

Bydgoszcz, dnia 1 października 2012 r.

ZK.1711.49.3.2012

## WYNIK KONTROLI

przeprowadzonej w:

Młodzieżowym Domu Kultury nr 1 w Bydgoszczy, ul. K.K. Baczyńskiego 3.

w zakresie: oceny działalności jednostki, gospodarki finansowej oraz przestrzegania obowiązujących przepisów ze szczególnym uwzględnieniem 2011 r.

Kontrola planowana została przeprowadzona w okresie od 28.08.2012 r. do 18.09.2012 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

1. W jednostce zorganizowano imprezę integracyjną z zewnętrzną obsługą cateringową dla wszystkich pracowników i emerytów z okazji Dnia Edukacji Narodowej. Wydatek poniesiony w kwocie 1500,00 zł ze środków ZFŚS na zakup usługi cateringowej jest niezgodny z par. 4 Regulaminu ZFŚS, który brzmi „Środki Funduszu przeznacza się na finansowanie działalności kulturalno – oświatowej sportowo – rekreacyjnej itp: dopłata do imprez kulturalno – oświatowych, zakup słodczy (paczek) z okazji Dnia Dziecka i Świąt Bożego Narodzenia dla dzieci pracowników MDK-1”

Należy pamiętać, że sektor finansów publicznych obowiązuje ogólna zasada celowości i oszczędności wydatków, wyrażona w art. 44 ust. 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Dotyczy to także odpisu na ZFŚS, który jest wydatkiem budżetowym.

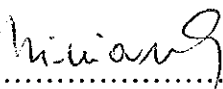
2. Brak ewidencji indywidualnego wyposażenia pracownika w sprzęt elektroniczny.

Laptopy oraz inny sprzęt w tym elektroniczny, stanowiący wyposażenie indywidualne pracownika należy przekazać w formie pisemnej oraz udokumentować ewidencję na indywidualnej karcie wyposażenia i przysposobienia majątku konkretnej osobie.

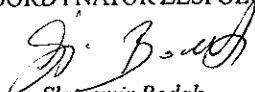
Wykaz przenośnego sprzętu komputerowego w MDK-1 w Bydgoszczy sporządzono i przysposobiono konkretnym osobom w dniu 5.09.2012 r. w trakcie trwania niniejszej kontroli.

Protokół z kontroli podpisano w jednostce w dniu 19.09.2012r. Zastrzeżeń do wyników kontroli nie wniesiono.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

  
.....  
Podpis kontrolującego

Do publikacji w BIP zatwierdził:

KOORDYNATOR ZESPOŁU  
  
Sławomir Bodak