproof.pl z Lipian. Kompensata wzajemnych należności i zobowiązań odbyła się na podstawie ustnych ustaleń oraz pisemnej prośby (akta kontroli nr 26) PDK do firmy Soundproof.pl z dnia 22.07.2015r.
3. Na wniosek z dnia 13 lipca 2015r. (akta kontroli nr 27) Dyrektor PDK wynajął scenę wraz z zadaszeniem firmie Soundproof.pl w dniu 17 lipca 2015r. Zgodnie z informacją odrębną Dyrektora PDK na wniosku strony ustaliły odpłatność za wynajem sceny wraz z zadaszeniem na kwotę 2.400 zł netto. Na powyższej podstawie wystawiono w dniu 21.07.2015r. fakturę vat (akta kontroli nr 28) numer 345 (do paragonu W011981 z dnia 21.07.2015r.) na kwotę 2.400 zł (netto, 2.952 zł brutto), tytułem: wynajmu sceny w dniu 17.07.2015r. Nabywcą faktury była firma Soundproof.pl z Lipian.

Na powyższych ustaleniach protokół kontroli zakończono.

Wykaz akt kontroli stanowiących integralną część protokołu:

- Akta kontroli Nr 1 – Kserokopia dowodu PT - bez numeru w dniu 23.04.2000 roku
- Akta kontroli Nr 2 – Kserokopia dowodu PT - bez numeru z datą 10.10.2008r.
- Akta kontroli Nr 3 – Kserokopia faktury vat nr 1639/MAG wystawiona przez salon muzyczny FAN ze Szczecina z dnia 03.08.2009 roku.
- Akta kontroli Nr 4 – Kserokopia dowodu OT nr IRG 5/2010 z dnia 31.12.2010 roku
- Akta kontroli Nr 5 – Kserokopia pisma Dyrektora PDK znak: PDK/378/2015 do Burmistrza Pyrzyc w sprawie przekazanie sceny
- Akta kontroli Nr 6 – Kserokopia dowodów OT nr 39 i 40 z dnia 19.09.2008r.
- Akta kontroli Nr 7 – Kserokopia dowodów PT z 30.09.2008r.

- Akta kontroli Nr 8 – Kserokopia dowodu PT nr 63/09 z dnia 01.06.2009r.
- Akta kontroli Nr 9 – Wyciąg z ksiąg rachunkowych UMiG przynależnych do OSiR
- Akta kontroli Nr 10 – Kserokopia pisma znak EKSiZ 0718-10/08 z dnia 16.09.2008r. określającego warunki przekazania zadania estradowego
- Akta kontroli Nr 11 – Kserokopia protokołu przeszkolenia z dnia 19.05.2009r. pracowników OSiR p. Krystiana Szlaskiego oraz Marka Lewandowskiego.
- Akta kontroli Nr 12 – Kserokopia umowy dodatkowej z dnia 05.11.2010r. nr IRG 3420-12-WR/2010 z firmą Corlux sp.z o.o. ze Szczecina
- Akta kontroli Nr 13 – Kserokopia protokołu konieczności nr 16 z dnia 20.10.2010r.
- Akta kontroli Nr 14 – Kserokopia protokołu konieczności nr 17 z dnia 29.10.2010r.
- Akta kontroli Nr 15 – Oświadczenie kierownika IZP
- Akta kontroli Nr 16 – Kserokopia protokołu przekazania znak IZP.2611.1 z dnia 26.03.2012r.
- Akta kontroli Nr 17 – Kserokopia pisma znak EKIS.425.6.2015 z dnia 20.05.2015r. w sprawie polecenia przekazanie sceny do PDK
- Akta kontroli Nr 18 – Kserokopia pisma znak OSiR.362.1.2015 dniu 18.06.2015r.
- Akta kontroli Nr 19 – Kserokopia protokołu zdawczo-odbiorczym z dnia 05.06.2015r.
- Akta kontroli Nr 20 – Kserokopia protokołu przekazania PT 1/2015 z dnia 05.06.2015r.
- Akta kontroli Nr 21 – Kserokopia umowy użyczenia nr EKIS 54/15
- Akta kontroli Nr 22 – Kserokopia protokołu przekazania PT nr 1/2015 z dnia 08.06.2015r.
- Akta kontroli Nr 23 – Kserokopia pisma z dnia 22.07.2015r.
- Akta kontroli Nr 24 – Kserokopia faktury vat nr FV 2/07/2015 z dnia 22.07.2015r.
- Akta kontroli Nr 25 – Kserokopia faktury vat nr 346 z dnia 22.07.2015r. (do paragonu W011984 z dnia 22.07.2015r.)
- Akta kontroli Nr 26 – Kserokopia pisemnej prośby PDK do firmy Soundproof.pl z dnia 22.07.2015r.
- Akta kontroli Nr 27 – Kserokopia wniosku z dnia 13 lipca 2015r. Dyrektora PDK w sprawie wynajmu sceny wraz zadaniem, firmie Soundproof.pl
- Akta kontroli Nr 28 – Kserokopia faktury vat nr 345 z dnia 21.07.2015r. (do paragonu W011981 z dnia 21.07.2015r.)
- Akta kontroli Nr 29 – Kserokopia umowy o dofinansowanie UDA-RPZP.05.02.01-32-015/09-00 z dnia 25.08.2010r.

Dyrektor Pyrzyckiego Domu Kultury T. L. został poinformowany o przysługującym prawie odmowy podpisania protokołu oraz o prawie złożenia pisemnych wyjaśnień w sprawie przyczyn odmowy.

Ponadto w terminie 3 dni od dnia podpisania protokołu pracownik jednostki (komórki) kontrolowanej ma również prawo wniesienia dodatkowych wyjaśnień lub zastrzeżeń do protokołu.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które po uprzednim odczytaniu bez zastrzeżeń podpisano.

Jeden egzemplarz protokołu przekazano Dyrektorowi Pyrzyckiego Domu Kultury.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w rejestrze kontroli pod poz. 3/2015.

Pyrzyce, dnia 16.09.2015 r.

Kontrolujący:

Za jednostkę kontrolowaną: