

Buczkowice, dnia 27.07.2009r.

Pan
Józef Caputa

Wójt Gminy Buczkowice

Stosownie do umowy zlecenia nr ORG.30/09 z dnia 21 lipca 2009r. przedkładałam w załączeniu protokoły wewnętrznej kontroli finansowej (kontrola problemowa) przeprowadzonej w Gminnym Ośrodku Kultury w Buczkowicach wraz z projektami wystąpień pokontrolnych.

Zakresem kontroli objęto zasadność i legalność wydatkowania środków budżetowych w roku 2009 (wg. stanu na dzień 30.06.2009r.) ze szczególnym uwzględnieniem zachowania wymaganych procedur dokumentowania wydatków ze środków publicznych.

Kontrolą objęto wynagrodzenia osobowe za okres od 01 stycznia 2009r. do dnia 30 czerwca 2009r.

Wskazana do kontroli dokumentacja na wynagrodzenia pracowników w kwocie 50.875,13 zł stanowi 12,5% ogólnych wydatków Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.

Małgorzata Szczępaniuk

Protokół

z wewnętrznej kontroli finansowej (kontrola problemowa) przeprowadzonej w Gminnym Ośrodku Kultury w Buczkowicach przez Bożenę Szczepańczyk działającą na podstawie upoważnienia nr 15/09 z dnia 21 lipca 2009r.

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach mieszczącego się przy ul. Wyzwolenia 554.

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 21 lipca 2009r. do 27 lipca 2009r.

1. Zakres i tematyka kontroli:

- 1.1. Zasadność i legalność wydatkowania środków budżetowych w roku 2009 (wg stanu na dzień 30 czerwca 2009r.) ze szczególnym uwzględnieniem zachowania wymaganych procedur dokumentowania wydatków ze środków publicznych.
- 1.2. Zakresem kontroli objęto wynagrodzenia osobowe za okres od 01.01.2009r. do 30.06.2009r.
- 1.3. Badaniem objęto wymagane ustawą 5% wydatków nadzorowanej jednostki planowanych na 2009r. zgodnie z art.46 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005r. Nr 249, poz.2104 ze zm.)

Według planu finansowego na rok 2009 wydatki zaplanowano w kwocie **406.890,00 zł** (*kserokopia planu finansowo-rzeczowego Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach na rok 2009 stanowi załącznik nr 1*)

Wskazana do kontroli dokumentacja na wynagrodzenia pracowników w kwocie **50.875,13 zł** (wykonanie na 30 czerwca 2009r.) stanowi **12,5%** ogólnych wydatków Gminnego Ośrodka Kultury (*kserokopia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury GOK w Buczkowicach za okres od 01.01.2009r. do 30.06.2009r. stanowi załącznik nr 2)*

1.4. Kontrolą objęto prawidłowość naliczania poszczególnych składników wynagradzania pracowników Gminnego Ośrodka Kultury oraz wydruki kart wynagrodzeń za okres I-VI 2009r. Sprawdzenia legalności wypłaconych wynagrodzeń dokonano w odniesieniu do wszystkich pracowników GOK w oparciu o angaże, karty wynagrodzeń, listy płac, zwracając uwagę na przyznane kategorie zaszeregowania, stawki wynagrodzenia zasadniczego, wysokość dodatku funkcyjnego oraz pozostałych składników wypłacanych pracownikom w okresie poddanym kontroli.

Sprawdzono również, czy pracownicy jednostki kontrolowanej posiadają pisemne umowy o pracę, szczegółowe zakresy czynności oraz poddano ocenie prawidłowość prowadzenia dokumentacji pracowniczej (akta osobowe pracownika).

2. Wewnętrzne regulacje organizacyjno-prawne.

Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, uzyskaną przez wpis do prowadzonego przez Organizatora Rejestru Instytucji Kultury pod nr. 2.

Organizację oraz zasady funkcjonowania GOK określa Regulamin Organizacyjny opracowany przez Dyrektora Ośrodka Kultury z dnia 7 września

2007r. w sprawie wprowadzenia *Regulaminu Organizacyjnego Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach*.

