

Centrum Kultury i Sportu
w Pruszczu Gdańskim
83-000 Pruszcz Gdański
ul. Fryderyka Chopina 34
tel./fax 58 682 35 71
NIP 6040106765, REGON 220707640

Pruszcz Gdański, dnia 21 kwietnia 2023 r.

AKN/25/S
24.04.23 p

Pan
Janusz Wróbel
Burmistrz Pruszcza Gdańskiego
ul. Grunwaldzka 20
83-000 Pruszcz Gdański

L. dz. 457/2023

Urząd Miasta Pruszcz Gdański
Wpłynęło dnia:

2023 -04- 21

Nr 6953.2023
Zał. Opł. skarb. zł.

dot. wystąpienia pokontrolnego z dnia 23 marca 2023 r. (AKN.1711.1.2023.7)

W związku z treścią przywołanego na wstępie pisma, w zakresie w nim terminie Dyrektor Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim informuje że:

1. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 1 a): w polityce rachunkowości instytucji doprecyzowano zasady rozliczania kosztów w czasie zarówno, jeżeli chodzi o czas ich rozliczania, jak i moment dokonywania odpisów, uregulowano również zasady i terminy sporządzenia zestawienia obrotów i sald,
2. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 1 b): treść regulaminu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych została odpowiednio zmodyfikowana, to jest dostosowano jego zapisy do obowiązujących przepisów, określono zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowanych z fundusze oraz zasady przeznaczania środków funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej, wprowadzono poza tym zapisy dotyczące przetwarzania danych osobowych oraz powołania komisji socjalnej,
3. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 1 c): w instrukcji kasowej doprecyzowano zasady wypełniania dowodów wewnętrznych stosowanych do przekazywania środków między kasami oraz przyjmowania wpłat na podstawie zbiorczego dokumentu opartego o dobowy raport fiskalny,
4. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 2: w zawieranych umowach najmu i dzierżawy będą odtąd znajdowały się zapisy dotyczące odsetek za opóźnienie w zapłacie czynszu oraz waloryzacji stawek opłat za wynajem w przypadku umów zawieranych na czas oznaczony dłuższy niż 1 rok i na czas nieoznaczony; w każdej umowie będzie również wskazany okres, na jaki jest ona zawierana,

5. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 3: przy umowach najmu i dzierżawy, których przedmiotem są nieruchomości gminne, zawieranych na okres dłuższy niż 3 lata będą stosowane przepisy ustawy o gospodarce nieruchomościami,
6. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 4: czynności mające na celu ustalenie ceny rynkowej środka trwałego, który jest przeznaczony do sprzedaży w trybie postępowania bezprzetargowego, będą dokumentowane,
7. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 5: płatności będą dokonywane przez instytucję w terminach ich wymagalności,
8. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 6: pracownicy odpowiedzialni za opisywanie dokumentów źródłowych (faktur kosztowych) zostali w tym zakresie odpowiednio pouczeni, w celu dochowania należytej staranności przy wykonywaniu tych czynności,
9. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 7: zmieniono podstawę prawną w treści wskazanej w tym zaleceniu pieczętki,
10. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 8: procedury instrukcji obiegu dowodów finansowo-księgowych będą rygorystycznie przestrzegane,
11. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 9: zawierane obecnie umowy cywilnoprawne zawierają zapisy o sposobie płatności wynagrodzenia,
12. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 10: pisma przyznające dodatek specjalny będą zawierały wyszczególnienie zwiększonych obowiązków i/lub dodatkowych zadań pracownika,
13. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 11: pracownicy odpowiedzialni za stosowanie obowiązującej w CKIS instrukcji kasowej zostali pouczeni i zobowiązani do rygorystycznego jej przestrzegania, w tym w zakresie prawidłowego wypełniania zastępczych dowodów kasowych „KW” i „KP”,
14. odnośnie zalecenia zawartego w pkt 12: zagwarantowany będzie nadzór nad prawidłową realizacją przyjętego planu finansowego.

Niezależnie od powyższego w bieżącej pracy instytucji będą brane pod uwagę rekomendacje wymienione w punktach 1) – 5).

DYREKTOR
Centrum Kultury i Sportu
w Przyszcu Gdańskim
Piotr Pułkowski