



# Urząd Miejski w Głowicach

## Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego

KAW. 09145-2/09

Nr korespondencyjny: UM-163916/2010.

Głowice, 5 maja 2010 r.

### PROTOKÓŁ Z KONTROLI

*sposobu planowania i wykorzystania dotacji z budżetu miasta w latach 2008 – 2009, w tym przestrzegania procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań i wydatkowania środków.*

#### I. Charakterystyka jednostki kontrolowanej.

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: **Muzeum** w Głowicach przy ul. Dolnych Wałów 8a.
2. Forma prawna podmiotu: samorządowa instytucja kultury.
3. Kierownik jednostki kontrolowanej:
  - Pan mgr Grzegorz Krawczyk (dyrektor) - od dnia 16 marca 2009 r. do nadal (obecne zatrudnienie na ww. stanowisku do dnia 30 września 2014 r.),
  - Pani mgr Beata Badura – Wituła (p.o. dyrektora Muzeum) od dnia 15 marca 2008 r. do dnia 15 marca 2009 r.,
  - Pan mgr Leszek Jodliński (dyrektor) - od dnia 1 stycznia 2008 r. do dnia 14 marca 2008 r.

#### II. Dane dot. przebiegu kontroli.

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:
  - art. 187 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z r. 2005 nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
  - zarządzenie organizacyjne Prezydenta Miasta Głowice nr PM-30/06 z dnia 19 maja 2006 r. w sprawie zasad przeprowadzania kontroli przez Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego (z późn. zm.),
  - zarządzenie przeprowadzenia kontroli Prezydenta Miasta Głowice nr KAW.09145-2/09 z dnia 12 listopada 2009 r., upoważnienie do przeprowadzenia kontroli z dnia 18 grudnia 2009 r.
2. Termin przeprowadzenia kontroli: od 30 listopada 2009 r. do 22 kwietnia 2010 r. (tj. w dniach: 30 listopada 2009 r., od 14 do 17 grudnia 2009 r., 4 stycznia 2010 r.,

**Protokół z kontroli nr KAW.09145-2/09**  
**MUZEUM w Gliwicach**

---

od 6 do 8 stycznia 2010 r., od 12 do 14 stycznia 2010 r., od 18 do 21 stycznia 2010 r., od 25 stycznia do 11 lutego 2010 r., od 16 do 26 lutego 2010 r., od 2 marca do 12 marca 2010 r., od 20 do 22 kwietnia 2010 r.).

3. Metodyka prowadzenia kontroli: kontrola wrywkowa i dokumentalna.
4. Osoby przeprowadzające kontrolę: mgr Katarzyna Stefańska, mgr Katarzyna Wakuła, mgr Krzysztof Koniczek, dr Marcin Piątek, mgr Piotr Knypś.
5. Kontrolą objęto m. in. sposób planowania i wykorzystania dotacji z budżetu miasta w latach 2008-2009 oraz przestrzeganie procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań i wydatkowania środków, w tym:
  - a) zobowiązania, koszty i wydatki na łączną kwotę 2.459.742,43 zł w roku 2008,
  - b) zobowiązania, koszty i wydatki na łączną kwotę 1.629.062,70 zł w roku 2009.
6. Procedury udzielania zamówień publicznych podlegających ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (jt. Dz. U. z r. 2007 nr 223 poz. 1655 z późn. zm.) na łączną kwotę 6.023.731,79 zł (4 postępowania).
7. Kontrolą nie obejmowano:
  - sposobu rozliczenia dotacji otrzymanych przez Muzeum od innych podmiotów niż organizator,
  - trybów przyznawania dotacji przez organizatora.

### III. Ustalenia kontrolne.

#### 1. Zasady funkcjonowania jednostki w obszarze objętym kontrolą.

##### 1.1. Podstawy prawne działania Muzeum oraz regulacje wewnętrzne obowiązujące w okresie objętym kontrolą.

Muzeum w Gliwicach (zwane dalej Muzeum) jest samorządową instytucją kultury, działającą na podstawie przepisów:

- a) ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (Dz. U. z 1997 r. nr 5, poz 24 z późn. zm.),
- b) ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (jt. Dz. U. z r. 2001 nr 13 poz. 123 z późn. zm.),
- c) statutu nadanego uchwałą nr XXV/663/2004 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 2 grudnia 2004 r. w sprawie: zmiany struktury organizacyjnej Muzeum w Gliwicach poprzez utworzenie nowego oddziału oraz nadania statutu Muzeum w Gliwicach (**zał. nr 1**), statut został zmieniony uchwałą nr XXXIX/987/2006 z dnia 16 lutego 2006 r. (**zał. nr 2**),
- d) regulaminu organizacyjnego zaopiniowanego przez organizatora uchwałą nr XIX/635/2008 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 23 października 2006 r. (**zał. nr 3**).

