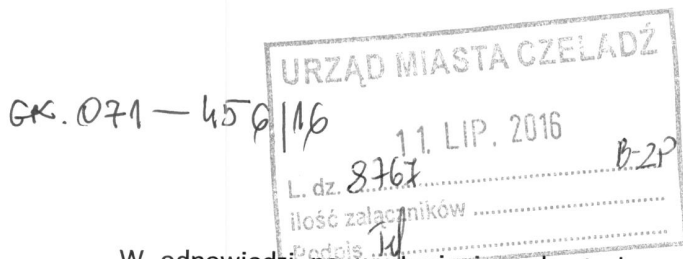


Czeladź, 11.07.2016r.



Urząd Miasta Czeladź  
ul. Katowicka 45  
41-250 Czeladź

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne nr B-ZP.1711.13.2016 z dnia 20.06.2016 r. informuję, że w zakresie zaleceń podjęto następujące działania:

#### Zalecenie 1

*Przestrzegać postanowień zawartych w umowie cywilno-prawnej z Firmą PRO-IT I. Gosztyła z Czeladzi w zakresie rozliczania energii elektrycznej zgodnie z określonymi terminami. W przypadku wystąpienia opóźniania w zapłacie należnego czynszu naliczać odsetki i dochodzić ich zapłaty zgodnie z art. 481 Kodeksu cywilnego.*

Przeprowadzono rozmowę z pracownikiem odpowiedzialnym za wystawianie faktur na rzecz w/w firmy oraz pouczono o konieczności dochodzenia odsetek w przypadku nieterminowego regulowania należności na rzecz Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi.

#### Zalecenie 2

*Prowadzić ścisły nadzór w zakresie efektywnego dochodzenia należności biblioteki nie dopuszczając do ich przedawnienia. W przypadku stwierdzonych przez instytucję należności bezwzględnie ujmować je w sprawozdaniu Rb-N „Kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych”.*

Wprowadzono ścisły nadzór nad efektywnym dochodzeniem należności poprzez wystąpienie do dłużników, zgodnie z harmonogramem, o zapłatę należności wobec biblioteki oraz ewentualny zwrot materiałów bibliotecznych. W przypadku braku reakcji ze strony dłużnika sprawa kierowana jest do realizacji w formie postępowania sądowego.

#### Zalecenie 3

*Opracować i wdrożyć, po konsultacji z radcą prawnym, pisemną procedurę windykacji należności.*

Opracowano i wprowadzono procedurę dotyczącą windykacji należności na rzecz Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi.

#### Zalecenie 4

*Przestrzegać postanowień zawartych w art. 104b ust 2 ustawy o promocji zatrudnienia i instrumentach rynku pracy (t.j. Dz. U. 2016, poz. 145 z późn.zm.), zgodnie z którym obowiązek opłacania składek na Fundusz Pracy nie dotyczy m.in. osób, które osiągnęły wiek 55 lat – kobieta i 60 lat – mężczyzna.*

Zweryfikowano osoby pod kątem w/w ustawy i dokonano korekty deklaracji DRA za rok 2015. W dalszej części roku planowane jest przeprowadzenie weryfikacji tych składek za poprzednie lata.

#### **Zalecenie 5**

*W przypadku Głównej księgowej przy wypłacaniu dodatkowych składników wynagrodzenia stosować przepisy wynikające z ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami. Podjąć działania celem wyegzekwowania w całości nienależnie przyznanej nagrody.*

Przeprowadzono rozmowę z osobą odpowiedzialną za naliczanie wynagrodzeń w celu prawidłowej realizacji zagadnienia w trakcie dalszej pracy. Wystosowano pismo do byłej głównej księgowej o zwrot nienależnie pobranej nagrody.

#### **Zalecenie 6**

*Informacje o warunkach zatrudnienia należy przedstawiać pracownikowi zgodnie z zasadami określonymi w art. 29 kodeksu pracy – prawidłowo określając normę czasu pracy oraz pozostałe informacje wynikające z zapisów w/w art. W umowach o pracę w części dotyczącej okresu wypowiedzenia stosować zasady wynikające ze znowelizowanych przepisów Kodeksu pracy.*

Przeprowadzono rozmowę z osobą odpowiedzialną za sprawy kadrowe w instytucji i rozpoczęto działania w zakresie weryfikacji wszystkich akt osobowych i wprowadzania niezbędnych zmian.

#### **Zalecenie 7**

*Ewidencja analityczna pozostałych środków trwałych powinna być prowadzona tak, aby stanowiła ona aktualny i rzetelny wykaz posiadanych składników majątkowych w sposób odpowiadający wymogom określonym w przepisach.*

Z uwagi na prowadzenie dotychczasowej ewidencji w formie papierowej i trudność weryfikacji majątku według papierowej dokumentacji jednostka do końca roku 2016 zaprowadzi ewidencję składników majątkowych w formie elektronicznej z zachowaniem zasad zawartych w przepisach prawa.

#### **Zalecenie 8**

*Przy rozliczaniu zawartych umów-zleceń z osobami fizycznymi o wartości nie przekraczającej 200,00 zł należy stosować zryczałtowany podatek dochodowy.*

Przeprowadzono rozmowę z osobą odpowiedzialną za naliczanie wynagrodzeń w celu prawidłowej realizacji zagadnienia w trakcie dalszej pracy.

#### **Zalecenie 9**

*Skierowanie na badania lekarskie wystawiać zgodnie ze wzorem zawartym w przepisach określając prawidłowo stanowisko jakie pracownik zajmuje lub będzie zajmował ze wskazaniem rozpoczęcia pracy.*

Przeprowadzono rozmowę z osobą odpowiedzialną za sprawy kadrowe w instytucji i zwrócono uwagę na konieczność weryfikacji zaświadczeń lekarskich dotyczących badań wstępnych, okresowych i kontrolnych w zakresie daty ich przeprowadzenia, jak i tożsamości zapisów odnoszących się do stanowiska pracy pracownika.

p.o. **DYREKTOR**  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
mgr Bożena Podgórska