

Białystok, 30.11.2015 r.



Marszałek Województwa Podlaskiego
Pan Jerzy Leszczyński
ul. Kardynała S. Wyszyńskiego 1

15-888 Białystok

dot. kontroli BKF.1711.11.2015

W związku z zakończeniem kontroli w zakresie realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową przychodów i kosztów za okres 2013 – 2014 r. przeprowadzonej w Muzeum Podlaskim w Białymstoku w listopadzie 2015 r. Muzeum wyjaśnia:

1. pkt. 1.12

Wszystkie dokumenty księgowe zakupowe w **wersji papierowej** posiadają już adnotację, do jakiego miesiąca został zakwalifikowany zakup. Do tej pory wymóg z art. 21 ust.1 pkt 6 ustawy o rachunkowości był realizowany w wersji elektronicznej.

2. pkt 3.3.3.2

Zmiana zasad rozliczania zakupu i sprzedaży karnetów na basen pracownikom Muzeum będzie możliwy po zmianie regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Obecny sposób postępowania był konsultowany z Radcą Prawnym Muzeum i akceptowany jako poprawny.

3. pkt 4.4

Akceptacja Głównego Księgowego i Dyrektora Muzeum na liście płac jest jednoznaczna z akceptacją zrealizowanej umowy cywilnoprawnej. Do tej pory było to uznawane za logiczny tok myślenia. Oprócz tego na liście płac są trzy inne podpisy: osoby sporządzającej listę płac, osoby sprawdzającej /zwykle jest to zastępca głównego księgowego/ oraz osoby odpowiedzialnej merytorycznie za wykonanie zadania /zwykle jest to kierownik danego działu lub oddziału/.

Od miesiąca listopada pracownicy księgowości będą stawiać i wypełniać dodatkową pieczętkę z akceptacją zgodnie z nowymi wymaganiami.

4.pkt 3.3.3.1

Umowa wynajmu, o której mowa w pkt. 3.3.3.1 wygasa z końcem 2015 r. Nowa umowa zostanie zawarta od 01.01.2016 r.

5.pkt 2.3.9 oraz 3.3.5

Dyrektor Muzeum polecił pracownikom odpowiedzialnym za wystawianie i rozliczanie poleceń wyjazdów służbowych zwiększenie kontroli w tym zakresie. Zmieniony zostanie również sposób księgowania kosztów delegacji, aby nie było wątpliwości czy pracownik dokonywał zakupów z zaliczki czy z własnych środków.

01/12/2015 09:08
DKI/77548/2015



5-0221HE

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Jackowska

DYREKTOR MUZEUM
mgr Andrzej Lechowski