2.1. Kierownictwo Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach

Dyrektorem Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach jest Pani mgr Monika Bernecka-Caputa. Powołana została na stanowisko Dyrektora przez Wójta Gminy Buczkowice na podstawie Zarządzenia Nr 58/2007 Wójta Gminy Buczkowice z dnia 31 sierpnia 2008r. w sprawie powołania Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach,

W chwili przeprowadzania kontroli Głównym Księgowym Gminnego Ośrodka Kultury jest Pani Beata Małgorzata Markiewicz zatrudniona w wymiarze ½ etatu od 17 listopada 2008r. na czas określony tj. do 31 stycznia 2010r.

W okresie objętym kontrolą Pani Monika Bernecka –Caputa od dnia 03 października 2008r. do dnia 20 marca 2009r. przebywała na urlopie macierzyńskim i urlopie wypoczynkowym.

Zastępstwo za Panią Bernecką - Caputa pełniła od dnia 26 września 2008r. Pani Ewelina Jakubiec na podstawie upoważnienia Nr 2/2008 z dnia 01 września 2008r. Kserokopia upoważnienia stanowi **załącznik nr 3** do protokołu.

Wyjaśnień w toku kontroli udzielały ww. osoby.

2.1. GOK w zakresie spraw obejmujących przedmiot kontroli działa na podstawie:

- 1) Uchwały Nr X/50/07 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27 czerwca 2007r.
– akt o podziale Instytucji Kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w

Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach opublikowany w Dzienniku Urzędowym woj. Śląskiego Nr 134, poz.2654 z dnia 16 czerwca 2007r

- 2) Zarządzenia Nr 58/2007 Wójta Gminy Buczkowice z dnia 31 sierpnia 2008r. w sprawie powołania Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach,

oraz w zakresie ustalania wynagrodzeń pracowniczych:

- 1) Rozporządzenia Ministra Kultury i Sztuki z dnia 23 kwietnia 1999r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach kultury prowadzących w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury (Dz.U. z 1999r. Nr 45, poz.446 ze zm.),
- 2) Ustawy z dnia 3 marca 2000r. o wynagrodzeniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi (Dz.U. z 2000, Nr 26, poz.306),
- 3) Regulaminu Pracy Pracowników Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach wprowadzonego Zarządzeniem nr 10/2007 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach z dnia 16 sierpnia 2007r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Pracowników Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.
- 4) Regulaminu funduszu nagród wprowadzonego Zarządzeniem Nr 18/2007 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach z dnia 7 września 2007r. w sprawie ustalenia tekstu regulaminu funduszu nagród dla pracowników Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.

3. Ustalenia szczegółowe.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono prawidłowość naliczania poszczególnych składników wynagradzania w stosunku do wszystkich pracowników zatrudnionych w GOK za okres od 1 stycznia 2009r. do dnia 30 czerwca 2009r. oraz poddano kontroli dokumentację pracowniczą niżej wymienionych osób:

- 1) **Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury** oznaczonego w dalszej części protokołu pod **poz. nr 1**,
- 2) Pracownika zatrudnionego na stanowisku: **Główny księgowy** oznaczonego w dalszej części protokołu pod **poz. nr 2**,
- 3) Pracownika zatrudnionego na stanowisku: **Referent** oznaczonego w dalszej części protokołu pod **poz. nr 3**,
- 4) Pracownika zatrudnionego na stanowisku: **Starszy referent** oznaczonego w dalszej części protokołu pod **poz. nr 4**,
- 5) Pracownika zatrudnionego na stanowisku: **Rzemieślnik robotniczy** oznaczonego w dalszej części protokołu pod **poz. nr 5**,
- 6) Pracownika zatrudnionego na stanowisku: **Robotnik gospodarczy** oznaczonego w dalszej części protokołu pod **poz. nr 6**,
- 7) Pracownika zatrudnionego na stanowisku: **Robotnik gospodarczy** oznaczonego w dalszej części protokołu pod **poz. nr 7**.

Kontroli poddano dokumentację wg wskazanych powyżej pozycji, tj. od poz. nr 1 do poz. nr 7

Ad.1

okres do 30.04.2009r.

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
1	-	2.383,00 zł	25%	7%	3.145,56 zł
			595,75 zł	166.81 zł	

okres od 01.05.2009r.

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
1	-	2.550,00 zł	25%	8%	3.391,50 zł
			637,50 zł	204,00	

Wynagrodzenie ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami

Ad.2

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
2	-	1.438,00 zł	20%	15%	1.941,30 zł
½ etatu			287,60 zł	215,70 zł	

Wynagrodzenie ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Ad.3okres od 01.03.2009 do 31.05.2009

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
3	VI	1.050,00 zł	-	-	1.050,00 zł

okres od 01.06.2009 do 31.05.2010

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
3	VI	1.300,00 zł	-	-	1.300,00 zł

Wynagrodzenie ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami.**Ad 4**okres od 01.01.2009r. do 31 marca 2009r.

