

Sprawozdanie z realizacji założeń pokontrolnych
 sformułowanych po przeprowadzeniu kontroli finansowej

URZĄD MIASTA KRAKÓWA
BIURO KONTROLI WEWNĘTRZNEJ
 121261561
 Data 10 GRU 2018
 61088

Załącznik nr 3 do Regulaminu przeprowadzania kontroli finansowej
 przez Biuro Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa

Kraków, dnia 10 grudnia 2018 r.

w Orkiestrze Stołecznego-Królewskiego Miasta-Krakowa Sinfonietta Cracovia
Inicjał jednostki kontrolowanej

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Termin realizacji	Sposób realizacji założeń pokontrolnych	Uwagi
1	Zalecenie stosowania przy udzielaniu pracownikom urlopu dzielonego na części zasady, iż co najmniej jedna część wypoczynku powinna trwać nie mniej niż 14 kolejnych dni kalendarzowych, tj. zgodnie z zapisami art. 161 i art. 162 ustawy Kodeks pracy.	15.12.2018	Pouczono Dział Kadr w sprawie skrupulatnego monitoringu urlopów pracowników oraz o konieczności kierowania pracowników na 14-dniowy urlop nawet w przypadku, w którym nie wyrażają oni takiej woli i potrzeby. W celu wyeliminowania nieprawidłowości zaplanowane zostało szkolenie w przedmiotowej sprawie, które zostanie przeprowadzone przez zewnętrznego specjalistę w dziedzinie prawa pracy.	Zasada przywołana w treści zalecenia była i jest stosowana w jednostce. Wykazane uchybienie miało charakter incydentalny.
2	Zalecenie wdrożenia skutecznych mechanizmów kontrolnych, w szczególności nad działaniami podległych pracowników, mających na celu zapewnienie większej dyscypliny w zakresie wydatkowania środków publicznych w sposób celowy i oszczędny, do czego zobowiązują zapisy art. 44 ust. 3 pkt 1 Ustawy o finansach publicznych.	15.12.2018	Przygotowanie i wprowadzenie w życie Zarządzenia Dyrektora szczegółowo opisującego obligatoryjną procedurę kontrolną, obowiązującą pracowników, w szczególności w zakresie zadań dot. wdrażania elektronicznych systemów organizacji pracy i zarządzania danymi. Przedmiotowa procedura zakładać będzie konieczność cyfrowego informowania Dyrekcji o postępach prac, uzależniając ich dalszą kontynuację – i jej kierunek – od każdorazowej decyzji Dyrekcji.	Zaistniała nieprawidłowość dotyczyła projektu realizowanego przez pracownika zwolnionego dyscyplinarnie i miała charakter jednorazowy.
3	Zalecenie wdrożenia skutecznych mechanizmów kontrolnych, przede wszystkim poprzez ustalenie prawidłowo funkcjonującego systemu zasobów oraz takie powierzenie odpowiedzialności za administrowanie systemem informatycznym instytucji, które zapewni bezpieczeństwo i ochronę danych w nim zawartych.	30.01.2019	Zaistniała sytuacja miała charakter jednorazowy i związana była z wyjątkowymi okolicznościami. W chwili obecnej braku kadrowe zostały uzupełnione, a system zastępstw, wynikający bezpośrednio ze struktury zatrudnienia, funkcjonuje bez zarzutu. W planach jest przygotowanie i wprowadzenie w życie Zarządzenia Dyrektora dot. administrowania systemem informatycznym jednostki wraz z powierzeniem właściwych odpowiedzialności pracownikom (do 31.12.2018) oraz przeprowadzenie audytu bezpieczeństwa informatycznego instytucji weryfikującego prawidłowość i niezawodność wprowadzonych rozwiązań (do 30.01.2019)	Okres, w którym doszło do problematycznej sytuacji był okresem, w którym jednostka borykała się z wyjątkowymi brakami kadrowymi: na zwolnieniu lekarskim przebywali wszyscy pracownicy Działu Księgowości.
4	Zalecenie pobierania i rozliczania zaliczki w sposób prawidłowy, zapewniający zgodność z przepisami prawa oraz zapisami unormowanymi w wewnętrznych instytucji.	10.12.2018	Pracownicy zostali pouczeni o konieczności szczegółowego stosowania się do procedur opisanych w <i>Instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów obowiązujących w jednostce niezależnie od okoliczności i natychmiastowego zgłaszania Dyrekcji napotkanych trudności w tym zakresie. Pracownicy zostali również pouczeni o konieczności wydatkowania środków publicznych w sposób celowy i oszczędny, zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 1 Ustawy o finansach publicznych.</i>	Wykazane nieprawidłowości wynikały w dużej mierze z niedopełnienia obowiązków przez pracownika zwolnionego dyscyplinarnie oraz nieobecności referenta księgowego procedującego wypłaty zaliczek.

Dyrektor
Jerzy Dybał
 Kierownik jednostki kontrolowanej