Podstawowym celem działalności Muzeum jest zachowanie dla przyszłych pokoleń dziedzictwa kulturowego z zakresu archeologii, etnografii, historii oraz sztuki obecnej.

Organizatorem dla Muzeum w rozumieniu ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej jest miasto Gliwice (działające przez swoje organy).

**Protokół z kontroli nr KAW.09145-2/09**  
**MUZEUM w Gliwicach**

---

Zgodnie z przepisami powołanej ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach statut zawiera:

- nazwę, teren działania i siedzibę muzeum,
- zakres działalności,
- rodzaj i zakres gromadzonych zbiorów,
- organ zarządzający i nadzorujący oraz organy doradcze i sposób ich powoływania,
- sposób uzyskiwania środków finansowych,
- zasady dokonywania zmian w statucie,
- zasady prowadzenia działalności gospodarczej.

W postanowieniach Statutu dotyczących prowadzenia działalności gospodarczej ustalono, że Muzeum może prowadzić dodatkową działalność gospodarczą w zakresie zbieżnym z jego działalnością podstawową, a środki uzyskane z tej działalności wykorzystywane będą wyłącznie na działalność statutową.

Ustalenie: w trakcie czynności kontrolnych nie stwierdzono prowadzenia dodatkowej działalności gospodarczej przez Muzeum, o której mowa powyżej.

Dyrektor Muzeum, pan Leszek Jodliński w dniu 9 marca 2006 r. wydał zarządzenie nr 8/2006 w sprawie wprowadzenia tekstu jednolitego Statutu Muzeum w Gliwicach. W zarządzeniu tym ustalił tekst jednolity statutu uwzględniając zmiany wprowadzone uchwałą nr XXXIX/987/2006 Rady Miejskiej.

Organizację wewnętrzną Muzeum określa Regulamin Organizacyjny, zaopiniowany przez organizatora uchwałą nr XIX/635/2008 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 23 października 2006 r. w sprawie zaopiniowania Regulaminu Organizacyjnego Muzeum w Gliwicach. Regulamin wprowadzono zarządzeniem nr 46/2008 z dnia 3 listopada 2008 r. p.o. Dyrektora Muzeum Pani Beaty Badury-Wituły. Regulamin Organizacyjny został zaopiniowany przez działającą w Muzeum organizację związkową.

## 1.2. Zgodność danych zawartych w rejestrze instytucji kultury ze stanem faktycznym.

Na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, Muzeum zostało wpisane do „Rejestru Instytucji Kultury Miasta Gliwice” pod pozycją RIK/III/92.

Z chwilą wpisu do rejestru tj. od dnia 1 czerwca 1992 r. Muzeum posiada osobowość prawną.

Zgodnie z wpisem figurującym w prowadzonym przez miasto Gliwice Rejestrze Instytucji Kultury, osobą kierującą podmiotem w okresie kontrolowanym byli (chronologicznie):

- dyrektor Muzeum p. mgr Leszek Jodliński powołany na stanowisko z dniem 1 maja 2001 r. na podstawie zarządzenia nr PM 972/03 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 3 listopada 2003 r.; wpisu dokonano 20 listopada 2003 r., odwołany z dniem 14 marca 2008 r. na podstawie zarządzenia PM nr 1681/08 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 13 marca 2008 r.,
- p.o. dyrektora p. mgr Beata Badura-Wituła powołana z dniem 15 marca 2008 r. zarządzeniem PM nr 1682/08 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 13 marca 2008 r.; wpisu dokonano 26 marca 2008 r.,
- dyrektor p. mgr Grzegorz Krawczyk powołany na stanowisko z dniem 16 marca 2009 r. do 30 września 2009 r. zarządzeniem PM nr 3483/09 Prezydenta Miasta Gliwice z 5 marca 2009 r. (wpisu dokonano 15 kwietnia 2009 r.), a następnie od 1 października 2009 r. zarządzeniem PM nr 4445/09 Prezydenta Miasta Gliwice z 31 sierpnia 2009 r. (wpis z 4 września 2009 r.).

