

## **PROTOKÓŁ KONTROLI**

gospodarki finansowej oraz umów z podmiotami wynajmującymi pomieszczenia w Zamku Cieszyn, przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej Cieszyna w składzie: Krzysztof Golec, Szymon Słupczyński, Rafał Foltyn, Janusz Kołder, Brygida Pilch i Monika Szlauer.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 28 października 2020 r., 9 listopada 2020 r. oraz 10 grudnia 2020 r. Dodatkowo odbyły się wizje lokalne garażu podziemnego Zamku Cieszyn, przy udziale Radnych Rafała Foltyna i Krzysztofa Golca w dniu 19 listopada 2020 r. oraz Szymona Słupczyńskiego i Rafała Foltyna w dniu 9 grudnia 2020 r. W obu spotkaniach uczestniczył Kierownik Działu Administracyjno - Gospodarczego, Pan Krzysztof Dorda.

Kontrolę przeprowadzono w zdalnym trybie obradowania poprzez aplikację eSesja w obecności Dyrektora Zamku Cieszyn Pani Ewy Gołębiowskiej, Kierownika Gospodarczo - Administracyjnego Pana Krzysztofa Dordy oraz Głównej Księgowej Pani Renaty Szuta na podstawie upoważnienia z dnia 22 listopada 2018 roku, wydanego przez Przewodniczącą Rady Miejskiej Cieszyna, zgodnie z § 8 Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Cieszyna.

### **Przedmiot kontroli**

1. Gospodarka finansowa Zamku Cieszyn za lata 2018 - 2019, w tym:
  - a) plan finansowy na rok 2018 - 2019,
  - b) sprawozdanie finansowe za rok 2018 - 2019,
  - c) rozliczenie dotacji podmiotowych pochodzących ze środków Miasta Cieszyna i Urzędu Marszałkowskiego,
  - d) zakup biletów lotniczych w 2019 roku.
2. Warunki zawierania umów oraz aktualne umowy z podmiotami wynajmującymi pomieszczenia Zamku Cieszyn,
3. Wykaz nagród pracowniczych z roku 2019 - z podaniem stanowiska, wielkości premii i powodu jej przyznania,
4. Projekty napisane w latach 2019 oraz 2020 przez Zamek Cieszyn na rzecz pozyskania środków zewnętrznych dla realizacji celów inwestycyjnych lub wydatków bieżących.

### **Opis stanu faktycznego**

1. Plan finansowy na rok 2018 sporządzony w dniu 4.01.2018 r. zawiera przychody razem na kwotę 1 805 700 zł, a koszty na kwotę 2 085 521 zł.

2. Plan finansowy na rok 2019 sporządzony w dniu 4.01.2019 r. zawiera przychody razem na kwotę 1 778 350 zł, a koszty na kwotę 1 838 100 zł.
3. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r. i złożony w Urzędzie Skarbowym w dniu 4.4.2019 r. zawiera w pozycji "aktywa" kwotę 266 050,41 zł, a w pozycji "pasywa" kwotę 266 050,41 zł
4. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r. zawiera w pozycji "aktywa" kwotę 263 097,55 zł, a w pozycji "pasywa" kwotę 263 097,55 zł
5. Na dzień 20 października 2020 r. Zamek Cieszyn posiadał 14 zawartych umów z podmiotami wynajmującymi pomieszczenia Zamku Cieszyn. Komisja zapoznała się z treścią każdej z tych umów.
6. Zgodnie z oświadczeniem o wykorzystaniu dotacji podmiotowej w okresie od dnia 1.01.2018 do 31.12.2018 - kwota dotacji podmiotowej niewykorzystanej do zwrotu wynosi 0,00 zł, kwota dotacji celowej niewykorzystanej do zwrotu wynosi 0,00 zł.
7. Zgodnie z oświadczeniem o wykorzystaniu dotacji podmiotowej w okresie od dnia 1.01.2019 do 31.12.2019 - kwota dotacji podmiotowej niewykorzystanej do zwrotu wynosi 0,00 zł, kwota dotacji celowej niewykorzystanej do zwrotu wynosi 0,00 zł.
8. Nagrody dla pracowników są wypłacane z funduszu nagród wynoszącego 3% planowanego funduszu płac. W 2019 roku wypłacono nagrody w wysokości 31 500,00 zł.
9. W 2019 roku były zakupione dwa bilety lotnicze do Cardiff (w obie strony) w ramach wyjazdu na warsztaty Design for Innovation zorganizowane przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego. Koszty delegacji zostały zrefundowane przez Urząd Marszałkowski.
10. W 2019 roku Zamek Cieszyn realizował projekt Graduation Projects Platform. Collaboration of young designers from V4. Okres realizacji: 20.01.2019 - 31.12.2019. Projekt realizowany w ramach Międzynarodowego Funduszu Wyszehradzkiego. Budżet: 22 394,00 Euro. Partnerzy : Tritia, Czech Design, Slovak Design Center, Hungarian Design Council.
11. W 2020 roku Zamek złożył wniosek do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w ramach programu: Rozwój Sektorów Kreatywnych., pn.: Rozwój Sieci na Rzecz Innowacyjnego Rzemiosła. Dofinansowanie projektu: 53 376,00 zł, wkład własny Zamku w postaci wynagrodzenia jednego pracownika (umowa-zlecenie): 5 040,00 zł.
12. Zgodnie z dokumentacją projektową w garażu wyznaczono 14 miejsc parkingowych. Oddanych pod najem jest 12 miejsc parkingowych. Jedno miejsce parkingowe od 2005 r. zostało przeznaczone na składowanie odpadów, w tym pojemniki na śmieci i worki na odpady segregowane, drugie na przestrzeń magazynową na wielkogabarytowe elementy systemów wystawienniczych. Stwierdzono brak regulaminu określającego zasady wynajmu przestrzeni garażu podziemnego. Aktualna, miesięczna opłata w wysokości 100 zł brutto za najem jednego miejsca parkingowego obowiązuje od 2008 r. Jeden z najemców płaci preferencyjną stawkę w wysokości 50 zł brutto w zamian za drobne prace porządkowe w garażu.

