

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Muzeum – Skansen Kurpiowski im. Adama Chętnika w Nowogrodzie
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	FN-IX.1711.15.2023
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:	n/d
Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:	n/d
Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:	Nowogród – od 09.10.2023 r. do 27.10.2023 r.
Zakres /przedmiot kontroli:	Kontrola realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową dochodów i wydatków za okres 01.06.2022 r. – 31.12.2022 r.
Ustalenia kontroli:	<p>1) błędnie ewidencjonowano przychody,</p> <p>2) przy rozliczaniu poleceń wyjazdów służbowych pracowników stwierdzono przypadki nieprzestrzegania przepisów Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r.,</p> <p>3) błędnie ujmowano w księgach rachunkowych wydatki dotyczące zwrotu kosztów używania przez pracowników prywatnych samochodów osobowych w celach służbowych,</p> <p>4) błędnie sporządzano umowy o pracę i aneksy do umów pracowników,</p> <p>5) akta osobowe pracowników Jednostki były prowadzone niezgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie dokumentacji pracowniczej,</p> <p>6) nieprawidłowo określano datę w jakiej pracownicy nabywali prawo do nagród jubileuszowych oraz nieterminowo dokonywano wypłaty tych świadczeń,</p> <p>8) stwierdzono przypadki, w których listy płac były podpisane przez jedną osobę poświadczającą: sporządzenie, dokonanie kontroli merytorycznej, dokonanie kontroli formalno-rachunkowej, zatwierdzenie jako główny księgowy i jako kierownik Jednostki, tj. nie było zapewnione skuteczne monitorowanie i dokonywanie wydatków ze środków publicznych,</p> <p>9) regulamin wynagradzania pracowników Jednostki zawierał zapisy mniej korzystne dla pracowników niż przepisy zawarte w Ustawie z dnia października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej,</p> <p>10) instrukcja obiegu i kontroli dokumentów nie była aktualizowana wraz z rotacją pracowników, którzy byli upoważnieni do podpisywania dokumentów finansowych, tj. do sprawdzania dokumentów pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz do zatwierdzania do wypłaty,</p> <p>11) stwierdzono przypadki niedostosowania umów zlecenia do art. 8b ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę a dokumenty przedkładane do rozliczenia przez przyjmującego zlecenie/świadczącego usługi nie zawierały informacji o liczbie godzin wykonania zlecenia lub świadczenia usług.</p>
Zalecenia pokontrolne:	Dyrektor Muzeum – Skansenu Kurpiowskiego im. Adama Chętnika w Nowogrodzie, pismem MSK/0/091/141/2023 z dnia 27.12.2023 r., wskazał sposób wyeliminowania stwierdzonych powyżej nieprawidłowości. W związku z powyższym odstąpiono od redagowania zaleceń pokontrolnych.
Akta sprawy:	<input checked="" type="checkbox"/> upoważnienia do przeprowadzenia kontroli, <input checked="" type="checkbox"/> pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, <input type="checkbox"/> korespondencja z jednostką kontrolowaną, <input checked="" type="checkbox"/> informacja pokontrolna wraz z załącznikami, <input type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne,

	<input checked="" type="checkbox"/> inne wyjaśnienia Dyrektora WOPiTU do wystąpienia pokontrolnego.
Osoby przeprowadzające kontrolę:	Agnieszka Tylicka – Zastępca Dyrektora Departamentu Finansów Anna Sylwia Sienicka – Główny specjalista, Łukasz Lemański – Główny specjalista.
Opracował informację:	Anna Sylwia Sienicka – p.o. Kierownika Referatu Kontroli w Departamencie Finansów UMWP w Białymstoku
Data opracowania:	17.01.2024 r.
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :	Departament Finansów - Referat Kontroli ul. M. Curie-Skłodowskiej 14, 15-097 Białystok