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
4	VIII	1.628,00 zł	30%*	-	2.116,40 zł
			488,40 zł		

* Zastępstwo za Panią Bernecką – Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach

pełnione od dnia 26 września 2008r. Pani Ewelina na podstawie upoważnienia Nr 2/2008 z dnia 01 września 2008r.

okres od 01.04.2009r.

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
4	VIII	1.800,00 zł	-	-	1.800,00 zł

Wynagrodzenie ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Ad.5

okres do 31.03.2009r.

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
5	VII	762,00 zł	-	6%	807,72 zł
½ etatu				45.72 zł	

okres od 01.04.2009r.

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
5	VII	784,00 zł	-	6%	831,04 zł
½ etatu				47,04 zł	

Błędne ustalenie dodatku za wysługę lat – załącznik nr 4

Ad.6

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
6	IV	334,00 zł	-	20%	400,80 zł
1/4 etatu				66,80 zł	

Wynagrodzenie ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Ad.7

Nr pozycji	Kat. zaszeregowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny % wynagrodzenia zasadniczego	Dodatek za wysługę lat % wynagrodzenia zasadniczego	Razem wynagrodzenie miesięczne
7	VI	1.075,00 zł	-	20%	1.290,00 zł
				215,00 zł	

Wynagrodzenie ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami

W trakcie kontroli wypłacania wynagrodzeń ustalono:

- 1) Listy płac sporządzane (w oparciu o dokumenty źródłowe) techniką komputerową zatwierdzane każdorazowo do wypłaty przez głównego księgowego i dyrektora (podczas nieobecności wskazanej w pkt. 2.1. p.o. obowiązki Dyrektora).
- 2) Składnikami wynagrodzenia są:
 - płaca zasadnicza,
 - dodatek za wysługę lat,
 - dodatek funkcyjny,

- nagrody wypłacane zgodnie z Regulaminem funduszu nagród dla pracowników Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.

Poddano analizie prawidłowość naliczenia dodatku za wysługę lat w stosunku do trzech pracowników wskazanych w poz. nr 2, 5, 7 stanowiących **załącznik nr 5** do protokołu.

Dodatek za wieloletnią pracę wypłacany został w prawidłowej wysokości w stosunku do dwóch pracowników wskazanych w pozycji nr 2 i 7. Kontrola wykazała nieprawidłowe obliczenie dodatku za wysługę lat w stosunku do jednego pracownika wskazanego w poz. nr 5, co pozostaje niezgodne z § 4 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Kultury i Sztuki z dnia 23 kwietnia 1999r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach kultury prowadzących w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury (Dz. U. z 1999r. Nr 45, poz.446 ze zm.) który stanowi, że: *” Do okresów pracy uprawniających do dodatku za wysługę lat wlicza się wszystkie poprzednie zakończone okresy zatrudnienia oraz inne okresy, jeżeli z mocy odrębnych przepisów podlegają one wliczeniu do okresu pracy, od którego zależą uprawnienia pracownicze”*. W wyniku zaistniałego błędu pracownik zatrudniony na stanowisku rzemieślnik robotniczy otrzymywał niższe wynagrodzenie, co szczegółowo przedstawiono w załączniku nr 4 do protokołu.

Wyjaśnień, co do zaistniałego błędu udzieliła pisemnie Pani Monika Bernecka-Caputa- Dyrektor GOK. Wyjaśnienie stanowi **załącznik nr 6** do protokołu.

Z ustaleń kontroli wynika, iż wynagrodzenia i pochodne naliczane były w sposób prawidłowy z wyjątkiem ustalenia wysokości dodatku za wysługę lat w stosunku do pracownika wskazanego w poz. nr 5. Ponadto wynagrodzenia pracowników wypłacano terminowo, tj. zgodnie z Regulaminem Pracy

Pracowników Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach wprowadzonego Zarządzeniem nr 10/2007 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach z dnia 16 sierpnia 2007r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Pracowników Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.

