

data sporządzenia
14.07.2020

**Audytór wewnętrzny
Andrzej Hawran**

/usługodawca/

Europejski Instytut Usług Administracji Publicznej

(preferowany) mail: zadanieaudytowe@euap.pl

zadanieaudytowe2@euap.pl

audytór: 505 667 853 / sekretariat: 507 940 096

pn – pt. godz. 7.00 - 15.00

www: <https://euap.pl/>

znak: Węgorzyno.336.1720.1.2020.15

**SPRAWOZDANIE Z ZADANIA AUDYTOWEGO
przeprowadzonego
w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Węgorzynie**

Temat zadania: zasób kadrowy, funkcjonowanie biblioteki wraz z punktem informacyjnym.

Obszar działalności: Miejska Biblioteka Publiczna w Węgorzynie

Cel zadania:

1. zebranie informacji i wydanie opinii o działaniach w obszarze związanym z tematem zadania
2. racjonalne zapewnienie Burmistrza Węgorzyna, że podejmowane działania w obszarze związanym z tematem zadania są realizowane

Zakres podmiotowy zadania: Miejska Biblioteka Publiczna w Węgorzynie.

Zakres przedmiotowy zadania: zasób kadrowy, funkcjonowanie biblioteki wraz z punktem informacyjnym

Kryteria oceny w obszarze działalności: zgodność z przepisami prawa; po przeprowadzonych czynnościach audytowych zostanie wydana ocena w obszarze działalności. Ocena dotyczyć będzie w szczególności adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w jednostce.

Data rozpoczęcia zadania: 22.06.2020 r.; rozpoczęcie przeglądu wstępnego.

USTALENIA

- 1) przepisy prawa powszechnie obowiązujące
- 2) przepisy prawa wewnętrznie obowiązujące
- 3) informacje na stronie BIP
- 4) 4 pisma z 06.07.2020r.
- 5) pismo z 13.07.2020r.

Miejska Biblioteka Publiczna w Węgorzynie jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury pod Nr 1/2007 prowadzonego przez Organizatora. Wszystkie swoje zadania realizuje w siedzibie głównej biblioteki w Węgorzynie ul. Kościuszki 29, w której znajdują się czytelnia wypożyczalnia dla dzieci, wypożyczalnia dla dorosłych. Poza siedzibą główną na terenie gminy funkcjonuje filia biblioteczna w Sielsku oraz punkt biblioteczny w Runowie Pomorskim.

Budżet Biblioteki 2019 roku

Przychody finansowe	232.269,73
W tym:	
Dotacja podmiotowa z budżetu	226.000,00
Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości	6.240,00
Przychody inne	29,73
Koszty	232.271,46
W tym:	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi	185.342,16
wynagrodzenia bezosobowe (obsługa informatyczna, szkolenie BHP)	600,00
Zakup materiałów i wyposażenia	8.724,51
Zakup usług remontowych	305,04
Zakup usług zdrowotnych	743,80
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	15.601,52
Zakup energii	2.821,51
Zakup usług pozostałych	6.598,54
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.826,40
Podróże służbowe krajowe	168,13
Różne opłaty i składki w tym ubezpieczenia	181,90
Szkolenia pracowników	134,10
Podatek od nieruchomości	1.301,00
Odpis na zakładowy fundusz socjalny	6.022,85

Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie **226.000 zł** stanowi **0,84% wydatków bieżących Gminy Węgorzyno**

Wnioski o dofinansowanie

W 2019 roku Miejska Biblioteka Publiczna złożyła wnioski o dofinansowanie ;
Wniosek do Programu Biblioteki Narodowej „ Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek”
uzyskano kwotę 6.240,00 zł
Udział w projekcie „Mała książka- wielki człowiek” w bibliotece – uzyskano bezpłatnie 30 kompletów książek dla dzieci i rodziców biorących udział w projekcie.

Zbiory biblioteczne

Do systemu informatycznego wprowadzono 74 % księgozbioru (oddział dla dzieci i dorosłych).

Księgozbiór prowadzony za pomocą programu MAK + .

Ogółem w roku 2019 przybyło 672 vol.

Z księgozbioru wyselekcjonowano książki zdezaktualizowanych treściach i zniszczone.

Ogółem w roku 2019 wycofano 1.435 vol. co stanowi 6,99 % w stosunku do całości księgozbioru.

Zakup księgozbioru

Rok	Ilość vol.	Dotacja Organizatora w zł	Dotacja MKiDN w zł	Ogółem zł.
2019	672	9.362	6.240	15.602
2018	548	6.134	6.130	12.264
2017	596	4.710	6.900	11.610

2016	454	3.953	7.220	11.173
------	-----	-------	-------	--------

W celu uzupełnienia księgozbioru prowadzone są wypożyczenia międzybiblioteczne. Zbiory uzupełniane są zakupem czasopism do biblioteki głównej oraz filii w Sielsku. Biblioteka prenumerowała 17 czasopism na kwotę 1.224 zł.

