

BK.1711.8.2013

**Pani**  
**Katarzyna Lubas**  
p. o Dyrektora Muzeum Dobranocek  
ze zbiorów Wojciecha Jamy  
w Rzeszowie

### **Wystąpienie Pokontrolne**

Na podstawie § 21 ust. 3 Regulaminu przeprowadzania kontroli, wprowadzonego w życie zarządzeniem Prezydenta Miasta Rzeszowa nr VI/710/2012 z dnia 28 sierpnia 2012 r. informuję, że w dniach 4 – 22 marca 2013 r., pracownica Biura Kontroli Urzędu Miasta Rzeszowa przeprowadziła kontrolę w kierowanej przez Panią instytucji kultury w przedmiocie: *Kontrola kompleksowa funkcjonowania jednostki w roku 2012; w szczególności realizacji zadań statutowych oraz prawidłowości podejmowania i realizacji zobowiązań.*

Ustalenia kontroli zawarto w protokole kontroli podpisanym przez Panią w dniu 8.04.2013 r.

#### W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Znajdująca się w Muzeum „*Polityka rachunkowości*” stanowiąca załącznik do Zarządzenia Nr 1/2009 Dyrektora Muzeum z dnia 09.06.2009 r. nie posiadała aktualnych podstaw prawnych.
2. Zaniżono wypłacone pracownikowi Muzeum wynagrodzenie o kwotę 60,00 zł. miesięcznie za okres od 1.01.2012 r. do 31.07.2012 r.

W związku z ustaleniami kontroli, w wyniku której stwierdzono opisane powyżej nieprawidłowości, zobowiązuję Dyrektora jednostki kontrolowanej do bezwzględnego przestrzegania przepisów prawa, a w szczególności do:

1. Przestrzegania aktualizacji ustalonych wewnętrznych regulacji w zakresie gospodarki finansowej i rachunkowości, w oparciu o obowiązujące podstawy prawne.
2. Zwiększenie nadzoru w zakresie kontroli dowodów księgowych przez upoważnionych pracowników, odpowiedzialnych za przestrzeganie procedur działalności finansowo-księgowej.

O sposobie usunięcia w/w. nieprawidłowości lub odmowie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wraz z uzasadnieniem proszę mnie poinformować na piśmie w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia (wraz z kopią informacji do Biura Kontroli).

  
**DYREKTOR**  
Biura Kontroli  
*Stanisław Długosz*

  
**PREZYDENT**  
**MIASTA RZESZOWA**

**Tadeusz Ferenc**

- Otrzymują:
1. Adresat;
  2. a/a.

p.o. DYREKTORA

*K. Lubas*  
Katarzyna Lubas

*gdle.*