

## **Informacja pokontrolna**

1.	<i>Znak sprawy</i>	MK. 1711.5.2023
2.	<i>Jednostka kontrolowana (nazwa, adres)</i>	Młodzieżowy Dom Kultury, ul. Portowa 3, 73-110 Stargard.
3.	<i>Data i numer upoważnienia do przeprowadzenia kontroli</i>	Upoważnienie nr 27/2023 z dnia 19 kwietnia 2023 r.
4.	<i>Termin przeprowadzenia kontroli</i>	Od 26 kwietnia do 25 maja 2023 r.
5.	<i>Przedmiotowy zakres kontroli</i>	1. Gospodarka finansowa za rok 2021. 2. Poprawność wynagradzania pracowników w roku 2021 oraz prawidłowość prowadzenia akt osobowych.
6.	<i>Okres objęty kontrolą</i>	Rok 2021.
7.	<i>Wyniki czynności kontrolnych</i>	Stwierdzono/ <del>Nie stwierdzono</del> <sup>*</sup> nieprawidłowości/uchybień <sup>*</sup>
8.	<i>Wnioski lub zalecenia</i>	W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybień: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nieuregulowanie zasad podjęcia gotówki z banku z uwagi na wycofanie z użytku czeków gotówkowych.</li> <li>2. Na fakturach zamieszczano adnotację o niepodleganiu wydatku przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych, w której wskazywano ustawę obowiązującą do 31.12.2020 r.</li> <li>3. Preliminarz ZFŚS sporządzony na 2021 r., nie podlegał w trakcie roku stosownym zmianom.</li> <li>4. Opłaty za prowadzenie rachunku bankowego ZFŚS oraz pozostałe opłaty bankowe były pobierane z rachunku funduszu, co jest niezgodne z art. 1 ust. 1 ustawy o funduszu socjalnym, zgodnie z którym środki funduszu mogą być wydatkowane przez pracodawcę zgodnie z zakładowym regulaminem funduszu na działalność socjalną, dofinansowanie zakładowych obiektów socjalnych, czy</li> </ol>

		<p>tworzenie zakładowych żłobków, przedszkoli oraz innych form wychowania przedszkolnego.</p> <p>5. W kilku przypadkach pobieranie pierwszej raty pożyczki mieszkaniowej następowało w tym samym miesiącu, w którym udzielono pożyczki, zamiast w miesiącu następującym po miesiącu, którym udzielono pożyczki, co było niezgodne z § 7 Regulaminu ZFSS.</p> <p>6. W 2021 roku nie naliczono, nie pobrano i nie odprowadzono do budżetu gminy należnego płatnikowi wynagrodzenia z tytułu wykonywania zadań związanych z ustalaniem prawa i wysokości świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa w wysokości 0,1% kwoty prawidłowo wypłaconych świadczeń.</p> <p>7. Przekroczenie funduszu premiewego dla pracowników administracji i obsługi w roku 2021 r. ponad limit określony w Regulaminie premiowania stanowiącym załącznik nr 1 do Regulaminu wynagradzania pracowników niepedagogicznych zatrudnionych w MDK oraz w art. 8 Ponadzakładowego Układu Zbiorowego Pracy dla pracowników nie będących nauczycielami zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Miasto.</p>
<p><i>Akta kontroli podlegają udostępnieniu innym osobom lub instytucjom w trybie przepisów ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 902).</i></p> <p>Protokoły z kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Stargardzie, Ratusz, Rynek Staromiejski 1, 73-110 Stargard.</p>		

\*niepotrzebne skreślić

Stargard, dnia 30.08.2023 r.