Czytelnicy i wypożyczenia:

Udostępnianie księgozbioru odbywa się w warunkach wolnego dostępu do półek. Pozwala na wstępne zapoznanie się z zawartością książki, samodzielność czytelnika.

Wypożyczenia vol. (na zewnątrz oraz udostępnianie na miejscu)

Wypożyczenia	Węgorzyno	Filia + punkt	Ogółem
2019	22.360	2.083	24.443
2018	26.432	3.392	29.824
2017	29.065	3.163	32.228
2016	34.726	3.425	38.151

Czytelnicy ogółem.

	2015	2016	2017	2018	2019
Węgorzyno	866	1049	977	984	933
filie	417	116	116	129	123
ogółem	1.283	1.165	1.093	1.113	1.056

Struktura czytelników wg wieku.

	Ogółem	Do 5 lat	6-12 lat	13-15 lat	16-19 lat	20-24 lat	25-44 lat	45-60 lat	Powyżej 60
Węgorzyno	933	13	182	137	99	43	201	158	100
Sielsko	123	14	21	4	6	5	33	21	19

Struktura czytelników wg aktywności zawodowej.

	Ogółem	Osoby uczące się	Osoby pracujące	Pozostali
Węgorzyno	933	458	270	205
Sielsko	123	27	43	53

Ogółem udzielono 9271 informacji w tym bibliotecznych, bibliograficznych.

Użytkownicy korzystają z bezpłatnego dostępu do Internetu oraz ze sprzętu przekazanego przez Fundację Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego (komputer i urządzenie wielofunkcyjne). W bibliotece można zeskanować dokumenty, wysłać e-mail, korzystać z internetu.

Użytkownicy mogą skorzystać z pomocy.

Liczba korzystających z Internetu 2.267.

Czytelnicy chętnie sięgają po powieści sensacyjne i kryminały.

Poczytnością cieszą się również romanse i powieści obyczajowe, podróżnicze.

Dużym zainteresowaniem cieszą się książki napisane przez polskich autorów.

Czytelnicy chętnie sięgają również po książki oparte na faktach, biografie znanych osób.

Wskaźniki za 2019

Liczba mieszkańców Gminy Węgorzyno – 6970

Zakup książek w 2019 r. – 672 vol.

Liczba zbiorów bibliotecznych w przeliczeniu na 100 mieszkańców - 279 vol.

Liczba zakupionych książek w przeliczeniu na 100 mieszkańców – 10 vol.

Odwiedziny fizyczne w bibliotece w przeliczeniu na mieszkańca – 1,50

Liczba czytelników w przeliczeniu na 100 mieszkańców - 15

Odsetek czytelników dziecięcych i młodzieżowych w stosunku do ogółu czytelników 45,08%

Liczba wypożyczeń ogółem (liczba wypożyczeń zbiorów na zewnątrz i udostępnień na miejscu w przeliczeniu na mieszkańca – 3,5 vol.

Działania Biblioteki na rzecz społeczności lokalnej:

1. Sztab 27 Finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy oraz organizacja Kiermaszu różności
2. Realizacja projektu „Mała książka - wielki człowiek” dla czytelników z rocznika 2015 i 2016 w projekcie udział biorą Biblioteka Węgorzyno oraz Filia w Sielsku
3. Cyfrowe Archiwum Tradycji Lokalnej projekt realizowany przez bibliotekę. Celem projektu jest tworzenie i aktywne prowadzenie społecznego archiwum historii lokalnej – pozyskiwanie materiałów (fotografie) ich opracowanie i digitalizacja. To intensywne i czasochłonne działania, ale bardzo potrzebne i cieszące się dużym zainteresowaniem wśród miłośników historii swojego regionu. Dzięki projektowi Biblioteka przyczynia się do ratowania i zapisywania historii regionu, pełni funkcję centrum historii mikroregionu miejsca gdzie mieszkańcy mogą oddać i zdigitalizować swoje domowe archiwa, szukać unikatowych materiałów dotyczących miejscowości. Osoby przebywające na emigracji będą mogły poprzez Internet powrócić do swojej rodzinnej miejscowości, odszukać na zdjęciu znajome osoby, miejsca i wydarzenia. Gmina zyskała dodatkową szansę na promocję regionu za pomocą unikatowych materiałów historycznych.
4. „Narodowe czytanie” : Wrzesień z literaturą Udział 3 klas ze Szkoły Podstawowej w spotkaniu „ Nad nami Orzeł Biały’, „Kto uratował jedno życie”
5. Udział w Narodowym czytaniu w Szkole Podstawowej w Węgorzynie
6. 2 lekcje biblioteczne dla przedszkolaków oraz uczniów ze Szkoły Podstawowej w Węgorzynie „ Biblioteka i co jeszcze” zasady funkcjonowania biblioteki.
7. Udział w imprezie lokalnej „Lato z Węgorzem” oraz przeprowadzenie konkursów o tematyce rybackiej wykorzystano atlasy z rybami.
8. Wystawka „Tak powstawała niepodległa” w 101- lecie odzyskania przez Polskę niepodległości
9. Udział w imprezie plenerowej „ Tydzień zdrowia”
10. Biblioteka w Sielsku bardzo aktywnie współpracuje z Przedszkolem TPD w Sielsku organizując wspólne zajęcia edukacyjne i tak biblioteka zorganizowała dla dzieci z przedszkola:
 - a) 7 zajęć z głośnym czytaniem bajek,
 - b) apel z okazji 101 Rocznicy Święta Niepodległości
 - c) spotkanie Mikołajkowe
 - d) zabawy ruchowe w bibliotece z wykorzystaniem czasopisma dla dzieci „Świerszczyk”
 - e) pochód na powitanie wiosny
 - f) zajęcia plastyczne dla dzieci

