

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Znak kontroli	DIRA.0701.9.2014
Nazwa i adres kontrolowanego archiwum	Archiwum Akt Nowych 02-103 Warszawa, ul. Hankiewicza 1
Temat kontroli	Gospodarka finansowa w zakresie planowania i realizacji wydatków rzeczowych za energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę.
Tryb kontroli	Zwykły
Okres objęty kontrolą	Lata 2013, 2014
Termin realizacji kontroli	9 września 2014 r.
Kontroler	– dyrektor Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Archiwów; i – specjalista ds. ekonomicznych w Departamencie Infrastruktury i Rozwoju Archiwów

[Akta kontroli: 1 – 14]

Ocenie poddano wydatki rzeczowe zrealizowane przez Archiwum Akt Nowych w 2013 i 2014 roku. Na podstawie przeglądu opłaconych rachunków, faktur oraz wniosków o dokonanie zakupu stwierdzono, że ogólnie wydatki rzeczowe w Archiwum Akt Nowych w badanym okresie były realizowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania największych efektów z danych nakładów.

Planowanie wydatków rzeczowych było rzetelnie dokumentowane, na podstawie otrzymanych limitów wydatków od Naczelnego Dyrektora Archiwów Państwowych, opracowywany był oraz aktualizowany plan zamówień publicznych z podziałem według klasyfikacji budżetowej. Przy planowaniu zadań realizowanych przez Archiwum, których to realizacja pociągała konieczność dokonywania wydatków Archiwum Akt Nowych miało utrudnione zadanie ze względu na wspólny budynek z Narodowym Archiwum Cyfrowym. Zaplanowane przez AAN wydatki na energię elektryczną ulegały znacznym wahaniom w trakcie roku ze względu na konieczność uruchamiania klimatyzacji przez NAC. To powodowało, że budżet AAN odczuwał coroczny niedobór środków finansowych. W 2014 r. dyrektor AAN wnioskował do

NDAP o przyznanie kwoty 200.000,- zł na pokrycie zwiększonych kosztów energii elektrycznej.

Dokonując analizy realizowanych wydatków oraz przedstawionego przez AAN harmonogramu wydatków na rok 2014 wskazane byłoby coroczne zwiększenie planu finansowego o kwotę 200.000,- zł, co ułatwiłoby realizację wydatków rzeczowych, a w konsekwencji byłoby pełne pokrycie w środkach finansowych na energię elektryczną.

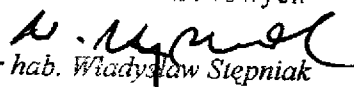
Przeprowadzona analiza wydatków rzeczowych jakie realizowane były w latach 2013 – 2014 stwierdzono, że większość z nich były to wydatki o charakterze stałym, takie jak: konserwacje, czy serwisy.

[Akta kontroli: 15 – 70]

Podsumowanie

Ustalenia kontroli dotyczące gospodarki finansowej w zakresie planowania i realizacji wydatków rzeczowych za energię elektryczną, centralne ogrzewanie oraz wodę nie wykazały nieprawidłowości w zakresie objętym tematem kontroli i w związku z powyższym odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

NACZELNY DYREKTOR
Archiwów Państwowych


dr hab. Władysław Stępnik