



Prezydent Miasta Elbląga

Elbląg, 21 maja 2012 r.

DO.BKiM.1711.18.2012.AW

Pani
Janina Dziwniel-Stępka
Dyrektor
Młodzieżowego Domu Kultury
w Elblągu

W dniach od 13.03.2012 r. do 28.03.2012 r. inspektorzy Biura Kontroli i Monitoringu Departamentu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili w Młodzieżowym Domu Kultury w Elblągu kontrolę kompleksową działalności jednostki w zakresie spraw organizacyjno-kadrowych, prowadzenia księgowości i sporządzania sprawozdawczości budżetowej, gospodarki pieniężnej, windykacji należności i regulowania zobowiązań, dochodów i wydatków, postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych, gospodarki materiałowej i gospodarki środkami trwałym oraz gospodarowania zakładowym funduszem świadczeń socjalnych.

Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym obustronnie w dniu 20 kwietnia 2012 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej. W trakcie kontroli stwierdzono poniższe nieprawidłowości:

1. Błędnie wyliczono wysokość zwrotu kosztów ryczałtu z tytułu używania samochodu prywatnego do celów służbowych dla [REDACTED] w miesiącach marzec, lipiec i sierpień 2011 r., w wyniku czego dokonano nadpłaty należności w wysokości 20,75 zł.
2. W jednym przypadku stwierdzono brak kompletnej dokumentacji przy przyznaniu zapomogi zdrowotnej, określonej Uchwałą Nr V/49/2007 Rady Miejskiej w Elblągu z dnia 1 marca 2007 r. ze zm. w sprawie określenia rodzajów świadczeń

ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe /Dz. U. Nr 114, poz. 761/.

7. W jednostce stosowany jest Regulamin wypożyczania instrumentów, który został podpisany jedynie przez [redacted] Powyższy przepis wewnętrzny nie został wprowadzony przez Dyrektora Zarządzeniem, nie posiada daty i wskazania od kiedy obowiązuje w jednostce.

Wnioski pokontrolne:

1. Zobowiązuję Panią Dyrektor do dokonania zwrotu kwoty 20,75 zł. dotyczącej nadpłaty należności [redacted] : tytułu używania samochodu prywatnego do celów służbowych w miesiącach marzec, lipiec i sierpień 2011 r.
2. Zobowiązuję Panią Dyrektor do ścisłego przestrzegania kompletności dokumentacji przy przyznawaniu zapomóg zdrowotnych określonej w Uchwale Nr V/49/2007 Rady Miejskiej w Elblągu z dnia 1 marca 2007 r. ze zm. w sprawie określenia rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli szkół i placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Miasto Elbląg oraz warunków i sposobu ich przyznawania.
3. Przestrzegać przepisów zawartych w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2002 r. w sprawie wysokości oraz warunków ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej na obszarze kraju /Dz. U. Nr 236, poz. 1990 ze zm./, w szczególności dotyczących wypłat diet za czas podróży. Należy wypłacić kwotę 11,50 zł. nauczycielowi [redacted] z tytułu niepoprawnie rozliczonej delegacji służbowej.
4. Zobowiązać główną księgową do bieżącego dokonywania księgowania operacji gospodarczych na kontach pozabilansowych.
5. Zobowiązuję Panią Dyrektor do stosowania przepisów określonych w Regulaminie wydatków o wartości szacunkowej nieprzekraczającej równowartości 14.000 Euro wprowadzonym Zarządzeniem nr 6 Dyrektora MDK z dnia 30.12.2008 r., w szczególności do wypełniania wskazanych w nim wzorów druków.

6. W protokołach likwidacyjnych należy wskazywać sposób w jaki została przeprowadzona faktyczna likwidacji składników majątku oraz należy dokumentować przekazanie sprzętu elektronicznego do utylizacji - rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 21 maja 2010 r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe /Dz. U. Nr 114, poz. 761/.
7. Wprowadzić Regulamin wypożyczania instrumentów wewnętrznym Zarządzeniem Dyrektora i udostępnić do ogólnego zastosowania w jednostce.

Wnoszę o podjęcie działań zmierzających do wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości i oczekuję od Pani Dyrektor informacji o wykonaniu wniosków pokontrolnych lub przyczynach ich niewykonania w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

PREZYDENT MIASTA

Grzegorz Nowaczyk