

Lublin, dnia 06 czerwca 2023 r.

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

w zakresie sprawdzenia wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych w 2021 roku

w Ośrodku „Brama Grodzka – Teatr NN” w Lublinie

| Lp. | Zalecenia pokontrolne | Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych | Termin zrealizowania | Osoba odpowiedzialna za realizację zaleceń pokontrolnych | Uwagi |
|-----|---|---|---|--|-------|
| 1. | W regulaminie wynagradzania prawidłowo określić kategorie zaszeregowania dla wszystkich stanowisk, które funkcjonują w Ośrodku oraz dostosować odpowiednio tabelę wynagrodzeń zasadniczych i dodatku funkcyjnego. | Pracujemy wraz ze związkami zawodowymi nad zaktualizowaniem regulaminu wynagradzania i możliwością określenia prawidłowego zaszeregowania dla stanowisk pracy w Ośrodku oraz dostosowania tabeli wynagrodzeń zasadniczych i dodatku funkcyjnego. Trwają rozmowy ze związkami zawodowymi w kierunku rozwiązania sporu. | Planowany termin – niezwłocznie po wypracowaniu jednomyślnego stanowiska. | Główna specjalistka ds. kadr | |
| 2. | W polityce rachunkowości określić wersję oprogramowania i datę rozpoczęcia eksploatacji programów używanych do prowadzenia ksiąg rachunkowych. | Zaktualizowano Zasady Rachunkowości i ujęto program komputerowy IKSORIS – system wspomagający sprzedaż biletów i książek oraz program komputerowy PROBIT – system wspomagający pracę w zakresie ewidencji majątku trwałego i wyposażenia. | Planowany termin – wprowadzono zarządzeniem z dniem 01.06.2023 r. | Główna księgowa | |

| | | | | | |
|----|---|--|---|------------------------|--|
| 3. | <p>Wprowadzić w przepisach wewnętrznych regulacje dotyczące: zasad gospodarki magazynowej, uwzględniając w szczególności zasady ewidencjonowania książek , zasady ich sprzedaży, w tym cennik książek.</p> | <p>Wprowadzono zmiany w Instrukcji Magazynowej i ponownie ustalono dowody na podstawie których, możliwe będą przyjęcia i wydawania książek w magazynie Ośrodka. Ujmowanie w ewidencji księgowej dowodów magazynowych przychodów i rozchodów książek w magazynie będzie zgodne z datą ich przyjęcia lub wydania.</p> | <p>Planowany termin – wprowadzono zarządzeniem z dniem 01.06.2023 r.</p> | <p>Główna księgową</p> | |
| 4. | <p>Potwierdzenie sald: zobligować główną księgową do dokumentowania zawiadomień kontrahentów o stanie należności w stosunku do Ośrodka zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną.</p> | <p>Wprowadzono zmiany w Instrukcji Inwentaryzacyjnej gdzie ustalono ,że dokonanie inwentaryzacji przeprowadzonej w drodze potwierdzenia salda dokumentowane będzie poprzez wysłanie zawiadomień do kontrahentów listownie za potwierdzeniem odbioru i wpisaniem do pocztowej książki nadawczej.</p> | <p>Planowany termin – wprowadzono zarządzeniem z dniem 01.06.2023 r.</p> | <p>Główna księgową</p> | |
| 5. | <p>W instrukcji kasowej limit gotówki w kasie, powyżej którego odprowadza się ją na rachunek bankowy uzależniono od wysokości jednostki obliczeniowej . W ocenie Wydziału KNW brak ustaleń konkretnej kwoty limitu i uzależnienie go od wysokości przeciętnego wynagrodzenia ogłoszonego Komunikatem GUS, powoduje dla pracowników duże utrudnienie w jej wyliczeniu na dany dzień.</p> | <p>Zobowiązaliśmy odpowiedzialnego pracownika do ewidencjonowania w raportach kasowych dowodów kasowych na bieżąco czyli w dniu w którym, wystąpiły przychody lub rozchody. Na dzień dzisiejszy pracujemy nad zmianami Instrukcji Kasowej w temacie „ limitu gotówki w kasach” Ośrodka. Pod koniec 2021 roku powstało w Ośrodku Centrum Informacji które miało przejąć punkty kasowe poszczególnych oddziałów. Jeszcze monitorujemy czy praca poszczególnych kas ma uzasadnienie czy też wpłaty za bilety będą tylko w formie bezgotówkowej.</p> | <p>Planowany termin – niezwłocznie po wdrożeniu odpowiedniej reorganizacji z terminem ostatecznym do 31.12.2023 roku.</p> | <p>Główna księgową</p> | |

| | | | | | |
|----|--|--|---|-----------------|--|
| 6. | Do druków ścisłego zarachowania zaliczono legitymacje ubezpieczeniowe pracowników i członków rodzin oraz legitymacje służbowe, a w Ośrodku nie były stosowane. | Wprowadzono zmiany w Instrukcji Ewidencji i Kontroli Druków Ścisłego Zarachowania i w związku z tym ,że w Ośrodku nie mają zastosowania legitymacje ubezpieczeniowe oraz służbowe wykreślono w odpowiednim paragrafie punkt mówiący o zastosowaniu w/w dokumentów. | Planowany termin – wprowadzono zarządzeniem z dniem 01.06.2023 r. | Główna księgowa | |
|----|--|--|---|-----------------|--|

.....
kierownika jednostki kontrolowanej