W trakcie kontroli weryfikacji poddano prawidłowość prowadzenia akt osobowych wszystkich pracowników ze szczególnym zwróceniem uwagi na kontrolę dokumentów na podstawie których dokonywane jest naliczanie wynagrodzeń która wykazała, iż

- 1) akta osobowe zawierają dokumentację niezbędną do prawidłowego obliczenia wynagrodzenia.
- 2) w aktach osobowych pracowników znajduje się pisemna informacja o warunkach zatrudnienia i uprawnieniach pracowniczych wynikających z wykonywanej przez nich pracy.
- 3) w aktach osobowych znajdują się aktualne zaświadczenia lekarskie o przeprowadzonych badaniach profilaktycznych oraz zaświadczenia o odbytych szkoleniach z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy.
- 4) w angażach dotyczących pracowników, których staż pracy jest krótszy niż 20 lat określany jest termin zmiany wysokości procentowej dodatku stażowego.

Ponadto:

- 1) akta osobowe są założone i prowadzone dla każdego pracownika ośrodka,
- 2) akta osobowe składają się z trzech części (A, B i C),
- 3) dokumenty znajdujące się w poszczególnych częściach akt osobowych są ułożone w porządku chronologicznym i ponumerowane,
- 4) części A, B i C zawierają pełny wykaz znajdujących się w nich dokumentów,

- 5) w aktach osobowych przechowywane są odpisy lub kopie składanych dokumentów,
- 6) w aktach osobowych znajdują się pisemne potwierdzenia o zapoznaniu się pracowników z regulaminem pracy.

Akta osobowe pracowników prowadzone są zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika /Dz. U. Nr 62 poz. 286 z późn./

Osobą odpowiedzialną za prowadzenie akt osobowych jest Pani Monika Bernecka-Caputa – Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.

Na tym protokół zakończono i po uprzednim odczytaniu podpisano.

Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach poinformowano o przysługujących uprawnieniach, tj. o prawie zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń, co do faktów ustalonych w protokole oraz o prawie zgłoszenia zarządzającemu kontrolę pisemnych wyjaśnień dotyczących okoliczności i przyczyn powstania nieprawidłowości opisanych w protokole kontroli w terminie siedmiu dni od daty podpisania protokołu.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Buczkowice, dnia 27.07.2009r.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod numerem 2/2009.

Monika Bernecka-Caputa
.....
.....

Jożena
Szepczyńska

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W BUCZKOWICACH NA ROK 2009

Lp.	Źródła finansowania	Kwota
1	Dotacja Gminy Buczkowice na GOK	326 790 zł
2	Środki do dyspozycji GOK w roku 2009	80 100 zł
a)	Środki wypracowane przez GOK w roku 2009	58 900 zł
b)	Środki finansowe BZ z roku 2008 (stan na koncie bankowym i kasie GOK)	21 200 zł
Razem		406 890 zł

1. Wszelkie różnice powstałe w trakcie realizacji przedsięwzięć pokrywane będą ze środków wygospodarowanych w planie finansowym.

2. Zaoszczędzone środki w planie finansowym przeznaczane będą na inne cele statutowe Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.

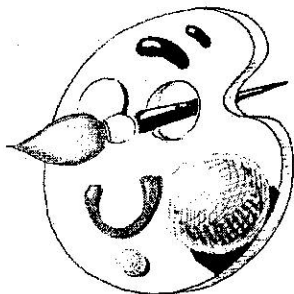
3. Pozyskane i wygospodarowane środki finansowe w roku 2008 zostaną przeznaczone na zakup środków trwałych, wyposażenia, bieżące remonty, naprawy oraz na działalność statutową GOK.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Markiewicz

PEŁNIĄCA OBOWIĄZKI DYREKTORA
GOK w Buczkowicach

Ewelina Jakubiec
STARSZY REFERENT



Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach

43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554

tel. 033 8177120, 4982315, kom 505076200

email: gokbuczkowice@wp.pl

Buczkowice, dnia 23.07.2009

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach za okres od 01.01.2009 do 30.06.2009

