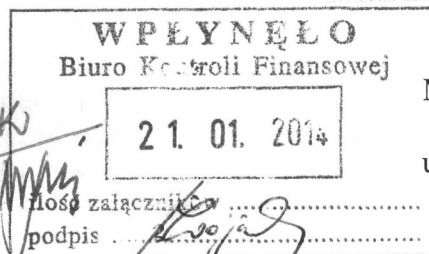


4491.2014

Białystok, 15.01.2014 r.

L.dz. FK 356/1/2014



Marszałek Województwa Podlaskiego
Pan Jarosław Dworzański
ul. Kardynała S. Wyszyńskiego 1

15-888 Białystok

dot. kontroli BKF.1711.14.2013

W związku z zakończeniem kontroli w zakresie realizacji celów i zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową przychodów i kosztów za okres 2011 – 2012 r. przeprowadzonej w Muzeum Podlaskim w Białymstoku w grudniu 2013 r. Muzeum wyjaśnia:

1. pkt. 1.2.2.

Dyrektor Muzeum zlecił analizę podstaw prawnych wewnętrznych regulaminów, które zostały wydane w oparciu o Statut.

2. pkt 3.7.2.1 ppkt a) i e)

W 2011 r. Muzeum zawarło 2 umowy z Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Eksploatacji Ulic i Mostów sp. z o.o. w Białymstoku oraz TITLA Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe „Białystok” S.A. na wykonanie robót archeologicznych w ramach realizacji inwestycji „Zadanie I – budowa i rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 671 wraz z drogowymi obiektami inżynierskimi na odcinku Krypno – Tykocin.”

Umowa zawarta w dniu 08.02.2011 r. obejmowała etap I budowy za wynagrodzeniem 6.000zł. za 1 ar powierzchni objętej badaniem. W rezultacie przebadano 0,57 ara na łączną kwotę **3.420,00 zł.**

Umowa zawarta w dniu 10.03.2011 r. obejmowała II etap budowy za wynagrodzeniem **340.000,00 zł.** płatnym w ratach w latach 2011 i 2012.

Protokół końcowy z wykonania prac pierwszej umowy został przygotowany w dn.01.06.2011 r. , ale w nieustalonych okolicznościach zaginął. Ponieważ Muzeum nie otrzymało tego protokołu, nie wystawiło faktury dla zleceniodawcy. Umknęło to naszej uwadze dlatego, że obciążano sukcesywnie tego samego zleceniodawcę z tytułu drugiej umowy.

Po ujawnieniu, w wyniku kontroli, tego faktu Muzeum wystawiło zaległą fakturę na kwotę 3.420 zł. dn.13.12.2013 r. Należność **została uregulowana** przez Pełnomocnika Konsorcjum tj. Przedsiębiorstwo Eksploatacji Ulic i Mostów sp. z o.o. w Białymstoku w dn. **27.12.2013 r.** /w załączeniu potwierdzenie otrzymanego przelewu/.

Dyrektor Muzeum p. Andrzej Lechowski przeprowadził rozmowę z pracownikami Działu Archeologii oraz Działu Księgowości , w trakcie której ustalono zasady współpracy między działami, tak aby w przyszłości wyeliminować możliwość popełnienia podobnego błędu. Pracownicy obu działów zostali zobowiązani do zwiększenia uwagi przy rozliczaniu wszystkich zleceń, zwłaszcza długoterminowych, przy których łatwo o tzw. ludzki błąd.

Nadmieniamy, że przedstawiona sytuacja miała charakter niezamierzony i incydentalny. Wartość nie wystawionej faktury nie przekroczyła 1% łącznej wartości całego zadania oraz 0,26% przychodów własnych Muzeum i 0,04% przychodów Muzeum ogółem za 2011 r.

3. pkt.6.1.ppkt.c)

Muzeum jest w trakcie przygotowywania regulaminu określającego jednolite zasady dokonywania zakupów o wartości poniżej 14.000 euro. Pomimo braku takiego dokumentu pracownicy **znają i stosują** stosowne zasady co potwierdziła kontrola.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Jackowska

DYREKTOR MUZEUM

mgr Andrzej Lechowski