Uwaga: z prowadzonego Rejestru Instytucji Kultury Miasta Gliwice nie wynika: imię i nazwisko zastępcy dyrektora oraz imiona i nazwiska pełnomocników instytucji kultury uprawnionych do dokonywania czynności prawnych i zakres ich upoważnień. Informacje takie powinny być zgłaszane

**Protokół z kontroli nr KAW.09145-2/09**  
**MUZEUM w Gliwicach**

---

do rejestru na podstawie § 2 ust. 1 pkt 2, lit. c i d rozporządzenia Ministra Kultury i Sztuki z dnia 17 lutego 1992 r. w sprawie sposobu prowadzenia rejestru instytucji kultury (Dz. U. z 1992, nr 20, poz. 80).

**1.3. Zastępca dyrektora oraz główny księgowy jednostki.**

W dniu 1 listopada 2007 r. stanowisko zastępcy dyrektora do spraw administracyjnych objęła p. Beata Badura-Wituła. 22 grudnia 2009 r. dyrektor Muzeum udzielił zastępcy dyrektora upoważnienia (**zał. nr 4**) do zastępowania we wszelkich czynnościach związanych z działalnością statutową, niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Muzeum oraz do składania oświadczeń woli, w szczególności zawierania umów. Upoważnienie jest ważne do odwołania.

Głównym księgowym Muzeum jest p. Irena Kosińska zatrudniona na tym stanowisku od 1 sierpnia 1996 r. do nadal w wymiarze 1 etatu. Powierzony zakres obowiązków i odpowiedzialności wraz z aneksem z dnia 23 marca 2009 r. (**zał. nr 5**) jest zgodny z art. 45 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2005 nr 249 poz. 2104 z późn. zm).

Osobą pełniącą zastępstwo za główną księgową jest p. Katarzyna Wiśniewska, co wynika z zakresu obowiązków znajdującego się w teczkę akt osobowych (p. K. Wiśniewskiej nie udzielono upoważnienia do zastępowania głównej księgowej stwierdzonego odrębnym dokumentem).

Zgodnie z § 15 ust. 3 statutu do składania w imieniu Muzeum oświadczeń w zakresie jego praw i zobowiązań majątkowych wymagane są podpisy 2 osób łącznie tj. dyrektora Muzeum i głównej księgowej lub osób przez nich upoważnionych. Praktyką przyjętą w jednostce było udzielanie upoważnień przez dyrektora Muzeum każdorazowo na okres swojej nieobecności.

X Dyrektor Muzeum (kierownik jednostki) nie wyznaczył żadnego z pracowników jednostki do dokonywania czynności w sprawach z zakresu prawa pracy (art. 3<sup>1</sup> § 1 Kodeksu pracy).

**1.4. Regulacje wewnętrzne dotyczące zasad prowadzenia kontroli finansowej.**

W okresie kontrolowanym obowiązywały po sobie trzy Instrukcje Obiegu Dokumentów Finansowo-Księgowych, wg następującej chronologii:

- z dnia 6 listopada 2007 r. wprowadzona zarządzeniem nr 39/2007,
- z dnia 17 marca 2008 r. wprowadzona zarządzeniem nr 15/2008,
- z dnia 17 marca 2009 r. wprowadzona zarządzeniem nr 9/2009.

Wykaz osób upoważnionych do kontroli merytorycznej, formalno rachunkowej i zatwierdzania wydatków oraz osób je zastępujących stanowi załącznik do Instrukcji Obiegu Dokumentów Finansowo-Księgowych w Muzeum w Gliwicach (kopia przedmiotowego dokumentu stanowi **zał. nr 6** do protokołu kontroli).

Pełnomocnictwa do podpisywania umów rodzących skutki finansowe w imieniu instytucji wynikają z opisanych powyżej upoważnień do zastępowania dyrektora. Nie stwierdzono innych odrębnych indywidualnych upoważnień w ww. zakresie.

Zakresy obowiązków pracowników zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych ustalono w regulaminie organizacyjnym Muzeum. Pracownicy posiadają przydziały czynności znajdujące się w dokumentacji osobowej. Z dokumentów wynika potwierdzenie przyjęcia ich do wiadomości i stosowania.

