

Protokół
z kontroli przeprowadzonej
w Urzędzie Miasta w Ełku.

Kontrolę w dniach 17.11.2008r. oraz 27.11.2008r. przeprowadził zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Ełku w składzie :

Romuald Baranowski – członek komisji
Tomasz Makowski – członek komisji

działający na podstawie upoważnienia: znak BRM-00654/27/08 z dnia 24.10.2008r. wydanego przez Przewodniczącego Rady Miasta Ełku.

Zgodnie z upoważnieniem przedmiotem kontroli były wydatki na promocję Miasta zaewidencjonowane w okresie od dnia 1 stycznia do dnia 30 września 2008r. w rozdziale 75075.

Kontrola została przeprowadzona w Referacie Księgowości, gdzie zespół kontrolny zapoznał się z dowodami księgowymi zaewidencjonowanymi na kontach rozdziału 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego, a następnie w Wydziale Promocji i Spraw Społecznych, w którym wyjaśnień udzielała i dokumenty do wglądu przedstawiała Aneta Werla – naczelnik Wydziału.

Ustalenia kontroli :

1. Zespół kontrolny dokonał sprawdzenia celowości wydatków w rozdziale 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego, na podstawie przedłożonych wydruków roboczych kartotek kont :130-750-75075-4170W-905006W,130-750-75075 – 4210W-905006W ,130-750-75075-4218W-905006W, 130-750-75075-4300W-905006W i 130-750-75075-4308W-905006W za okres od dnia 1 stycznia 2008 do dnia 30 września 2008r.
Wydatki zaewidencjonowane na wymienionych kontach wynosiły łącznie 768.861,35 zł.

Zespół kontrolny wybrał według własnego uznania dowody księgowe obciążające wymienione wyżej konta w celu sprawdzenia.

Zespół kontrolny na podstawie przeprowadzonych badań stwierdza, że dowody księgowe poddane kontroli były w sposób poprawny opisane, zadekretowane oraz sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym i merytorycznym przez właściwe osoby.

W zrealizowanych dotychczas wydatkach można wyodrębnić pewne grupy rodzajowe, z których warto wymienić:

- kampanię reklamową prowadzoną przez Telewizję Polską – 158.446,00 zł,
- usługi gastronomiczne i hotelowe – 132.134,52 zł (w tym także wyżywienie i zakwaterowanie gości z Nettetal),
- zakup upominków dla gości z Nettetal i film z wizyty – 29.461,40 zł,
- banery i billboardy reklamowe – 87.604,81zł,
- opracowanie, druk i kolportaż periodyku "Wieści z Ratusza" - 22.240,00 zł,

- udostępnienie czasu antenowego w Radio 5 – 19.861,60 zł,
 - kampania reklamowa Miasta w internecie – 28.351,10 zł,
 - produkcję 3 programów telewizyjnych „Wieści z Ratusza” – 6.999,97 zł,
 - reklama w prasie (Rzeczpospolita, Wprost, Panorama Polskich Miast i Gmin, Super Express) – 48.299,50 zł,
 - zakup książek, albumów, elektronicznych pamięci zewnętrznych (pen driv-ów), itp. – 34.464,45 zł,
 - wykonanie panoramy Miasta (zdjęcia i wydruki) – 30.579,30 zł,
2. Stwierdzono, że zgodnie z umową zawartą jeszcze w roku 2007 z firmą AWR JOT Poznań na kwotę 6.710 zł, zleceniobiorca zobowiązał się między innymi do sponsorowania dowolnego konkursu poprzez ufundowanie nagrody „Tydzień dla dwojga w Zakopanem”. Jak ustalono do dnia kontroli przewidziana w umowie nagroda nie została zrealizowana. Według wyjaśnień udzielonych przez naczelnika Wydziału Promocji i Spraw Społecznych - Anetę Werla występowały trudności z uzgodnieniem terminu realizacji nagrody i będzie ona zrealizowana w późniejszym terminie.
3. Następnie zespół kontrolny sprawdził sposób ewidencjonowania i udokumentowania rozchodów materiałów zakupionych w celach promocyjnych na podstawie wybranych uprzednio dowodów księgowych. Rozchody materiałów promocyjnych były wpisywane do prowadzonej ewidencji, choć zdarzały się pojedyncze przypadki, że w ewidencji brak było podpisów osób , którym wydawano zakupione materiały lub daty wydania. Prowadzona ewidencja nie umożliwia stwierdzenia bieżącego stanu zapasów poszczególnych asortymentów materiałów reklamowych.
- Według wyjaśnień udzielanych podczas kontroli przez naczelnika Wydziału Promocji i Spraw Społecznych - Anetę Werli na dzień kontroli istniały zapasy niektórych zakupionych materiałów reklamowych, a ponieważ ustalenie tego stanu podczas kontroli było zbyt pracochłonne, zespół kontrolny odstąpił od szczegółowej kontroli, prosząc o sporządzenie zestawienia zapasów w dniu następnym. Według dostarczonego zestawienia stanowiącego załącznik nr 1 do protokołu z kontroli zapasy wybranych materiałów były znacznie niższe niż to wynikało z pierwotnych wyjaśnień.
4. Zdaniem zespołu kontrolnego skala wydatków w poszczególnych paragrafach i grupach rodzajowych może budzić uzasadnione uwagi i refleksję co do konieczności realizowania ich w takim rozmiarze w przyszłym roku budżetowym, zwłaszcza w warunkach projektu budżetu silnie zorientowanego na wydatki inwestycyjne.
5. Zespół uważa za wskazane prowadzenie ewidencji rozchodów materiałów reklamowych w sposób umożliwiający stwierdzenie bieżących stanów posiadanych zapasów na dowolny dzień, co pozwoli na zracjonalizowanie wydatków na promocję.

Protokół niniejszy sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach , z których jeden po odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Wydziale Promocji i Spraw Społecznych, a drugi przekazano Prezydentowi Miasta .

Ełk, dnia 28.11.2008r.

Zespół Kontrolujący:

Romuald Baranowski

Tomasz Makowski

Naczelnik Wydziału
Promocji i Spraw Społecznych

Aneta Werla

Skarbnik Miasta

Jarosław Wróbel