Kadra bibliotekarska

Na dzień 31.12.2019r. Biblioteka zatrudniała 6 pracowników na 4,20 etatu

Kadra zarządzająca 2 osoby- 1,20 etatu

Pracownik obsługi 1 osoba- 0,25 etatu

Pracownicy merytoryczni- 4 osoby – 2,75 etatu

Formy i metody samokształcenia, to przede wszystkim czytanie literatury fachowej czasopism bibliotekarskich korzystając z Internetu oraz udział w szkoleniach i kursach organizowanych przez Książnicę Pomorską

Udział w szkoleniach:

- 1) Przeciwdziałanie lobbingsowi i dyskryminacji w miejscu pracy dla MBP w Łobzie – Miejska Biblioteka Publiczna Łobez - 1 osoba
- 2) „ Współpraca w zespole i komunikacja międzyludzka dla MBP w Łobzie- Miejska Biblioteka Publiczna Łobez - 1 osoba
- 3) Przeciwdziałanie wypaleniu zawodowemu i ograniczenie stresu w pracy – Miejska Biblioteka Publiczna Łobez - 1 osoba
- 4) Statystyka za 2019 r. zmiany w K-03 w Szczecinie Książnica Pomorska- 1 osoba
- 5) Wypełnianie formularza Analiza Funkcjonowania Bibliotek- Książnica Pomorska- 1 osoba
- 6) Szkolenie dot. Programu dotacyjnego Niepodległa 2019 – Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki Szczecin - 1 osoba
- 7) Akademia Kompetencji Cyfrowych Urząd Miejski Węgorzyno - 1 osoba
- 8) Pisanie projektów Fundusz Inicjatyw Obywatelskich - Fundacja Tacy Sami Urząd Miejski Węgorzyno - 1 osoba

Pracownicy biblioteki jeżeli jest to możliwe uczestniczą w bezpłatnych szkoleniach organizowanych przez Książnicę Pomorską oraz Miejską Biblioteką w Łobzie.

* wyciąg z sprawozdania z działalności biblioteki za 2019 r.

Audytór wewnętrzny zapoznał się z Regulaminem Organizacyjnym Miejskiej Biblioteki Publicznej w Węgorzynie.

Zasób kadrowy.

Uregulowania aktów prawa wewnętrznego:

1. Statut
2. Regulamin pracy
3. Regulamin wynagradzania pracowników Miejskiej Biblioteki Publicznej w Węgorzynie – wprowadzony zarządzeniem nr 3/O/2020 Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Węgorzynie z dnia 02.07.2012 roku.

Prowadzone rejestry:

1. Listy obecności
2. Rejestr wyjść w godzinach pracy
3. Rejestr wydanych druków podróży służbowej

Wykaz nazw systemów informatycznych:

1. program Kadry i płace firmy SIGID

Kontrole zewnętrzne w okresie ostatnich 5 lat:

1. 2019 r. – kontrola z ZUS. Zakresy:

- prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek,
 - zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego,
 - ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu,
 - prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe,
 - wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.
- Wynik kontroli – uwag brak.

Struktura zatrudnienia

Lp.	Imię i nazwisko	nazwa stanowiska	stanowiska kierownicze	stanowiska urzędnicze	stanowiska pomocnicze	stanowiska pozostałe	wymiar etatu
1	Elżbieta Kozioł	dyrektor	tak				1
2	Justyna Jazłowiec	główny księgowy	tak				0,2
3	Jadwiga Honke	bibliotekarz				tak	0,75
4	Jadwigą Honke	pracownik gospodarczy			tak		0,25
5	Joanna Lipniewicz	bibliotekarz				tak	0,25
6	Regina Niezabitowska	bibliotekarz				tak	0,75
7	Barbara Załuska	bibliotekarz				tak	1

Audytór wewnętrzny przeprowadził badanie w zakresie kwalifikacji i umiejętności pracownika.

