

Żory, 19.05.2009r.

**Dyrektor Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Żorach Pani Henryka Krypczyk**

**Wystąpienie pokontrolne**

W związku z przeprowadzoną w placówce kontrolą kompleksową, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli z dnia 20.04.2009 roku niniejszym przekazuję celem realizacji następujące zalecenia pokontrolne dotyczące wskazanych uchybień:

1. Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych należy dostosować do obowiązujących przepisów- termin wykonania do 31.07.2009r.
2. Regulamin Pracy należy dostosować do wymogów art. 104<sup>1</sup> oraz art. 29 § 2 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeksu Pracy (tekst jednolity – Dz.U. z 1998r. Nr 21, poz. 94 z późn. zm.) - termin wykonania do 31.07.2008r.
3. Należy prawidłowo rozliczyć dodatek stażowy dla Pani [REDAKTED] oraz [REDAKTED] [REDAKTED] odrębnie dla każdego ze stosunków pracy i nadpłacić lub wyegzekwować wynikłe różnice - termin wykonania do 31.07.2008r.
4. Należy prawidłowo rozliczyć dodatek stażowy Panu [REDAKTED] oraz nadpłacić wynikłe różnice - termin wykonania do 31.07.2008r.
5. Komisje inwentaryzacyjną należy powoływać w składzie zgodnym z obowiązującą instrukcją inwentaryzacyjną – wykonanie od momentu otrzymania wystąpienia pokontrolnego.
6. Inwentaryzacją należy obejmować druki ścisłego zarachowania – wykonanie od momentu otrzymania wystąpienia pokontrolnego.
7. Należy dążyć do zmiany warunków zawartych umów najmu w części wysokości czynszu oraz terminu najmu lokali na czas oznaczony do 3 lat, a po upływie ww. czasu postępować zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Żory nr OR.0151-951/08 z dnia 24.09.2008r. w sprawie sposobu i trybu wydzierżawiania oraz wynajmowania nieruchomości (lokali użytkowych), stanowiących własność Gminy Żory – wykonanie od momentu otrzymania wystąpienia pokontrolnego.
8. Delegacje służbowe pracowników jednostki należy poddawać kontroli merytorycznej przez upoważnione do tej kontroli osoby – wykonanie od momentu otrzymania wystąpienia pokontrolnego.
9. Poprawki na kartach drogowych należy dokonywać zgodnie z art. 22 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity z 2002 roku Dz.U. nr 76 poz. 694 z późn.zm.) – wykonanie od momentu otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

10. Podczas wypłaty ryczałtu z tytułu używania samochodu prywatnego do celów służbowych należy zwiększyć nadzór nad rozliczaniem składanych oświadczeń w porównaniu z ewidencją czasu pracy – wykonanie od momentu otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

.....  
**Karina Tomczyk**  
Kierownik Zespołu Audytu  
i Kontroli Finansowej

.....  
**Prezydent Miasta**

Rozdzielnik:

- Miejski Ośrodek Kultury w Żorach, ul. Dolne Przedmieście
- aa.