

Słubice, 23.03.2012r.

WPŁYNĘŁO
Urząd Miejski w Słubicach
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA
26-03-2012
ilość załączników
podpis
zar. pod pozycją 6186

Pan
TOMASZ CISZEWICZ
BURMISTRZ SŁUBIC

BPM.171.1.2012

Sprawa: wykonanie zaleceń pokontrolnych

W dniach od 6 do 23 grudnia 2011 r. w BPMiG Słubice została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości prowadzenia gospodarki finansowej w okresie od 1.01.2010 r. do 30.11.2011 r.

W odpowiedzi na zalecenia pokontrolne określone w piśmie KW.1711.10.2011.JC z dnia 27.02.2012 r. informuję, że w celu wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości, podjęte zostały następujące działania:

Zalecenie nr 1:

Stosownie do wymogów § 5 porozumienia z dnia 6 maja 1999 r., zawartego pomiędzy Zarządem Powiatu Słubickiego a Zarządem Miejskim w Słubicach, w terminie obowiązującym do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego, składać powiatowi Słubickiemu sprawozdania z wykonania zadań w zakresie rzeczowym i finansowym.

Informuję, iż sprawozdania z wykonania zadań w zakresie rzeczowym i finansowym będą składane Powiatowi Słubickiemu w terminie obowiązującym do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Zalecenie nr 2 i 16:

- dotyczące uregulowania prawnej formy władania przez Bibliotekę nieruchomościami informuję, że Biblioteka podjęła już działania i trwają prace nad przekazaniem BPMiG prawa użytkowania wieczystego gruntu oraz własności budynku przy Jedności Robotniczej 18 w którym działa Biblioteka.

Zalecenie nr 3:

- dotyczące uzupełnienia zarządzenia Dyrektora BPMiG nr 1/09 z dnia 2 stycznia 2009 r. w sprawie polityki finansowej, które nie spełnia wymogów określonych w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, informuję, że w/w zarządzenie z dn. 31 grudnia 2011 r. traci moc, a od 01 stycznia 2012r. obowiązuje zarządzenie nr 20/2011 r. Dyrektora BPMiG Słubice w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości oraz wprowadzenie instrukcji inwentaryzacyjnej i kasowej, w którym braki sformułowane w zaleceniu nr 3 zostały uzupełnione.

Zalecenie nr 4:

Nieujęte w zakładowym planie kont a stosowane w Bibliotece konta oraz niezgodność w ich nazwach zostały poprawione i doprecyzowane w zarządzeniu nr 20/2011 r. Dyrektora BPMiG z Słubice w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości oraz wprowadzenie instrukcji inwentaryzacyjnej i kasowej.

Zalecenie nr 5 i nr 14:

- dotyczące uregulowania gospodarki kasowej jednostki informuję, że zarządzeniem nr 20/2011 r. Dyrektora BPMiG Słubice w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości oraz wprowadzenie instrukcji inwentaryzacyjnej i kasowej wprowadzono i uregulowano funkcjonującą w Bibliotece gospodarkę kasową

Zalecenie nr 6:

W zapisach księgowych są podawane prawidłowe daty dokonania operacji gospodarczych i osoba odpowiedzialna za ich treść (główny księgowy) jest podana z imienia i nazwiska.

Zalecenie nr 7:

- dotyczące uregulowania obiegu dokumentów w jednostce informuję, że trwają prace nad Instrukcją obiegu i kontroli dokumentów i w najbliższym czasie zostanie wprowadzona w Bibliotece.

Zalecenie nr 8:

Delegacje służbowe będą skrupulatnie sprawdzane i rozliczane według obowiązujących przepisów.

Zalecenie nr 9:

Dowody księgowe w których stwierdzono brak zatwierdzenia do wypłaty zostały podpisane i w przyszłości przed ujęciem w księgach rachunkowych będą skrupulatnie sprawdzane i zatwierdzane.

Zalecenie nr 10:

- dotyczące umowy na ochronę mienia, która przewidywała wynagrodzenie w wys. 150 zł + 22% VAT informuję, że z dniem 10.02.2012 r. został podpisany aneks do umowy zmieniający podatek VAT na 23% zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Zalecenie nr 11 i 12:

Niekompletne dokumenty księgowe będące podstawą zapisów w księgach rachunkowych zostały uzupełnione, kolejne są dokładnie sprawdzane, zatwierdzane i podpisane przez osoby upoważnione (ustalone w zarządzeniu nr 20/2011 r. Dyrektora BPMiG Słubice w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości oraz wprowadzenie instrukcji inwentaryzacyjnej i kasowej).

Zalecenie nr 13:

Uregulowania wewnętrzne dotyczące zasad przeprowadzania inwentaryzacji zostały wprowadzone zarządzeniem nr 20/2011 Dyrektora BPMiG Słubice i obowiązują od 01 stycznia 2012r. zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Zalecenie nr 15:

Trwają prace nad uregulowaniem i wprowadzeniem w Bibliotece Instrukcji w sprawie zasad gospodarki drukami ścisłego zarachowania.

Zalecenie nr 17:

- dotyczące angaży pracowników BPMiG (kategorii zaszeregowania) informuję, iż wszystkim pracownikom BPMiG Słubice z dniem 01 stycznia 2012 r. zmieniałam angaże zgodnie z wymogami nowej Ustawy z dnia 31 sierpnia 2011 r. o zmianie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz niektórych innych ustaw wchodzącej w życie 01 stycznia 2012 r. oraz Rozporządzeniem MKiDN z dnia 06 listopada 2009 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach kultury prowadzących w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury. Określone w angażu kategorii zaszeregowania są zgodne z w/w Ustawą i Rozporządzeniem.

Zalecenie nr 18:

Nagroda jubileuszowa pracownika M.M. została wyrównana wraz z wynagrodzeniem za miesiąc marzec.

DYREKTOR
mińska
mgr Agnieszka Mińska