Audytór wewnętrzny ustalił kwalifikacje i umiejętności pracownika.

lp	Nazwisko i imię	stanowisko służbowe	wykształcenie, kwalifikacje, szkolenia, kursy, umiejętności	kierunek, opis kwalifikacji, szkoleń, kursów, umiejętności	liczba lat na stanowisku	uwagi
1	Kozioł Elżbieta	dyrektor			12	

2	Jazłowiec Justyna	główna księgową	wyższe magisterskie, kurs, szkolenia	<p>ekonomia, praca w dziale spraw osobowych; Rachunkowość, kontrola zarządcza i sprawozdanie RB-WS w instytucjach kultury;</p> <p>Podatek VAT w instytucjach kultury w roku 2011; Rachunkowość instytucji kultury, zamknięcie roku i otwarcie roku 2012; Rachunkowość JST w praktyce;</p> <p>Nowy płatnik 9.01.001 zmiany w funkcjonalnościach i obsłudze programu; Zamówienia Publiczne poniżej 14 tys.euro -do kwot określonych art. 4 pkt. 8 ustawy PZP- wydatki dokonywane w sposób celowy, oszczędny i efektywny; Wydatki strukturalne w 2014 r.;</p> <p>Delegacje krajowe i zagraniczne w 2014 r. Aktualne zmiany w rozliczeniu podróży służbowych;</p> <p>Czas pracy (z uwzględnieniem zmian obowiązujących od 23.08.2013 r.) oraz urlopy wypoczynkowe;</p> <p>Umowy cywilno prawne z uwzględnieniem zmian w latach 2015-2016;</p>	12	
3	Honke Jadwiga	bibliotekarz	Kwalifikacyjny Kurs Bibliotekarski, szkolenia	<p>Kwalifikacje do wykonywania zawodu bibliotekarza; Technologie informacyjne w bibliotece; Biblioteka - twórcze miejsce dla aktywnych 50+; Millenials i pokolenie "Z" w bibliotece</p>	28	
4	Lipniewicz Joanna	bibliotekarz	Kwalifikacyjny Kurs Bibliotekarski, szkolenia	<p>Kwalifikacje do wykonywania zawodu bibliotekarza; Technologie informacyjne w bibliotece; Planowanie Rozwoju Biblioteki; Cyfrowe Archiwa Tradycji Lokalnej</p>	17	
5	Niezabitowska Regina	młodszy bibliotekarz	szkolenie	<p>Technologie informacyjne w bibliotece</p>	31	
6	Zaluska Barbara	bibliotekarz	Kwalifikacyjny Kurs Bibliotekarski, szkolenia	<p>Kwalifikacje do wykonywania zawodu bibliotekarza; Komputerowe opracowanie zbiorów w systemie Mak; Metodyka pracy z czytelnikiem dziecięcym; „Cyfrowe Archiwa Tradycji Lokalnej”; Planowanie Rozwoju Biblioteki; Millenials i pokolenie "Z" w bibliotece</p>	32	

7	Honke Jadwiga	prac. gosp		1	dopełnienie etatu
---	------------------	---------------	--	---	----------------------

Wniosek:

- objęcie pracowników programem podwyższania kwalifikacji.

Audytór wewnętrzny przeprowadził fotografię dnia pracy pracowników.

Wnioski:

- fotografia dnia pracy opowiada się za odpowiednim wykorzystaniem czasu pracy przez pracowników.

Audytór wewnętrzny zwrócił się o podanie statystycznego wykonywania zakresów obowiązków.

lp	wskazanie 3 obowiązków z zakresu obowiązków, które są najczęściej wykonywane	statystyczne, procentowe określenie wykonywanych obowiązków w obrębie miesiąca pracy	Pracownik
1	prowadzenie księgowości	50	Jazłowiec Justyna
2	naliczanie wynagrodzeń	20	
3	kontrola finansowa	10	

lp	wskazanie 3 obowiązków z zakresu obowiązków, które są najczęściej wykonywane	statystyczne, procentowe określenie wykonywanych obowiązków w obrębie miesiąca pracy	Pracownik
1	Praca w MAK+	30	Honke Jadwiga
2	Obsługa czytelników	30	
3	Wypełnianie dziennika	10	

lp	wskazanie 3 obowiązków z zakresu obowiązków, które są najczęściej wykonywane	statystyczne, procentowe określenie wykonywanych obowiązków w obrębie miesiąca pracy	Pracownik
1	Sprzątanie	100	Honke Jadwiga

lp	wskazanie 3 obowiązków z zakresu obowiązków, które są najczęściej wykonywane	statystyczne, procentowe określenie wykonywanych obowiązków w obrębie miesiąca pracy	Pracownik
1	Obsługa czytelnika	50	Lipniewicz Joanna
2	Wypełnianie dziennika	30	
3	Dezynfekcja pomieszczeń	5%	

lp	wskazanie 3 obowiązków z zakresu obowiązków, które są najczęściej wykonywane	statystyczne, procentowe określenie wykonywanych obowiązków w obrębie miesiąca pracy	Pracownik
1	Obsługa czytelnika	50	Niezabitowska Regina
2	Estetyka pomieszczenia	30	
3	Nanoszenie ubytków	10	

lp	wskazanie 3 obowiązków z zakresu obowiązków, które są najczęściej wykonywane	statystyczne, procentowe określenie wykonywanych obowiązków w obrębie miesiąca pracy	Pracownik
----	--	--	-----------

1	Obsługa czytelnika	20	Zaluska Barbara
2	Praca w programie MAK+	30	
3	Praca w CATL	30	

Wniosek:

1. informacja spójna z fotografią dnia pracy pracowników.

