



Prezydent  
Miasta Białegostoku

KPS-I.1711.5.2019

Białystok, 18 października 2019 r.

**Pani**  
**Grażyna Dworakowska**  
**Dyrektor**  
**Białostockiego Ośrodka Kultury**

### ***WYSTĄPIENIE POKONTROLNE***

Działając na podstawie upoważnienia<sup>1</sup> do przeprowadzenia kontroli Justyna Sokólska – inspektor w Departamencie Kultury, Promocji i Sportu – Referacie Kultury Urzędu Miejskiego w Białymstoku, w terminie od 29 sierpnia do 4 października 2019 r. przeprowadziła kontrolę problemową w Białostockim Ośrodku Kultury, ul. Legionowa 5 w Białymstoku. Kontrola obejmowała wybrane regulaminy wewnętrzne instytucji w zakresie ich zgodności z przepisami prawa i aktualności oraz działalność merytoryczną w zakresie realizacji Planu merytorycznego Białostockiego Ośrodka Kultury w I półroczu 2019 r. i przygotowania do działań w II półroczu.

Szczegółowe ustalenia z kontroli zostały zawarte w protokole pokontrolnym, podpisanym przez strony kontroli 8 października 2019 r.

Zgodnie z przepisem § 23 procedury<sup>2</sup> przeprowadzania kontroli przekazuję Pani *Wystąpienie pokontrolne*.

Działalność Białostockiego Ośrodka Kultury w zakresie objętym kontrolą należy ocenić pozytywnie z zastrzeżeniami w zakresie opisanym w ww. protokole z kontroli.

Kontroli poddano wybrane regulacje wewnętrzne wprowadzone w Instytucji, tj: procedurę kontroli zarządczej, uwzględniającą jako elementy składowe kontroli zarządczej regulaminy: organizacyjny, pracy i regulamin zamówień publicznych, a także działalność merytoryczną instytucji za 2019 r. - realizację Planu merytorycznego Białostockiego Ośrodka Kultury w I półroczu 2019 r. i przygotowania do działań w II półroczu.

<sup>1</sup> Upoważnienie nr ORN-I.077.654.2019 z 14 sierpnia 2019 r., wydane przez Prezydenta Miasta Białegostoku

<sup>2</sup> Zarządzenie Nr 716/15 Prezydenta Miasta Białegostoku z dnia 12 sierpnia 2015 r. w sprawie określenia zasad przeprowadzania zewnętrznej kontroli instytucjonalnej Prezydenta Miasta Białegostoku w podległych podmiotach

Stwierdzono, co następuje:

I. Analizą objęto, obowiązujące w okresie objętym kontrolą, następujące akty prawne wydane przez Dyrektora oraz ich stosowanie:

1) Procedurę Kontroli Zarządczej oraz System Zarządzania Ryzykiem wprowadzone odpowiednio Zarządzeniem Nr 27/2017 Dyrektora Białostockiego Ośrodka Kultury z dnia 20 grudnia 2017 r. w *sprawie określenia zasad organizacji i funkcjonowania Kontroli Zarządczej oraz procedur Kontroli Zarządczej* i Zarządzeniem Nr 23/2017 Dyrektora Białostockiego Ośrodka Kultury z dnia 19 grudnia 2017r. w *sprawie wprowadzenia Systemu Zarządzania Ryzykiem w Białostockim Ośrodku Kultury*. W wyniku kontroli stwierdzono uchybienia w zakresie stosowania zasad techniki prawodawczej przy sporządzaniu Zarządzenia Nr 27/2017. Szczegółowe ustalenia w tym zakresie zawarte są w protokole.

a) Regulamin Organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem Nr 1/2017 Dyrektora Białostockiego Ośrodka Kultury z dnia 1 lutego 2017 r. w *sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Białostockiego Ośrodka Kultury*. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie Regulaminu Organizacyjnego. W ramach kontroli stosowania przez instytucję *Regulaminu* przeprowadzono analizę wydanych przez Dyrektora upoważnień. Stwierdzono uchybienie w zakresie numeracji wydawanych przez Dyrektora upoważnień. Szczegółowe ustalenia w tym zakresie zawarte są w protokole.

b) Regulamin Pracy wprowadzony Zarządzeniem Nr 15/2017 Dyrektora Białostockiego Ośrodka Kultury z dnia 17 października 2017 r. w *sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy w Białostockim Ośrodku Kultury*. W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowość w zakresie nieuwzględnienia w Regulaminie wszystkich elementów, jakie powinien zawierać regulamin pracy, wymaganych przepisami Ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2019 r. 1040 ze zm.). Szczegółowe ustalenia w tym zakresie zawarte są w protokole.

d) Regulamin udzielania zamówień publicznych w Białostockim Ośrodku Kultury, wprowadzony Zarządzeniem Nr 16/2017 Dyrektora Białostockiego Ośrodka Kultury z dnia 16 grudnia 2017 r. Stwierdzono uchybienie w zakresie nieprecyzyjnego zapisu sposobu postępowania, w przypadkach zamówień o wartości poniżej kwoty 25 000 zł, co może utrudnić zastosowanie w praktyce tej procedury. Szczegółowe ustalenia w tym zakresie zawarte są w protokole.