**Protokół z kontroli nr KAW.09145-2/09**  
**MUZEUM w Gliwicach**

---

**2. Wysokość otrzymanych dotacji w latach 2008 i 2009.**

**2.1. Wysokość otrzymanych dotacji w roku 2008.**

**2.1.1. Wysokość otrzymanych dotacji od organizatora w roku 2008.**

W 2008 roku Muzeum w Gliwicach miało zaplanowane niżej opisane dotacje od organizatora.

- Podmiotową w wysokości 3.359.861,00 zł, przyznaną na podstawie:

- uchwały nr XIII/384/2007 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 20 grudnia 2007 r. w sprawie: budżetu miasta na prawach powiatu – Gliwice na 2008 r.,
- zarządzenia PM Gliwice nr 3068/08 z dnia 28 listopada 2008 r.:

wykaz wyciągów bankowych potwierdzających przekazanie środków na rachunek bankowy Muzeum przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nr wyciągu bankowego	Okres, na jaki udzielono dotacji	Kwota dotacji (zł)
1.	1 z dnia 03-01-2008	Styczeń 2008 r.	100000,00
	1 z dnia 11-01-2008		100000,00
	1 z dnia 25-01-2008		100000,00
2.	2 z dnia 01-02-2008	Luty 2008 r.	50000,00
	2 z dnia 08-02-2008		50000,00
	2 z dnia 15-02-2008		50000,00
	2 z dnia 22-02-2008		100000,00
	2 z dnia 29-02-2008		50000,00
3.	3 z dnia 10-03-2008	Marzec 2008 r.	80000,00
	3 z dnia 17-03-2008		50000,00
	3 z dnia 21-03-2008		100000,00
4.	4 z dnia 02-04-2008	Kwiecień 2008 r.	50000,00
	4 z dnia 10-04-2008		50000,00
	4 z dnia 17-04-2008		50000,00
	4 z dnia 25-04-2008		100000,00
5.	5 z dnia 02-05-2008	Maj 2008 r.	50000,00
	5 z dnia 09-05-2008		50000,00
	5 z dnia 16-05-2008		80000,00
	5 z dnia 27-05-2008		100000,00
6.	6 z dnia 02-06-2008	Czerwiec 2008 r.	50000,00
	6 z dnia 06-06-2008		50000,00
	6 z dnia 13-06-2008		50000,00
	6 z dnia 24-06-2008		100000,00
7.	7 z dnia 01-07-2008	Lipiec 2008 r.	70000,00
	7 z dnia 08-07-2008		100000,00
	7 z dnia 11-07-2008		70000,00
	7 z dnia 25-07-2008		100000,00
8.	8 z dnia 01-08-2008	Sierpień 2008 r.	50000,00
	8 z dnia 08-08-2008		50000,00

**Protokół z kontroli nr KAW.09145-2/09**  
**MUZEUM w Gliwicach**

Lp.	Nr wyciągu bankowego	Okres, na jaki udzielono dotacji	Kwota dotacji (zł)
	8 z dnia 14-08-2008		150000,00
	8 z dnia 22-08-2008		100000,00
9.	9 z dnia 01-09-2008	Wrzesień 2008 r.	50000,00
	9 z dnia 08-09-2008		50000,00
	9 z dnia 15-09-2008		50000,00
	9 z dnia 23-09-2008		100000,00
	9 z dnia 30-09-2008		50000,00
10.	10 z dnia 03-10-2008	Październik 2008 r.	70000,00
	10 z dnia 10-10-2008		100000,00
	10 z dnia 24-10-2008		100000,00
	10 z dnia 31-10-2008		50000,00
11.	11 z dnia 10-11-2008	Listopad 2008 r.	100000,00
	11 z dnia 24-11-2008		100000,00
12.	12 z dnia 02-12-2008	Grudzień 2008 r.	26697,00
	12 z dnia 11-12-2008		120000,00
	12 z dnia 19-12-2008		93164,00
<b>Razem:</b>			<b>3.359.861,00</b>

- Inwestycyjną w kwocie 430.000,00 zł na podstawie:

- uchwały nr XIII/384/2007 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 20 grudnia 2007 r. w sprawie: budżetu miasta na prawach powiatu – Gliwice na 2008 r.,
- umowy nr KP/08/4015/21/1236 z dnia 16 maja 2008 r. zawartej na podstawie art. 184 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 o finansach publicznych oraz art. 28 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z przeznaczeniem na realizację ostatniego etapu przedsięwzięcia „Rewitalizacja Zamku Piastowskiego - ostatni etap”; kwota otrzymanej dotacji nie przekroczyła wysokości wynikającej z powołanych dokumentów- WB nr 5 z dnia 23 maja 2008 r.