Audytor wewnętrzny skierował pytania do pracowników.

Uzyskane informacje

lp.	pytania	tak (wpisać X)	nie (wpisać X)
1	czy zakres obowiązków jest aktualny	6	
2	czy ilość zadań z zakresu obowiązków jest możliwy do wykonania	6	
3	czy ilość przydzielonych spraw do załatwienia jest możliwy do wykonania	6	
4	czy w czasie pracy są wykonywane czynności zbędne.		6
5	czy w czasie pracy wykonywane czynności mogłyby być usprawnione.	6	
6	czy w czasie pracy powtarzane są czynności, które zostały wykonane przez innego pracownika		6
7	czy w czasie nieobecności w pracy, czynności przypisane wykonuje inny pracownik	4	2
8	czy przypisane czynności w pracy wykonywane są w dobowym czasie pracy	5	
9	czy formalnie jest przypisana osoba zastępująca w czasie nieobecności		6

Wniosek:

pracownicy zgłaszają, w czasie pracy wykonywane czynności mogłyby być usprawnione

Audytor wewnętrzny zapoznał się z informacją z działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Węgorzynie za rok 2019.

Audytor wewnętrzny zwrócił się o udzielenie informacji związanych z uzupełnieniem księgozbioru oraz popularyzacji czytelnictwa.

Uzyskane informacje.

1. Węgorzyno

lp.	ilość udostępnień	2018	2019	2020
1	książek	22.587	21.729	7916
2	czasopism	3.845	3.613	318
3	multimediów	0	0	0
4	innych (jakich)	0	0	0

lp.	ilość zakupów (innych pozyskań)	2018	2019	2020
1	książek	406	510	93
2	czasopism	10 tyt.	10 tyt.	11 tyt.
3	multimediów	0	0	0
4	innych (jakich) dary			401
5	Akcja IPN „Biblioteka na to czeka” nieodpłatnie			30

lp.	ilość osób korzystających	2018	2019	2020

1	książek	984	933	415
2	czasopism	984	933	415
3	multimediów			
4	innych (jakich)			

2. Sielsko

lp.	ilość udostępnień	2018	2019	2020
1	książek	2564	2727	1012
2	czasopism	828	548	144
3	multimediów	0	0	0
4	innych (jakich)	0	0	0

lp.	ilość zakupów (innych pozyskań)	2018	2019	2020
1	książek	142	162	29
2	czasopism	6 tyt	6 tyt.	6 tyt.
3	multimediów	0	0	0
4	innych (jakich) dary	0	0	0
	Akcja IPN „Biblioteka na to czeka” nieodpłatnie	0	0	0

lp.	ilość osób korzystających	2018	2019	2020
1	książek	129	162	94
2	czasopism	129	162	94
3	multimediów			
4	innych (jakich)			

Od 12 marca 2020r. z powodu zagrożenia wirusem SARS-COV-2 biblioteka była niedostępna dla czytelników.

Od 04 maja 2020 rozpoczęto wypożyczanie bez wolnego dostępu do półek z zachowaniem reżimu sanitarnego. Czytelnia nieczynna do odwołania.

Inwentaryzacja księgozbioru przeprowadzona była w 2012 oraz 2017 roku

Inwentaryzacja środków trwałych przeprowadzono w 2019 roku

Imprezy, wydarzenia przeprowadzone w bibliotece i filiach

1. Biblioteka Węgorzyno, rok 2019

a) Styczeń

Organizacja i rozliczenie Sztabu 26 Finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy oraz przygotowanie Loterii fantowej „Dla WOŚP” podczas trwania Finału

b) Luty

Spotkanie z przedszkolakami cykl 3 spotkań dla dwóch grupy przedszkolaków „Przyszłość można zaplanować” zabawa z robotami „Roboty MIO,” Zajęcia z tabletami

c) Marzec

Lekcja biblioteczna „Praca bibliotekarza” – zasady funkcjonowania biblioteki „Biblioteka i co jeszcze”