II. Analizą objęto także działalność merytoryczną w zakresie realizacji planu merytorycznego BOK w I półroczu 2019 r. i przygotowania do działań w II półroczu. Działalność Białostockiego Ośrodka Kultury w Białymstoku została oceniona w oparciu o wrywkową analizę dokumentacji przedsięwzięć, programów imprez, scenariuszy zajęć, umów, informacji przekazanych przez dyrektora i pracowników, informacji kwartalnych Instytucji oraz danych zamieszczonych na oficjalnej stronie internetowej Ośrodka.

Oceniając działalność Instytucji w zakresie realizacji Planu zamierzeń merytorycznych stwierdzono że Instytucja: opracowała „*Plan zamierzeń merytorycznych na 2019 r. Białostockiego Ośrodka Kultury*”, w którym ujęto planowane działania z zakresu wystaw, działalności edukacyjnej, wydawniczej, kinowej oraz innych działań statutowych obejmujących m. in. festiwale, koncerty, przeglądy, projekty muzyczne. Zgodnie

z wytycznymi organizatora terminowo sporządziła i terminowo przedłożyła do oceny Informację z wykonania Planu finansowego z informacją merytoryczną za I i II kwartał. Analizie została poddana także realizacja wybranych losowo, zaplanowanych w *Planie zamierzeń merytorycznych na 2019 r.* przedsięwzięć kulturalnych – 11 zrealizowanych w I półroczu 2019 r. oraz 6 przygotowanych do realizacji w II półroczu 2019 r. działań. Szczegółowe ustalenia w tym zakresie zawarte są w protokole.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie: sporządzenia *Planu zamierzeń merytorycznych na rok 2019*, sporządzania *Sprawozdań z realizacji Planów zamierzeń merytorycznych za I i II kwartał 2019 r.* oraz w zakresie realizacji Planu zamierzeń merytorycznych w I półroczu 2019 r. i w zakresie przygotowań do realizacji Planu w II półroczu 2019 r.

**Biorąc pod uwagę ustalenia i ocenę kontrolowanych dokumentów, wnoszę o:**

1. Opracowanie w nowym brzmieniu Procedury Kontroli Zarządczej z uwzględnieniem uwag sformułowanych w protokole z kontroli, a w szczególności dotyczących stosowania zasad techniki prawodawczej opisanej w Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. z 2016 r. poz. 283) przy sporządzaniu aktów prawnych.
2. Opracowanie w nowym brzmieniu: Regulaminu Pracy z uwzględnieniem uwag sformułowanych w protokole z kontroli; a w szczególności dotyczących uwzględnienia obecnego stanu prawnego określonego Ustawą z dnia 26 czerwca 1974 r. *Kodeks pracy* (Dz. U. z 2019 r. 1040 ze zm.) oraz obowiązującymi od maja 2018 r. zasadami RODO i przepisami krajowymi.
3. Podczas nowelizacji Regulaminu udzielania zamówień publicznych - doprecyzowanie zapisów dotyczących sposobu postępowania, w przypadkach zamówień o wartości poniżej kwoty 25 000 zł, co ułatwi zastosowanie w praktyce tej procedury.

Informację o wykonaniu zaleceń pokontrolnych lub wykorzystaniu wniosków, podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia należy złożyć w terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia. Informację proszę przekazać za pośrednictwem Departamentu Kultury, Promocji i Sportu Urzędu Miejskiego w Białymstoku, ul. Słonimska 8.

WZ. PREZYDENTA MIASTA  
Rafal Rudnicki  
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

Oficjalnie  
dn. 24.10.2018  
D Y R E K T O R  
BIAŁOSTOCKIEGO OŚRODKA KULTURY

Grażyna Dworakowska

Sprawę prowadzi:

Departament Kultury, Promocji i Sportu, Justyna Sokółska tel. 879 7357

INSPEKTOR  
Sobolowska J.  
Justyna Sokółska  
17.10.2018.

KIEROWNIK  
Biura Kultury  
17.10.2018  
Danuta Anna Pieciul

Z CA D Y R E K T O R A  
3  
Departamentu Kultury, Promocji i Sportu  
24.10.18  
Agnieszka Brudzińska-Skarżyńska