



Prezydent Elbląga

Elbląg, 14 czerwca 2016 r.

DKiM.1711.2.10.2016.MH

**Pan
Jacek Nowiński
Dyrektor
Biblioteki Elbląskiej
im. Cypriana Norwida
w Elblągu**

W dniach od 1.04.2016 r. do 29.04.2016 r. inspektorzy Departamentu Kontroli i Monitoringu Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili kontrolę w zakresie spraw organizacyjno-prawnych na bieżąco, kadrowo-płacowych za 2015 r. i na bieżąco oraz gospodarki finansowej za 2015 rok i w miarę potrzeb na bieżąco.

Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 3 czerwca 2016 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Ustalenia kontroli:

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż Biblioteka Elbląska im. Cypriana Norwida w Elblągu prowadzi zadania zgodnie ze statutem oraz posiada opracowane regulaminy i procedury wewnętrzne regulujące prowadzoną działalność. Wdrożony system kontroli zarządczej spełnia wymogi określone w przepisach prawa oraz zapewnia realizację celu statutowego jakim jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelnicznych, oświatowych, kulturalnych, informacyjnych i naukowych mieszkańców miasta Elbląga oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury, jak również zapewnia realizację pozostałych zadań określonych w planie pracy jednostki kontrolowanej.

Zastosowane przez Kierownictwo mechanizmy kontroli w badanym okresie okazały się nie we wszystkich obszarach wystarczające, ponieważ stwierdzono wskazane poniżej nieprawidłowości:

1. Stwierdzono, w dwóch przypadkach przyznanie pracownikom dodatku funkcyjnego niezgodnie z postanowieniami § 15 Regulaminu wynagradzania pracowników Biblioteki Elbląskiej, zgodnie z zapisami którego dodatek funkcyjny przysługuje na stanowisku

kierowniczym związanym z kierowaniem zespołem przewidzianym w Regulaminie organizacyjnym – (str.15-16).

2. Nieterminowo regulowano zobowiązania wobec dostawców i kontrahentów, co posiadało swoje odzwierciedlenie w składanej sprawozdawczości finansowej za rok 2015. Występowanie zobowiązań wymagalnych w badanych okresach stanowiło istotne naruszenie art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2013.885 j.t. ze zm.), w myśl którego wydatki powinny być dokonywane w wysokości i terminie wynikającym z wcześniej zaciągniętych zobowiązań. (str. 24-25, 55-58, 61-63).

Wnioski pokontrolne:

1. Przestrzegać obowiązującego w instytucji Regulaminu wynagradzania pracowników w zakresie przyznawania dodatków funkcyjnych.
2. Zalecam ściśle przestrzeganie art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2013.885 j.t. ze zm.), czyli dokonywania wydatków publicznych w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Działając na podstawie § 22 ust. 5 Załącznika do Zarządzenia Nr 29/2016 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 25 stycznia 2016 r. w sprawie systemu organizacji i prowadzenia działalności kontrolnej Urzędu Miejskiego w Elblągu, oczekuję od Pana Dyrektora informacji o sposobie wykorzystania uwag i realizacji wniosków pokontrolnych oraz podjętych działaniach zmierzających do usunięcia nieprawidłowości w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Do wiadomości:

1. Departament Skarbnika Miasta
2. Departament Promocji i Kultury