

Czeladź, dnia 23.10. 2007 r

B-AK.0913-18 /07

Pan  
Inż. Robert Szczupider  
Dyrektor  
Zakładu Inżynierii Komunalnej  
w Czeladzi

W dniach od 10.09. do 12.10. 2007 r przeprowadzono z polecenia Burmistrza Miasta Czeladź kontrolę wykonania zaleceń wydanych jednostce po kontroli w 2006 r , przestrzegania procedur kontroli finansowej oraz przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków na podstawie kontroli 5 % wydatków za 2006r.

Ustalenia kontroli zawarto w protokole podpisanym w dniu 18.10.2007 r, którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Poniżej przedkładam zalecenia do wykonania :

1. Przestrzegać obowiązku odnotowywania każdorazowo wpływających faktur w dzienniku korespondencyjnym zgodnie z obowiązującą w zakładzie Instrukcją kancelaryjną.  
Odpowiedzialny : Dyrektor  
Termin realizacji : na bieżąco.
2. W przeprowadzanych postępowaniach w trybie przetargu nieograniczonego respektować postanowienia art. 42 ust 2 obowiązującej ustawy z dnia 29.01.2004 r z późniejszymi zmianami, zgodnie z którym zamawiający w terminie 5 dni przekazuje specyfikację istotnych warunków zamówienia na wniosek wykonawcy.  
Odpowiedzialny : Dyrektor.  
Termin realizacji : na bieżąco.
3. W Regulaminie ZFŚS wykreślić działalność socjalną związaną ze świadczeniami zdrowotnymi służącymi zachowaniu, ratowaniu i przywracaniu zdrowia zaliczanymi do sfery działalności bytowej.  
Odpowiedzialny : Dyrektor  
Termin realizacji : 30.11.2007 r.
4. Dokonać modyfikacji Regulaminu ZFŚS uwzględniając następujące zasady :
  - działalność socjalna nie powinna obejmować wydatków na usługi związane z organizacją spotkań okolicznościowych (usługi gastronomiczne, wynajem sal, koncerty),
  - integralną częścią Regulaminu winien być roczny plan rzeczowo-finansowy, tabela dopłat jednakowa dla wszystkich osób uprawnionych do korzystania z funduszu, załączniki w postaci wzorów stosowanych wniosków i umów.
  - Preliminarz będący podstawą gospodarki finansowej zfsśs powinien obejmować po stronie dochodowej bilans otwarcia, spłatę pożyczek i

wysokość odpisu a po stronie wydatków wyłącznie kwoty na rodzaje świadczeń socjalnych dopuszczonych przez ustawę,

- Przy wydatkowaniu środków z ZFŚS istnieje obowiązek stosowania Pzp, jeżeli ze środków funduszu finansowane są dostawy lub usługi.

Odpowiedzialny : Dyrektor

Termin realizacji : 30.11.2007.

5. W obowiązującej „Instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów księgowych” wprowadzonej Zarządzeniem Dyrektora nr 106/2005 z dnia 18.11.2005 r nie są wymienione dokumenty związane z wypłatą świadczeń socjalnych ani sposób postępowania z nimi. W związku z tym, należy uzupełnić wym. Instrukcję z uwzględnieniem zapisów „list wypłat z ZFŚS” oraz sposób ich obiegu.

Odpowiedzialny : Dyrektor

Termin realizacji : 30.11.2007 r.

6. Nie wydane pracownikowi w 2006 r bony towarowe w ilości 6 szt. po 50 zł należy rozliczyć przy zakupach świątecznych z ZFŚS w 2007 r.

Odpowiedzialny : Dyrektor + Główna księgowa

Termin realizacji : 30.12.2007 r.

Informację o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Burmistrzowi Miasta Czeladź pisemnie oraz e-mailem na adres : [aydytor@um.czeladz.pl](mailto:aydytor@um.czeladz.pl) w terminie do 30.11. 2007 r.

Burmistrz  
mgr inż. Marek Mrozowski