

P.A. Tylicie
02.01.2024. H3

28/12/2023 12:21
DK/65270/2023



FN+DKDP

2023-12-29

Muzeum - Skansen Kurpiowski
im. Adama Chętnika w Nowogrodzie
18-414 Nowogród, ul. Zamkowa 25
tel. 86 217 55 62
R. 521433201, NIP: 7182161148



5r0D6C3zX

Nowogród, 27.12.2023

MSK/10/091/141/2023

Sz.P. dr Artur Kosicki
Marszałek
Województwa Podlaskiego

P.A. Siemidra
03.01.2024 m. Tylicie

WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW

REFERENCJA: 2023-12-28

W PŁYNEŁO
Departament Finansów

2024-01-02

2023-12-29

ODPOWIEDŹ NA PROTOKÓŁ Z PRZEPROWADZONEJ KONTROLI

Podpis: _____

Dyrektor Muzeum – Skansenu Kurpiowskiego im. Adama Chętnika w Nowogrodzie w związku z protokołem pokontrolnym, Nr pisma FN-17.11.15.2023.AS, w celu wyeliminowania nieprawidłowości i uniknięcia ich w przyszłości wdroży niezwłocznie wszelkie zalecenia pokontrolne.

W nawiązaniu do protokołu z kontroli realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową dochodów i wydatków za okres 01.06.2022 r. – 31.12.2022 r. składam wyjaśnienia:
W odniesieniu do punktu 3.1.2. przychody z tytułu złomowania przyczepy winny zostać ujęte jako pozostałe przychody operacyjne oraz 3.1.4., a otrzymana darowizna finansowa winna być ujęta jako pozostałe przychody operacyjne – przyjmuje się do wiadomości i stosowania.

W nawiązaniu do punktu 3.2.1.5.1. Delegacje, wyjaśniam że delegacje służbowe będą staranniej uzupełniane, tzn. będą każdorazowo zawierać godziny rozpoczęcia oraz zakończenia delegacji jak również przejechane kilometry i stawki na podstawie których zostały wyliczone koszty podróży.

W odniesieniu do punktu 4.2. ryczałt za używanie samochodu prywatnego był ujęty na koncie wynagrodzenia osobowe, była to sytuacja jednorazowa, w roku 2023 jest ujmowany na koncie 460-pozostałe koszty.

W odniesieniu do punktu 4.3.2.1.

- 1) błędnie sporządzona umowa i aneksy do umów o pracę Głównego Księgowego jednostki w okresie od dnia 02.05.2022 r. do dnia 13.11.2022 r. ,
- 2) brak dokumentu określającego liczbę godzin pracy ponad określony w umowie wymiar czasu pracy.

Wyjaśniam że zostanie przyłożona większa staranność i dokładność do dokumentacji sporządzanych umów i aneksów.

W odniesieniu do punktu 4.3.2.2. wyjaśniam, że zgodnie z zaleceniem kontrolujących rozważenia zmiany, zostanie zmieniony zapis w Regulaminie Wynagrodzeń z procentowego dodatku funkcyjnego na stały kwotowy dodatek funkcyjny.

W odniesieniu do punktu 4.4. przyjmuje się do wiadomości i stosowania - dodatek specjalny nie będzie obejmował okresu dłuższego niż czas trwania umowy o pracę oraz zostanie zwrócona należyta uwaga w kwestii osób i okresu na jaki jest przyznawany dodatek specjalny.

W części mówiącej o przeglądzie teczek akt osobowych, wyjaśniam że teczki pracownicze zostały uporządkowane i uzupełnione, a informacje o warunkach zatrudnienia zostały skompletowane przez pracownika kadr.

(-)

100
100
100
100

100

W odniesieniu do punktu 4.5.2. – nagrody jubileuszowe, wyjaśniam że sytuacja opóźnienia wypłat nagród jubileuszowych z 2022, więcej nie powtórzyła się, nagrody te od 2023 roku są wypłacane terminowo oraz każda lista płac jest zatwierdzona przez Głównego Księgowego oraz Dyrektora zgodnie z Instrukcją obiegu i kontroli dokumentów. Ponadto, od 2023 roku w pismach informujących o przypadającym prawie do nagrody jubileuszowej Muzeum już poprawnie powołuje się na Regulamin Wynagradzania Muzeum-Skansenu Kurpiowskiego im. Adama Chętnika w Nowogrodzie.

Zostaną niezwłocznie zmienione zapisy w Regulaminie Wynagradzania dotyczące nabycia prawa do wypłaty nagrody jubileuszowej przez pracownika przechodzącego na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy. Nowe zapisy nie wymagają przedłożenia przez pracownika decyzji z ZUS przyznającej świadczenie emerytalne/rentowe.

W odniesieniu do punktu 4.6.2. wyjaśniam, że w Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów zostanie uzupełniony wykaz osób upoważnionych do kontroli pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym o pracownika odpowiedzialnego za sporządzenie listy płac.

W odniesieniu do punktu 5.1. mówiącego o braku ewidencji godzin w umowach cywilnoprawnych, wyjaśniam, że zostanie przyłożona większa staranność oraz będzie dołączana ewidencja przepracowanych godzin. Ponadto wyjaśniam, że zostanie dołożona należyta staranność w sporządzaniu umów. Od roku 2023 sporządzane umowy zawierają osobę reprezentującą Zleceniodawcę.

W odniesieniu do punktu 6.2. dotyczącego treści zarządzenia w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji, przyjmuje się do wiadomości i do stosowania.

W odniesieniu do punktu 6.2.1. dotyczącym kompensaty nadwyżki z inwentaryzacji przyjmuje się do wiadomości i do stosowania.

Z poważaniem

DYREKTOR
Muzeum - Skansenu Kurpiowskiego
im. Adama Chętnika w Nowogrodzie

Juliusz Jakimowicz

