

PAOOR.0012.1.12.2025.NJO

PROTOKÓŁ

Z przeprowadzonej kontroli w:
Śremskim Ośrodku Kultury, ul. Mickiewicza 77, 63-100 Śrem

.....
(nazwa i adres kontrolowanego podmiotu)

w dniu: 20.11.2025 r. – 20.11.2025 r.
(data rozpoczęcia i zakończenia)

przez: Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Śremie w składzie:

- | | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| 1. Jerzy Cieślewicz | – Przewodniczący Zespołu Kontrolnego |
| 2. Jakub Strzelec | – Członek |
| 3. Maria Sokołowska – Nowak | – Członek |

Na podstawie upoważnienia do kontroli nr 14/2025 z dnia 3 listopada 2025 r. w jednostce kierowanej przez Pana Grzegorza Wiśniewskiego – Burmistrza Śremu, w obecności przedstawicieli jednostki kontrolowanej:

Martyna Frąckowiak-Leśniczak – Dyrektor Śremskiego Ośrodka Kultury.

Anna Wachowiak – Główny Księgowy Śremskiego Ośrodka Kultury.

I. Kontrolą objęto (określić przedmiot zakresu i okres objęty kontrolą):
Zakres kontroli: w zakresie funkcjonowania Śremskiego Ośrodka Kultury—
KONTROLA SPRAWDZAJĄCA

1. Realizacja zaleceń zawartych we wnioskach pokontrolnych zawartych w punkcie V protokołu z dnia 14 października 2024 r. kontroli Śremskiego Ośrodka Kultury na podstawie upoważnienia nr 1/2024:
 - a) Aktualizacja statutu – Zespół kontrolny stwierdza, że statut został zaktualizowany i przesłany do Burmistrza Grzegorza Wiśniewskiego w piśmie znak ŚOK/0122/58/2025/W z dnia 22.08.2025 r. Obecna wersja statutu jest w trakcie dalszej aktualizacji.

Załącznik nr 1 – Pismo wraz z statutem.

- b) Systematyczne rozpoznawanie rynku usług zewnętrznych świadczonych na rzecz ŚOK – Przed wyborem wykonawcy do

danego przedsięwzięcia każdorazowo są zbierane oferty, po czym następuje wybór najkorzystniejszej oferty na podstawie notatki o wyborze oferty.

Załącznik nr 3 – Porównanie kosztów usług zewnętrznych z roku 2024 i roku 2025 (stan na 31.10.2025).

- c) Zaleca się co pół roku tworzenie zestawień organizacyjno-finansowych usług realizowanych przez ŚOK – Na bieżąco są prowadzone comiesięczne raporty przychodów, dotacji, rozchodów i kosztów z działalności Śremskiego Ośrodka Kultury.

Jako przykład stanowi załącznik nr 2 – Sprawozdanie finansowe od 01.10.2025 do 31.10.2025 roku.

Załącznik nr 4a i 4b – przykładowe zestawienia usług organizowanych przez ŚOK w miesiącu marcu i listopadzie (stan na 20.11.2025 r.).

Załącznik nr 5 – Zestawienie wniosków o dotacje przez Śremski Ośrodek Kultury.

- d) Zaleca się pilny nadzór nad wszelkimi zobowiązaniami finansowymi – Na dzień 20.11.2025 brak jest jakichkolwiek zobowiązań finansowych. Na bieżąco są prowadzone zestawienia comiesięczne kosztów Śremskiego Ośrodka Kultury. Załącznik nr 2 - Sprawozdanie finansowe od 01.10.2025 do 31.10.2025 roku.
- e) Zaleca się coroczną analizę zatrudnienia w stosunku do potrzeb działalności – Na dzień 20.11.2025 r. w Śremskim Ośrodku Kultury jest zatrudnionych 15 pracowników, z czego dwie pracownice przebywają na urlopie macierzyńskim i urlopie wychowawczym. Czterech pracowników jest zatrudnionych w wymiarze $\frac{3}{4}$ etatu, a 11 na cały etat. Zatrudnienie względem 2024 r. zmniejszyło się o 1 pracownika.

Załącznik nr 6 – Wykaz stanowisk pracy w Śremskim Ośrodku Kultury, stan na dzień 20.11.2025 r.