- d) Lipiec
 Uczestnictwo w imprezie lokalnej Lato z Węgorzem:
 – stoisko promocyjne Ministerstwa Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej
 – stoisko promocyjne naszego regionu
- e) Wrzesień
 – Narodowe czytanie „ Nad nami orzeł biały” – dla I klas Szkoły Podstawowej w Węgorzynie
 – Narodowe czytanie „Kto uratował jedno życie”- dla klas III a i III b Szkoły Podstawowej w Węgorzynie
 – Uczestnictwo w Narodowym Czytaniu w Szkole Podstawowej w Węgorzynie
 – Tydzień Zdrowia – Stoisko promocyjne Ministerstwa Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej
2. Filia Sielsko, rok 2019
- a) Luty
 – lekcja biblioteczna połączona z głośnym czytaniem dla przedszkolaków TPD
 – Zajęcia plastyczne połączone z głośnym czytaniem dla przedszkolaków TPD
- b) Marzec
 – Lekcja biblioteczna : matematyka ,połączona z głośnym czytaniem dla starszej grupy przedszkolaków
 – Zajęcia plastyczne z czytaniem książeczki Niebezpieczna przygoda – dla młodszej grupy przedszkolaków
 – Pierwszy Dzień Wiosny – Wspólny spacer przez wieś z Przedszkolem Świetlicą Środowiskową na pożegnanie zimy i powitanie wiosny.
- c) Maj
 – Zajęcia z przedszkolakami wspólna zabawa – tańce
 – Głośne czytanie Książeczki Pinokio – Wspólna zabawa ruchowa Przedszkole TPD
- d) Lipiec
 – Zajęcia z przedszkolakami
 – Zapoznanie dzieci z 20 gatunkami ryb słodkowodnych , zajęcia plastyczne
3. Biblioteka Węgorzyna, rok 2020
- a) Styczeń
 Organizacja i rozliczenie Sztabu 27 Finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy oraz przygotowanie „ Kiermaszu różności” podczas trwania Finału
- b) Marzec
 – 01.03.2020 - Spotkanie z pisarzami: p. Zbigniew Kędra oraz p. Tomasz Chmiel
 – Wystawa fotografii „Z życia mieszkańców”
4. Filia Sielsko, rok 2020
- 12.01.2020r. Uczestnictwo w Finale WOŚP w Węgorzynie
 – 10.02.2020 r. -Bezpieczne ferie: w domu , na powietrzu – Omówienie tematu = filmik poglądowy z komputera .Na zakończenie praca plastyczna z dziećmi
 – 11.02.2020. Zajęcia plastyczne z dziećmi temat dowolny
 – 12.02.2020 Zajęcia z przedszkolakami Temat Zima , głośne czytanie bajek, praca plastyczna
 – 18.02.2020 Teatrzyk dla dzieci wykonaniu dzieci „ Jak wiewiórka Ruda skórka szukała spiżarni” przygotowany przez panią bibliotekarkę.

Audytór wewnętrzny zwrócił się o udzielenie informacji związanych z funkcjonowaniem punktu informacji turystycznej

Funkcjonowanie punktu informacyjnego

1. Uchwała Nr 178/99 Zarządu Gminy i Miasta w Węgorzynie z dnia 19.10.1999 r. w sprawie powołania Punktu Informacji Turystycznej w Węgorzynie.
2. Punkt informacji Turystycznej czynny jest cały rok w godzinach otwarcia Biblioteki tj. od poniedziałku do piątku od godz. 8,00 do godz. 16,00; sobota - nieczynne. Informacji turystycznej udziela pracownik biblioteki w ramach swoich godzin pracy (brak wydzielonego osobnego stanowiska do PIT).
Miejska Biblioteka Publiczna na działalność Punktu Informacji Turystycznej nie dostaje żadnych środków finansowych. Środki finansowe na promocję planowane są w budżecie Gminy. Materiały promocyjne rozprowadzane w punkcie otrzymujemy z działu promocji Urzędu Miejskiego. Materiały promocyjne wyłożone są na półce dla potencjalnych turystów. W widocznym miejscu zamieszczona jest tablica z zabytkami - miejscami, które warto odwiedzić na terenie Gminy Węgorzyna przekazana przez Lokalną Organizację Turystyczną Powiatu Łobeskiego. Miejska Biblioteka Publiczna uczestniczy w imprezach lokalnych - obsługuje namiot z materiałami promocyjnymi przekazanymi od pracowników promocji Urzędu Miejskiego. Baza danych o ośrodkach wczasowych, gospodarstwach agroturystycznych znajdujących się na terenie Gminy Węgorzyna zamieszczona jest na stronie internetowej www.wegorzyno.pl. Punkt informacji Turystycznej nie posiada swojej strony internetowej. Sprawozdania z działalności punktu za 2019 rok nie było sporządzone.

Ilości udzielonych informacji turystycznych.

W 2019 roku nie było zapytań drogą elektroniczną.

W 2020 roku e- mail od Stowarzyszenia Turystycznego „Białostroń” z prośbą o materiały promocyjne (w trakcie załatwiania).

