

Orzesze, dn. 22.02.2013 r.

Burmistrz Miasta Orzesze
mgr Andrzej Szafraniec

dotyczy: realizacji zaleceń pokontrolnych ujętych z wystąpieniu pokontrolnym z dnia 07.11.2012 r.

1. Głównemu Księgowemu powierzono obowiązki w zakresie prowadzenia rachunkowości zgodnie z art. 54 ust 1 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) i art. 4 ust. 5 ustawy z dnia 29 września o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późn. zm.)
2. Nagrody jubileuszowe będą przyznawane i wypłacone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury z dnia 23 kwietnia 1999 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach kultury prowadzących w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury (Dz. U. Nr 45 poz. 446 z późn. zm.)
3. Kwota niesłusznie przyznanej nagrody jubileuszowej została wyegzekwowana (dowód wpłaty – wyciąg bankowy do wglądu w Dziale Księgowości Miejskiego Ośrodka Kultury w Orzeszu)
4. Dokonano przeliczeń wysokości dodatku stażowego dla 2 pracowników i są wypłacane w prawidłowej wysokości.
Pracownik odpowiedzialny za prawidłowe ustalenie wysługi lat dla pracowników został ukarany. Wyegzekwowanie wypłaconych dodatków stażowych od osoby odpowiedzialnej nie może zostać dokonane z przyczyn naturalnych.
5. Dodatek za wysługę lat jest przyznawany i wypłacany zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury z dnia 23 kwietnia 1999 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach kultury (Dz. U. Nr 45 poz. 446 z późn. zm.)
6. W aneksach umów o pracę wynagrodzenie zasadnicze, stanowisko pracy oraz kategorię zaszerogowanie ujęto zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury z dnia 23 kwietnia 1999 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach kultury prowadzących w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury (Dz. U. Nr 45 poz. 446 z późn. zm.)
7. W zakresie obowiązków objętych umową o pracę wykreślono nieprawidłowe zapisy.

8. Ryczałt z tytułu używania pojazdu prywatnego do celów służbowych jest rozliczany i wypłacany zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dn. 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz. U. Nr 27 poz. 271 z późn. zm.)
9. Inwentaryzacja będzie przeprowadzona zgodnie z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2009 r. nr 152 poz. 1223 tekst jednolity z późn. zm.)
10. W dniu 9.11.2012 r. Zarządzeniem Dyrektora Miejskiego Ośrodka Kultury w Orzeszu nr05/2012 r. zostały wdrożone pisemne regulacje wewnętrzne dotyczące funkcjonowania kasy MOK w Orzeszu zapewniających sprawdzalność operacji pieniężnych. Załącznik nr 1.
11. Zalecenia omówione w protokole, a nie ujęte w wystąpieniu pokontrolnym są stosowane na bieżąco.

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY
w ORZESZU

mgr Małgorzata Lorens

Załącznik nr 1.

Dotyczy: odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne z dnia 07.11.2012 r. poz 10.

W dniu 09.11.2012 r. Zarządzeniem Dyrektora Miejskiego Ośrodka Kultury w Orzeszu nr 05/2012 zostały wdrożone pisemne regulacje wewnętrzne dotyczące funkcjonowania kasy MOK w Orzeszu z uwzględnieniem wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 7.11.2012 r.

Z dniem 14.06.2012 r. został wdrożony komputerowy program kasowy *Dekret* zakupiony w firmie GWIMAG z Gliwic. Program ten narastająco wystawia i chronologicznie nanosi numery dla dowodów KP i KW.

Dowody KP i KW zawierają następujące informacje:

- numer dowodu
- kwotę
- kwotę słownie
- nazwa czego dotyczy
- numer raportu kasowego, którego dowód dotyczy

Raporty Kasowe są wystawiane każdego dnia roboczego, w którym wystąpiły operacje pieniężne.

W Raporcie Kasowym automatycznie w porządku chronologicznym zapisuje się operacje, jakie wystąpiły w danym dniu z oznaczeniem symboli i numerów dowodów znajdujących się w danym raporcie.


DIREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY
W ORZESZU
[Signature]
mgr Małgorzata Lorens

Osoba odpowiedzialna za treść: Małgorzata Lorens