## **Dowody**

1. Przedłożone dokumenty:
  - a). plany finansowe na rok 2018 oraz 2019,
  - b). sprawozdania finansowe za lata 2018 oraz 2019,
  - c). umowy z podmiotami wynajmującymi pomieszczenia Zamku Cieszyn,
  - d). rozliczenie dotacji podmiotowych pochodzących ze środków Miasta Cieszyn i Urzędu Marszałkowskiego za lata 2018 oraz 2019,
2. Informacje pisemne przekazane komisji na temat:
  - a). wykazu nagród pracowniczych z roku 2019 - z podaniem stanowiska, wielkości nagrody i powodu jej przyznania,
  - b). zakupionych biletów lotniczych w 2019 r.,
  - c). dwóch ostatnich projektów realizowanych przez Zamek na rzecz pozyskania środków zewnętrznych dla realizacji celów inwestycyjnych lub wydatków bieżących.
3. Wyjaśnienia składane w formie ustnej i pisemnej przez Dyrektora Zamku Cieszyn oraz pracowników jednostki.

## **Wyniki czynności kontrolnych**

Po przeanalizowaniu w/w dokumentacji oraz przyjęciu wyjaśnień Dyrektora Zamku Cieszyn, komisja stwierdza:

1. Na skutek przeprowadzonej kontroli, z dniem 31 grudnia 2020 r. przestaną obowiązywać dotychczasowe zasady najmu przestrzeni garażu podziemnego, które wcześniej nie były sprecyzowane w żadnym regulaminie. Jednocześnie powstał regulamin najmu, który będzie obowiązywał od 1 stycznia 2021 r.
2. Na podstawie regulaminu stawka najmu miesięcznego miejsca parkingowego zostaje zmieniona ze 100 zł brutto na "150 złotych netto dla najemców lokali w budynku tzw. Oranżerii Zamku Cieszyn (ul. Zamkowa 3a) oraz 200 zł netto dla pozostałych wynajmujących." Jednocześnie komisja pragnie zauważyć, iż regulamin określa stawkę preferencyjną wyłącznie dla najemców lokali znajdujących się w budynku Oranżerii, co uniemożliwia najem na podstawie stawek preferencyjnych pozostałym najemcom lokali znajdujących się w budynkach Zamku Cieszyn. Ponadto komisja zwraca uwagę na błędne określenie strony umowy najmu w § 2 ust. 1 lit. b

regulaminu, który stanowi załącznik do zarządzenia nr. D.0211.16.2020 Dyrektora Zamku Cieszyn z dnia 30 listopada 2020 r. W przywołanym przepisie zamiast terminu "najemca" został użyty termin "wynajmujący".

3. W umowie nr 63/KDAG/18 z dnia 01.03.2018 r. stwierdzono brak aneksu dotyczącego najmu dodatkowego miejsca parkingowego.
4. Komisja pragnie zauważyć, iż zgodnie z dokumentacją projektową w garażu wydzielono 14 miejsc parkingowych. Dwa miejsca parkingowe na terenie garażu podziemnego od lat są używane niezgodnie z ich przeznaczeniem, gdyż na ich obszarze znajduje się skład wielkogabarytowych elementów wystawy oraz kontenery ze śmieciami. Członkowie komisji sugerują usunąć powyższy skład i udostępnić miejsca parkingowe na użytek zgodny z przeznaczeniem opisanym w dokumentacji.
5. Po przeanalizowaniu dokumentacji finansowej oraz po przyjęciu wyjaśnień Głównej Księgowej, Komisja nie wnosi żadnych innych uwag oraz nie stwierdza uchybień w tym zakresie.

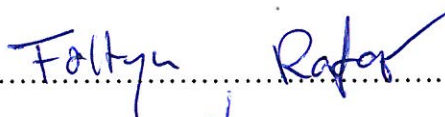
Protokół kontroli sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach. Pouczono Dyrektora Zamku Cieszyn o możliwości zgłoszenia w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz odniesienie się do zawartych w protokole wniosków, rekomendacji i uwag.


Cieszyn, dnia 14.12.2020 r.

Podpisy osób kontrolujących:

Krzysztof Golec ..... 

Szymon Słupczyński ..... 

Rafał Foltyn ..... 

Janusz Kołder ..... 

Brygida Pilch ..... 

Monika Szlauer ..... 

Protokół kontroli doręczono Dyrektor Zamku Cieszyn Pani Ewie Gołębiowskiej.

28 XII 2020

Data

**ZAMEK CIESZYN**

dyrektor

  
Ewa Gołębiowska

Podpis

Otrzymują:

1x Burmistrz Miasta Cieszyna

1x Dyrektor Zamku Cieszyn

1 x a/a