- Celową, na podstawie umów:

- ED/08/0717/1-2 z dnia 10 marca 2008 r. na realizację zadania publicznego „Patrzę. Widzę. Rozumiem”; środki przekazano w kwocie zgodnej z ww. umową, tj. 2.500,00 zł- WB nr 4 z dnia 10 kwietnia 2009 r.,
- KP-08/40200/13/2136 z dnia 29 września 2008 r. na realizację zadania publicznego „Gliwicki Miesiąc Fotografii 2008”; środki w kwocie 10.000,00 zł przelano na konto jednostki 3 października 2008 r. (WB nr 10).

Łącznie w 2008 r. Muzeum planowało dotacje od organizatora w wysokości **3.802.361,00 zł** (w wysokościach i terminach wynikających z uchwały budżetowej, zarządzenia Prezydenta Miasta Gliwice oraz z zawartych umów). Zestawienie dotacji od organizatora w 2008 r. sporządzone przez jednostkę stanowi **zał. nr 7** do protokołu kontroli.

#### 2.1.2. Dotacje z innych źródeł otrzymane w 2008 r.

W 2008 r. jednostka otrzymała dotacje z innych źródeł niż organizator, których wykaz i podstawy ich otrzymania przedstawiono poniżej:

- umowa z dnia 16 czerwca 2008 r. zawarta z Województwem Śląskim, o udzielenie dotacji celowej w kwocie 6.500,00 zł stanowiącej równowartość nagrody Marszałka Województwa

**Protokół z kontroli nr KAW.09145-2/09**  
**MUZEUM w Gliwicach**

Śląskiego za Wydarzenie Muzealne 2007 roku; dotację przelano na rachunek bankowy Muzeum w dniu 16 lipca 2008 r. (WB nr 7),

- umowa nr 421/08/FPK/DDN z dnia 24 czerwca 2008 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 11 grudnia 2008 r. zawarta z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego na dofinansowanie zadań w ramach programu/priorytetu „Dziedzictwo kulturowe/Rozwój instytucji muzealnych” ze środków pochodzących z Funduszu Promocji Kultury, kwotę w wysokości 50.000,00 zł przelano na rachunek bankowy Muzeum dnia 14 lipca 2008 r. (przelew na wyodrębniony rachunek bankowy dot. programu),
- umowa nr 3/2008 z dnia 10 września 2008 r. zawarta z ING Bankiem Śląskim o dofinansowanie Dni Dziedzictwa Kulturowego, dotację w wysokości 2.000,00 zł przekazano na rachunek bankowy Muzeum w dniu 29 września 2008 r. (WB nr 9),
- II nagroda za wydarzenie muzealne otrzymana od Muzeum Narodowego; przekazanie środków na rachunek bankowy Muzeum w kwocie 9.000,00 zł nastąpiło w dniu 29 maja 2008 r. (WB nr 5).

Kontrolą nie obejmowano zasad rozliczeń opisanych wyżej środków finansowych. Zestawienie dotacji od podmiotów innych niż organizator w 2008 r. sporządzone przez jednostkę stanowi **zał. nr 8** do protokołu kontroli.

## 2.2. Wysokość otrzymanych dotacji w roku 2009.

### 2.2.1. Wysokość otrzymanych dotacji od organizatora w roku 2009.

W 2009 roku Muzeum w Gliwicach miało zaplanowane niżej opisane dotacje od organizatora.