LP.	Ilość	2019	2020 do 01 lipca
1.	W punkcie	3	0
2	Telefonicznie	27	6
3	E mail	0	1

Audytór wewnętrzny zwrócił się o przedłożenie swobodnej wypowiedzi w zakresie zadania audytowego, w tym, np.:

1. w zakresie celów zakładanych, kierunków rozwoju
2. zatrudnienia
3. potrzeb instytucji
4. współpracy z innymi punktami inf. turystycznej, np. w województwie.

Uzyskane informacje.

Kierunki rozwoju Miejskiej Biblioteki Publicznej W Węgorzynie wyznaczają następujące cele strategiczne:

1. Dostosowanie oferty bibliotecznej do potrzeb użytkowników.
2. Poprawa jakości zbiorów bibliotecznych w kierunku ich atrakcyjności i aktualności:
 - a) dostosowanie struktury zakupów zbiorów do oczekiwań użytkowników,

- b) selekcja książek zniszczonych, zaczytanych i zdezaktualizowanych,
- c) zwiększenie nakładów na zakup nowości bibliotecznych.
- 3. Informatyzacja procesów bibliotecznych:
 - a) wdrażanie zintegrowanego systemu bibliotecznego MAK+,
 - b) tworzenie komputerowych baz danych: katalogowych, bibliograficznych (MAK+), ikonograficznych i faktograficznych (KARTA)
- 4. Działalność informacyjno – edukacyjna:
 - a) zaspakajanie potrzeb informacyjnych i edukacyjnych społeczności lokalnej,
 - b) zapewnienie bezpłatnego dostępu do sieci internetowej,
 - c) prowadzenie działalności informacyjnej dotyczących zbiorów własnych i innych,
 - d) prowadzenie kartoteki regionalnej oraz Cyfrowego Archiwum Tradycji Lokalnej Miasta i Gminy Węgorzyno,
 - e) stworzenie warunków i umacnianie nawyków czytelniczych wśród dzieci od najmłodszych lat.
- 5. Działalność kulturalna - popularyzacja książki i czytelnictwa - organizacja spotkań autorskich, lekcji bibliotecznych, wystaw, akcji czytelniczych.

Kadra bibliotekarska zatrudniona w bibliotece posiada odpowiednie kwalifikacje do pracy w instytucji.

Natomiast w dobie komputeryzacji i przenoszenia działalności do sieci, portali społecznościowych zachodzi potrzeba zatrudnienia informatyka na etat w bibliotece.

Informatyk zajmąby się sprawami technicznymi i służył doradztwem.

Potrzeby instytucji to zapewnienie środków finansowych na szkolenia pracowników. Do tej pory korzystaliśmy kiedy to było możliwe z bezpłatnych szkoleń.

Zapewnienie środków na zakup nowości książkowych, gdyż dotacja z MKiDN z roku na rok jest coraz mniejsza i uzależniona od wkładu własnego. W tym roku wkład własny wynosił 65 % wkład własny uzależniony jest od zaszeregowania do odpowiedniej kategorii „zamożności” gminy.

Zapewnienie środków na poszerzenie oferty kulturalnej m.in. na spotkania autorskie z pisarzami.

Zapewnienie wkładu własnego na projekty tam gdzie to jest wymagane w ogłaszanych naborach.

Wnioski:

Kierownik jednostki audytowanej wnosi o:

1. dostosowanie oferty bibliotecznej
2. poprawę jakości zbiorów bibliotecznych
3. informatyzację procesów bibliotecznych
4. rozwijanie działalności informacyjno–edukacyjnej
5. rozwijanie działalności kulturalnej
6. zatrudnienie informatyka
7. zapewnienie środków finansowych na szkolenia pracowników
8. zapewnienie środków finansowych na poszerzenie oferty kulturalnej

Zamówienia publiczne.

Audytór wewnętrzny zwrócił się o udzielenie informacji związanych z zamówieniami publicznymi.

Kontrola zewnętrzna w badanym obszarze działalności

1. w 2017 r. – zarządcza.

Obszar kontroli – kontrola prawidłowości realizacji wydatków finansowanych z dotacji.

Obszar ryzyka – staranność w zakresie stosowania przepisów ustawy o rachunkowości i w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów

Wynik kontroli – uwag brak.

Zamówienia publiczne poniżej 30000 euro

1. 2019 r. – 34
2. 2020 r. – 23

Zamówieniami publicznymi zajmuje się Dyrektor MBP.

Audytór wewnętrzny zapoznał się z zakresem obowiązków Dyrektora oraz pracownika zastępującego przy wykonywaniu zamówień publicznych, tj. B. Załuskiej

Rejestru zawartych umów cywilnoprawnych z wyłączeniem z tytułu zatrudnienia nie prowadzi się, ze względu na zawieranie od wielu lat jednej umowy zlecenie w roku budżetowym.

Audytór wewnętrzny zapoznał się z operacjami na kontach pozabilansowych dotyczących zamówień publicznych we wskazanych latach.

Audytór wewnętrzny zapoznał się z regulaminem procedur udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej równowartości kwoty 30.000 Euro.

