

Sygnatura akt/znak sprawy: KO-E-III.1711.12.2023.MP

Informacja z kontroli

Podmiot Kontrolowany

Muzeum Zbrojowni na Zamku w Liwie

Rodzaj kontroli

Planowa

Termin przeprowadzenia kontroli

Data rozpoczęcia: 29 czerwca 2023 r.

Data zakończenia: 9 sierpnia 2023 r.

Okres objęty kontrolą

Od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Dokumentacja kontroli

1. Upoważnienie do kontroli:
 - nr 62/2023 z dnia 23 czerwca 2023 r.
2. Protokół kontroli z dnia 9 sierpnia 2023 r.
3. Projekt wystąpienia pokontrolnego z dnia 18 września 2023 r.
4. Wystąpienie pokontrolne z dnia 16 października 2023 r.

Zakres tematyczny kontroli

1. Prowadzenie spraw organizacyjnych instytucji kultury.
2. Realizacja zadań statutowych.
3. Prowadzenie spraw związanych z zatrudnianiem pracowników instytucji kultury.
4. Prawdopodobność prowadzenia gospodarki finansowej instytucji kultury, gospodarowania przydzieloną i nabytą częścią mienia, w tym środkami otrzymanymi od organizatora na dofinansowanie działalności bieżącej instytucji kultury.
5. Realizacja zaleceń pokontrolnych znak KO-F-V.1711.11.2019.MK z dnia 14 sierpnia 2019 r.
6. Prawdopodobność stosowania wytycznych zawartych w piśmie znak OR-KP-I.2131.1.67.2019.MI z dnia 6 listopada 2019 r. w zakresie zasad obsadzania stanowisk kierowniczych oraz stanowiska głównego księgowego.
7. Prawdopodobność stosowania wytycznych zawartych w piśmie znak OR-KP-V.2350.4.2022.EJ z dnia 3 stycznia 2022 r. w zakresie udzielania urlopu wypoczynkowego, zgody na wyjazdy służbowe, udziału w szkoleniach i konferencjach.

Wyniki kontroli

Stwierdzone nieprawidłowości:

- niezaktualizowanie Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stosownie do art. 8 ust. 2 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych,
- nieterminowe aktualizowanie Planów ochrony zabytków ruchomych i nieruchomości na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych,
- nieterminowe wypłacenie nagrody jubileuszowej,
- niezamieszczanie w kartach czasu pracy pracowników informacji o godzinie rozpoczęcia i zakończenia pracy,
- nieterminowe sporządzenie i złożenie deklaracji ZUS IWA,
- wykazanie w sprawozdaniu Rb-N danych niezgodnych z ewidencją księgową,
- brak kontrasygnaty głównego księgowego na zawartych umowach cywilnoprawnych,
- odprowadzanie podatku dochodowego w kwotach niezgodnych z deklaracją oraz niepobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego wpłacania podatków,
- niepobieranie wynagrodzenia z tytułu wykonywania zadań z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa,
- nieprzedłożenie Radzie Muzeum sprawozdania z działalności rocznej,
- niestosowanie się do wytycznych Sekretarza Województwa – Dyrektora Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie w zakresie zasad udzielania zgody na wyjazdy służbowe, udziału w szkoleniach i konferencjach.

Postępowanie pokontrolne

1. Liczba zaleceń pokontrolnych: 11.
2. Zawiadomienie do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych: nie skierowano.
3. Zawiadomienie do organów ścigania: nie skierowano.

Uwagi

Brak.

Podstawa prawna

Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 902).

Pouczenie

Dokumentacja kontroli udostępniana jest na wniosek zainteresowanego. Dokumenty podlegają ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.