- Podmiotową w wysokości 4.293.467,00 zł, przyznaną na podstawie:
  - uchwały nr XXI/672/2008 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 18 grudnia 2008 r. w sprawie: budżetu miasta na prawach powiatu – Gliwice na 2009 r.,
  - zarządzenia PM Gliwice nr 4558/09 z dnia 16 września 2009 r.,
  - uchwały nr XXVIII/890/2009 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 15 października 2009 r. w sprawie: zmiany uchwały nr XXI/672/2008 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 18 grudnia 2008 r. w sprawie budżetu miasta na prawach powiatu- Gliwice na 2009 r.;

wykaz wyciągów bankowych potwierdzających przekazanie środków na rachunek bankowy Muzeum przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nr wyciągu bankowego	Okres, na jaki udzielono dotacji	Kwota dotacji
1.	1 z dnia 02-01-2009 r.	Styczeń 2009 r.	100000,00
	1 z dnia 08-01-2009 r.		80000,00
	1 z dnia 14-01-2009 r.		100000,00
	1 z dnia 26-01-2009 r.		100000,00
	1 z dnia 30-01-2009 r.		100000,00
2.	2 z dnia 12-02-2009 r.	Luty 2009 r.	100000,00
	2 z dnia 24-02-2009 r.		100000,00
	2 z dnia 27-02-2009 r.		100000,00
3.	3 z dnia 10-03-2009 r.	Marzec 2009 r.	100000,00
	3 z dnia 17-03-2009 r.		50000,00
	3 z dnia 25-03-2009 r.		100000,00
4.	4 z dnia 01-04-2009 r.	Kwiecień 2009 r.	100000,00
	4 z dnia 10-04-2009 r.		100000,00

**Protokół z kontroli nr KAW.09145-2/09**  
**MUZEUM w Gliwicach**

Lp.	Nr wyciągu bankowego	Okres, na jaki udzielono dotacji	Kwota dotacji
	4 z dnia 16-04-2009 r.		50000,00
	4 z dnia 27-04-2009 r.		100000,00
	4 z dnia 30-04-2009 r.		50000,00
5.	5 z dnia 12-05-2009 r.	Maj 2009 r.	100000,00
	5 z dnia 15-05-2009 r.		50000,00
	5 z dnia 25-05-2009 r.		100000,00
6.	6 z dnia 01-06-2009 r.	Czerwiec 2009 r.	50000,00
	6 z dnia 09-06-2009 r.		80000,00
	6 z dnia 17-06-2009 r.		40000,00
	6 z dnia 25-06-2009 r.		100000,00
	6 z dnia 30-06-2009 r.		50000,00
7.	7 z dnia 09-07-2009 r.	Lipiec 2009 r.	60000,00
	7 z dnia 17-07-2009 r.		40000,00
	7 z dnia 28-07-2009 r.		100000,00
	7 z dnia 31-07-2009 r.		50000,00
8.	8 z dnia 12-08-2009 r.	Sierpień 2009 r.	60000,00
	8 z dnia 18-08-2009 r.		20000,00
	8 z dnia 26-08-2009 r.		100000,00
	8 z dnia 31-08-2009 r.		100000,00
9.	9 z dnia 11-09-2009 r.	Wrzesień 2009 r.	100000,00
	9 z dnia 28-09-2009 r.		100000,00
	9 z dnia 30-09-2009 r.		100000,00
10.	10 z dnia 12-10-2009 r.	Październik 2009 r.	100000,00
	10 z dnia 28-10-2009 r.		100000,00
	10 z dnia 30-10-2009 r.		100000,00
11.	11 z dnia 10-11-2009 r.	Listopad 2009 r.	80000,00
	11 z dnia 17-11-2009 r.		36000,00
	11 z dnia 23-11-2009 r.		100000,00
12.	12 z dnia 01-12-2009 r.	Grudzień 2009 r.	100000,00
	12 z dnia 04-12-2009 r.		358231,13
	12 z dnia 09-12-2009 r.		110000,00
	12 z dnia 22-12-2009 r.		124874,00
<b>Razem:</b>			<b>4.039.105,13</b>

Ustalenia dot. ww. dotacji:

- pismem nr KP-4015/37/09 z dnia 17 września 2009 r. Muzeum w Gliwicach otrzymało informację o promiesie w kwocie 700.000,00 zł na realizację remontu tarasów w Willi Caro oraz pozwolenie na rozpoczęcie prac związanych z rozstrzygnięciem przetargu i zleceniem wykonania prac remontowych,
- w dniu 21 września 2009 r. jednostka podpisała umowę nr 181/09 z firmą DIWAL Jerzy Cytacki, Leszek Królicki Sp. J. na wykonanie remontu tarasów oraz pomieszczeń przyziemia w XIX-wiecznej Willi Caro (ul. Dolnych Wałów 8a), ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 688.305,79 zł,