- II. Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych (określić wszystkie podjęte czynności np. porównano stan faktyczny z dokumentacją, dokonano oględzin, przeglądu akt):

Zespół kontrolny dokonał analizy następujących dokumentów:

1. Sprawozdanie finansowe Śremskiego Ośrodka Kultury za 2024 r.
 - a) Informacje o przebiegu wykonania planu finansowego za 2024 r.
 - b) Wprowadzenie do sprawozdania, wraz z informacją dodatkową.
 - c) Rachunek zysków i strat, bilans – aktywa, bilans – pasywa.
 - d) Zestawienie dokumentów zobowiązań i zestawienie dokumentów należności.
2. Pismo do Burmistrza Śremskiego znak nr ŚOK/0122/58/2025/W z dnia 22.08.2025 w sprawie wykonania aktualizacji wykonania statutu Śremskiego Ośrodka Kultury wraz ze statutem - załącznik nr 1.
3. Sprawozdanie finansowe od 01.10.2025 r. do 31.10.2025 r. - załącznik nr 2.
4. Porównanie kosztów usług zewnętrznych – załącznik nr 3.
5. Przykładowe zestawienia usług organizowanych przez ŚOK w miesiącu marcu i listopadzie (stan na 20.11.2025 r.). - Załączniki nr 4a i 4b.
6. Zestawienie wniosków o dotacje przez Śremski Ośrodek Kultury. – Załącznik nr 5.
7. Wykaz stanowisk pracy w Śremskim Ośrodku Kultury – załącznik nr 6.

III. Ustalenia kontroli: nie stwierdzono nieprawidłowości.

IV. Wyjaśnienia przedstawiciela jednostki kontrolowanej.

Dyrektor Pani Martyna Frąckowiak-Leśniczak oraz Główny Księgowy Pani Anna Wachowiak złożyły wyjaśnienia dotyczące wyżej wymienionych dokumentów.

V. Wnioski pokontrolne (propozycje co do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, uchybień).

Zalecenia Zespołu kontrolnego Komisji Rewizyjnej ujęte w protokole z dnia 14 października 2024 r. z kontroli Śremskiego Ośrodka Kultury na podstawie upoważnienia nr 1/2024 zostały zrealizowane.

W 2025 r. Śremski Ośrodek Kultury znacznie obniżył koszt usług zewnętrznych względem 2024 r. co potwierdza załącznik nr 3.

W 2025 r. zwiększyła się zarówno liczba złożonych przez Śremski Ośrodek Kultury jak i pozytywnie rozpatrzonych wniosków o zewnętrzne dofinansowania względem roku 2023 i 2024 – załącznik nr 5.

VI. Protokół z kontroli sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej uwag dot. kontroli i jej wyników, w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.

VII. Część składową niniejszego protokołu stanowią następujące załączniki:

- a) Załącznik nr 1 - Pismo do Burmistrza Śremska znak nr ŚOK/0122/58/2025/W z dnia 22.08.2025 w sprawie wykonania aktualizacji wykonania statutu Śremskiego Ośrodka Kultury wraz ze Statutem.
- b) Załącznik nr 2 - Sprawozdanie finansowe od 01.10.2025 r. do 31.10.2025 r.
- c) Załącznik nr 3 - Porównanie kosztów usług zewnętrznych.
- d) Załącznik nr 4a - Przykładowe zestawienia usług organizowanych przez ŚOK w miesiącu marcu 2025 r.
- e) Załącznik nr 4b - Przykładowe zestawienia usług organizowanych przez ŚOK w miesiącu listopadzie 2025 r. (stan na 20.11.2025 r.).
- f) Załącznik nr 5 - Zestawienie wniosków o dotacje przez Śremski Ośrodek Kultury.
- g) Załącznik nr 6 - Wykaz stanowisk pracy w Śremskim Ośrodku Kultury.

Protokół zawiera 5 ponumerowanych stron.

Protokół po odczytaniu podpisali:

Osoby kontrolujące:

Jenny Gieslerin
.....

Makul Stozella
.....

Makul
.....

osoby kontrolowane:

DYREKTOR

Martyna Frąckowiak-Leśniczak
.....

przedstawiciel jednostki kontrolowanej

Burmistrz Śremu

(-) Grzegorz Wiśniewski
(kierownik jednostki kontrolowanej)

Grzegorz Wiśniewski

Odmówiono podpisania protokołu – nie dotyczy.

Podpis osoby sporządzającej protokół *Makul Stozella*

Śrem, dnia 20.11.2025 r.

