

RPW/26657/2024-1P



EZD RP UMWP
Magdalena Kobus (B0N-I)
Data rejestracji: 2024-04-15
Data wpływu: 2024-04-15

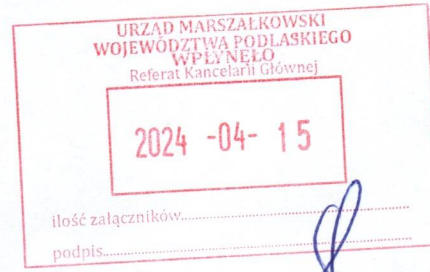
Supraśl, dnia 15.04.2024r.

Teatr Wierszalin w Supraślu

ul. Kościelna 4

16-030 Supraśl

L.Dz. 261/2024



Departament Finansów

Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego

Ul. M. Curie-Skłodowskiej 14

15-097 Białystok



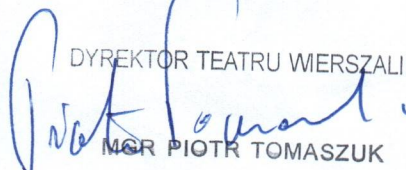
dot.: FN-IX.1711.17.2023.KM

W związku z otrzymanymi w dniu 14 marca 2024r. zaleceniami pokontrolnymi wydanymi w wyniku kontroli realizacji zadań oraz przychodów i kosztów za okres 2021r – 2022, przeprowadzonej przez pracowników Referatu Kontroli w Departamencie Finansów Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego zgodnie z uchwałą nr 319/5957/2023 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 2 lutego 2023r., informuję o następującym sposobie wykonania zaleceń /zgodne z numerami zaleceń z w/w pisma/:

- 1) zwrócono się o przedłożenie dokumentu potwierdzającego niekaralność Głównej Księgowej i otrzymano takie zaświadczenie, tym samym uzupełniając brak i potwierdzając niekaralność pracownika,
- 2) dokonano spotkania, w którym uczestniczył specjalista ds. kadr oraz prawnik Teatru, celem weryfikacji i aktualizacji stanowisk pracy. Potwierdzono, że Anna Matys zatrudniona jest na stanowisku asystent dyrektora, specjalista ds. kadr podczas gdy schemat organizacyjny Teatru przewiduje stanowisko asystent dyrektora ds. zarządzania i marketingu oraz stanowisko ds. księgowo kadrowych. Podjęto decyzję o dostosowaniu stanowiska do schematu obowiązującego w Teatrze
- 3) dokonano aktualizacji zapisów w instrukcji dot. gospodarki kasowej i ochrony wartości pieniężnej wprowadzając zapis o kasie walutowej
- 4) polecono głównej księgowej szczególną dbałość o terminowe regulowanie zobowiązań wobec kontrahentów
- 5) nastąpi przekazywanie dokumentów, które wymagają zaparafowania Radcy Prawnemu Teatru,
- 6) zalecono osobie odbierającej z Departamentu Kultury Urzędu Marszałkowskiego polecenia wyjazdów służbowych Dyrektora Jednostki, skrupulatne sprawdzanie prawidłowości podpisania tego dokumentu przez Dyrektora Departamentu,

- 7) stwierdzone naruszenie dotyczyło wyłącznie umów zawieranych z własnymi pracownikami Teatru. W takich sytuacjach rachunki do umów zleceń i o dzieło wystawione są przez Teatr. W związku z comiesięczną wypłatą wynagrodzeń z umowy o pracę, numery konta pracowników własnych są w systemie komputerowo-księgowym, stąd brak jest jakiegokolwiek ryzyka, że środki pieniężne zostałyby przelane na rachunek osoby trzeciej lub na rachunek bankowy nieaktualny. Za każdym razem pracownik może jednak wskazać inny numer rachunku do wypłaty środków finansowych. Sytuacja taka jednak dotychczas nie nastąpiła. W przypadku umów zawieranych z podmiotami trzecimi każdorazowo umowa zawiera wskazanie numeru rachunku bankowego do wypłaty należności.
- 8) do akt osobowych pracowników dołączono pisma informujące o przyznaniu nagrody uznaniowej,
- 9) zwrócono się do Departamentu Kultury Urzędu Marszałkowskiego jako autora zakwestionowanych przez kontrolującego umów o dzieło, by w kolejnych umowach o dzieło zawieranych z Dyrektorem Teatru zostały uwzględnione zalecenia pokontrolne. (załącznik: kopia pisma)

Z poważaniem

DYREKTOR TEATRU WIERSZALIN

MGR PIOTR TOMASZUK

117 / 3000 / 2017