**Protokół z kontroli nr KAW.09145-2/09**  
**MUZEUM w Gliwicach**

---

- na podstawie uchwały nr XXVIII/890/2009 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 15 października w sprawie: zmiany uchwały nr XXI/672/2008 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 18 grudnia 2008 r. w sprawie budżetu miasta na prawach powiatu-Gliwice na 2009 r. dokonano zwiększenia dotacji podmiotowej o kwotę 612.593,00 zł w związku z planowanym ww. remontem,
  - pismem nr KP-4015/26/09/MG z dnia 3 grudnia 2009 r. jednostka uzyskała zgodę organu prowadzącego na przeprowadzenie remontu wycenionego na kwotę 688.305,79 zł, ustalono wypłatę świadczeń w transzach po dostarczeniu do Wydziału Kultury i Promocji Miasta kopii umów i kserokopii faktur za wykonane usługi,
  - w dniu 4 grudnia 2009 r. Muzeum otrzymało pierwszą transzę dotacji na pokrycie faktury (FV 84/09) wystawionej przez wykonawcę w kwocie 358.231,13 zł brutto (zapłacono w dniu 8-12-2009 r. WB nr 12 str. 10),
  - na podstawie otrzymanej dokumentacji nie stwierdzono w roku 2009 innych wydatków na realizację remontu tarasów w Willi Caro.
- Celowa, na podstawie zarządzenia Prezydenta Miasta Gliwice nr 4558/09 z dnia 16 września 2009 r.
- w wysokości 28.000,00 zł na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych (zakup serwera); kwotę wypłacono w dniu 5 listopada 2009 r. (WB nr 11),
  - w wysokości 10.000,00 zł na dofinansowanie zadań bieżących (organizacja koncertów i imprez towarzyszących GDDK, kwotę wypłacono w dniu 30 listopada 2009 r. (WB nr 11).

Ustalenia: udzielając ww. dotacji nie zostały zawarte pisemne umowy pomiędzy udzielającym dotacji, tj. Miastem Gliwice, a Muzeum określające szczegółowe zasady rozliczenia dotacji).

- Środki przekazane w innej formie niż dotacja:
- umowa nr KP/2009/0643/17/MG z dnia 9 lipca 2009 r. na organizację wystawy z okazji 70-lecia wybuchu II wojny światowej oraz na jej ekspozycję od 30 sierpnia 2009 r., środki przekazano jednostce w dwóch transzach: 15.300,00 zł w dniu 24 lipca 2009 r. (WB nr 7) oraz 15.000,00 zł w dniu 11 września 2009 r. (WB nr 9),
  - umowa nr KP/09/4015/4/745 z dnia 20 marca 2009 r. wraz z aneksem nr KP-09/4015/4/1/1696 z dnia 25 maja 2009 r. na wykonanie przy współudziale eksperta w Komisji Przetargowej czynności niezbędnych do podjęcia remontu pomieszczeń Muzeum w budynku Willi Caro; środki przekazano jednostce w dwóch transzach: 2.135,00 zł w dniu 12 czerwca 2009 r. (WB nr 6) oraz 2.623,00 zł w dniu 27 sierpnia 2009 r. (WB nr 8).

Łącznie w 2009 r. Muzeum planowało dotacje organizatora w wysokości 4.081.909,00 zł (w wysokościach i terminach wynikających z uchwały budżetowej, zarządzenia Prezydenta Miasta Gliwice oraz z zawartych umów). Zestawienie dotacji od organizatora w 2009 r. sporządzone przez jednostkę stanowi **zał. nr 9** do protokołu kontroli.

#### 2.2.2. Dotacje z innych źródeł otrzymane w 2009 r.

W 2009 r. jednostka otrzymała następujące dotacje z innych źródeł niż organizator, których wykaz i podstawy ich otrzymania przedstawiono poniżej:

- umowa nr 35/V/2009 z dnia 11 maja 2009 r. ze Śląską Organizacją Turystyczną na finansowe wsparcie projektu PN. „Foldery informacyjne o obiektach Muzeum w Gliwicach”; kwotę dofinansowania w wysokości 2.000,00 zł wypłacono w dniu 04 grudnia 2009 r. (WB nr 12),
- umowa nr 1005/09/FOK/DDK z dnia 6 maja 2009 r. z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego na dofinansowanie zadań w ramach programu/priorytetu „Dziedzictwo kulturowe/Rozwój instytucji muzealnych” ze środków pochodzących z Funduszu Promocji