Audytór wewnętrzny zapoznał się z planem finansowym na rok 2019 i 2020.

ZAKOŃCZENIE

Opinia audytora wewnętrznego:

**W BADANYM OBSZARZE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
/por. temat zadania/
AUDYTÓR WEWNĘTRZNY NIE DOSTRZEĞŁ UCHYBIĘŃ**

Skoro uchybień nie dostrzeżono, nie sformułowano zaleceń w badanym obszarze.

**BADANIE AUDYTOWE OPOWIADA SIĘ
ZA POZYTYWNĄ OCENĄ AUDYTOWANEGO
W OPARCIU O PRZYJĘTE KRYTERIUM.**

Rekomendacje:

1. dokonanie oceny Regulaminu Organizacyjnego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Węgorzynie pod względem aktualności, w tym zakresie punktu informacyjnego
2. dokumentowanie wykonywanej kontroli funkcjonalnej przez kierownika jednostki audytowanej
3. objęcie pracowników programem podwyższenie kwalifikacji

4. wprowadzenie systemu zgłaszania usprawnień wykonywania zadań przez pracowników, np. poprzez rzecznika innowacyjności
5. zorganizowanie przez kierującego jednostki spotkania z pracownikami w zakresie wprowadzenia usprawnień w pracy; sporządzając na piśmie informacje i przekazując wraz z stosownymi wnioskami do Burmistrza celem rozpoznania
6. podjęcie działań w zakresie zwiększenia:
 - a. fizycznej obecności w bibliotece czytelników
 - b. liczby czytelników
7. zwiększenie aktywności upowszechniania czytelnictwa poprzez zacieśnianie współpracy z ośrodkami:
 - a. kultury
 - b. szkolnictwa, w tym przedszkolnego
8. przeprowadzić inwentaryzację księgozbioru
9. wzmacnianie rozwoju informacji turystycznej w tym:
 - a. uatrakcyjnienie obsługi turysty w miejscu informacji
 - b. założenie strony internetowej i aktywny przekaz informacji
 - c. współdziałanie z:
 - i. przedsiębiorcami uczestniczącymi w rynku turystycznym
 - ii. z ośrodkami kultury
 - iii. z ośrodkami szkolnictwa, w tym przedszkolnego
10. rozważenie uszczegółowienia regulaminu zamówień poniżej 30000 €, np. w tym:
 - a. w zakresie zwiększenia koniecznych ofert do przeprowadzenia zamówienia w przedziale do 500 €, zwiększenie konkurencyjności cenowej
 - b. w zakresie zwiększenia koniecznych ofert do przeprowadzenia zamówienia w przedziale 501 do 10000 €, zwiększenie konkurencyjności cenowej
 - c. w zakresie zwiększenia koniecznych ofert do przeprowadzenia zamówienia w przedziale 10001 do 30000 €, zwiększenie konkurencyjności cenowej
 - d. zapisów zobowiązujących do poszukiwania wykonawców w portalach internetowych sprzedażowych nawet, gdy dostawa jest do 2-3 dni roboczych w punktach odbioru (paczkomat, sklep sieciowy) i gdy jednorazowo za usługę dostawy należy zapłacić ok. 50 zł za 365 przesyłek w roku;
11. prowadzenie rejestru zamówień publicznych, w tym zakupów
12. rozważenie prowadzenia rejestru dającego możliwość informacji precyzyjnej na bieżąco w celu monitorowania wszystkich zakupów w dowolnej chwili, wykluczając możliwość przekroczenia kwoty 30000 € (aby stwierdzić nie przekroczenie kwoty w momencie podjęcia decyzji o zakupie, należy mieć wiedzę w zakresie poprzednich zakupów z uwzględnieniem klasyfikacji CPV;
13. rejestr zamówień powinien być prowadzony z wartościami nie tylko w PLN, jak również w euro, gdy zamówienia publiczne oparte są na progach zamówień w euro
14. rejestr powinien uwzględniać kod CPV (Wspólny Słownik Zamówień, CPV - jednolity system klasyfikacji zamówień publicznych, por. art. 30 ust. 7 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych; rodzaje dostaw, usług)
15. wprowadzenie mechanizmu kontroli w zakresie dążenia do zakupów łącznych np. 4 krzesła w jednym zakupie, a nie po 1 krzesło
16. wzmocnienie mechanizmów kontroli związanych z aktywnym poszukiwaniem wykonawców w postępowaniu; w tym przez internet na portalach sprzedażowych.

Mając na uwadze powyższe, w tym:

1. zasób kadrowy
2. prowadzoną działalność kulturalną

3. dążenie do wzmocnienia informacji elektronicznej
4. rozwijanie informacji turystycznej
rekomenduję rozważenie połączenia jednostki audytowanej z gminnym ośrodkiem kultury.

Audytu wewnętrzny
Andrzej Hawran
/podpis elektroniczny; e-puap/

zaświadczenie Ministra Finansów nr 264/2004