Przychody i koszty

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2009	Wykonanie na 30.06.2009	% wykonania planu
I.	Przychody ogółem	385 690,00	215 373,21	56%
1.	Dotacja z budżetu gminy	326 790,00	177 590,00	54%
2.	Dotacje pozostałe	6 000,00	9 000,00	150%
3.	Przychody ze sprzedaży usług	19 000,00	8 608,00	45%
4.	Pozostałe przychody	33 900,00	20 175,21	60%
II.	Koszty ogółem	406 890,00	197 697,02	49%
1.	Materiały	76 730,00	37 629,24	49%
2.	Energia	22 000,00	16 294,07	74%
3.	Usługi obce	98 820,00	40 500,77	41%
4.	Podatki i opłaty		1,00	0%
5.	Wynagrodzenia w tym:	169 519,00	87 956,13	52%
	osobowe	102 800,00	50 875,13	49%
	z umów zleceń i dzieło	66 719,00	37 081,00	56%
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	36 821,00	13 562,16	0%
7.	Amortyzacja			
8.	Pozostałe koszty	3 000,00	1 753,65	58%
III.	Wynik finansowy (I-II)	21 200,00	17 676,19	
IV.	Zatrudnienie (przeciętne, w przeliczeniu na pełne etaty)	5	5,25	

Zobowiązania

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 30.06.2009	
	ogółem	w tym wymagalne
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	6 454,37	-
Zobowiązania publicznoprawne	6 226,60	-
Pozostałe zobowiązania	-	-

Należności

Należności na dzień 30.06.2009	
ogółem	w tym wymagalne
2 385,00	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Markiewicz

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Buczkowicach

mgr Monika Bernecka-Capita

Buczkowice, 01.09.2008

Pani
Ewelina Jakubiec
starszy referent
Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach

Upoważnienie Nr 2/2008

1. Niniejszym upoważniam Panią do reprezentowania Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach podczas nieobecności dyrektora, w tym między innymi do zawierania w imieniu Gminnego Ośrodka Kultury:

- a) umów z instruktorami prowadzącymi zajęcia z zakresu statutowej działalności GOK;
 - b) umów dotyczących organizacji różnorodnych przedsięwzięć prowadzonych w ramach działalności GOK;
 - c) umów o udostępnienie gminnych sal i pomieszczeń będących w dyspozycji Gminnego Ośrodka Kultury;
 - d) umów wolontarystycznych,
 - e) porozumień z organizacjami dot. podejmowania różnorodnych przedsięwzięć
- a także do:
- f) prowadzenia spraw pracowniczych, w tym zatrudniania i zwalniania pracowników oraz ustalania ich wynagrodzeń,
 - g) składania ofert w ramach otwartych konkursów,
 - h) składania raportów końcowych z realizowanych projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych.

2. Zaciąganie zobowiązań oraz dysponowanie środkami finansowymi w zakresie określonym w pkt. 1 niniejszego upoważnienia wynika z planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury ograniczonego do wysokości środków w danym roku budżetowym. Ustanowiony pełnomocnik zobowiązany jest do wydawania środków finansowych zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655)

3. Upoważnienie jest ważne od daty wydania aż do odwołania. Ustanie stosunku pracy lub zmiana stanowiska powoduje wygaśnięcie upoważnienia.

5. Upoważnienie nie upoważnia do udzielania dalszych upoważnień.

Ewelina Jakubiec

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Buczkowicach
mgr Monika Bernecka-Caputa

KARTA WYSLUGI LAT

– ustalono w stosunku do pracownika wskazanego w poz. nr 5

służąca do obliczania okresów pracy uzasadniających:

- prawo do dodatku za wysługę lat,
- prawo do nagrody jubileuszowej

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa i adres zakładu pracy</i>	<i>Okres od</i>	<i>Okres do</i>	<i>Sposób udokumentowania</i>	<i>lata</i>	<i>miesiące</i>	<i>dni</i>
1	Pawilon Handlowy STARE BIELSKO B-B	01.09.1994	24.06.1997	Świadcstwo pracy	2	9	24
2	SIRO BIELSKO B-B	15.07.1999	30.11.2000	Świadcstwo pracy	1	4	17
3	Firma Handlowa Renata Nowak Buczkowice	01.10.1998	31.05.1999	Świadcstwo pracy	-	8	-
4	GOK Buczkowice	01.01.2007	Nadal Na dzień 21.07.2009	Umowa o pracę	2	6	21
	RAZEM				7	5	2

Załącznik nr 4

Wzrost wysługi lat, tj. z 6% na 7% winien nastąpić z dniem 01 marca 2009r. z uwagi na przepracowanie przez pracownika siedmiu lat pracy na dzień 19.02.2009r.

KARTA WYŚLUG LAT

— ustalono w stosunku do pracownika wskazanego w poz. nr 2

służąca do obliczania okresów pracy uzasadniających:

- prawo do dodatku za wysługę lat,
- prawo do nagrody jubileuszowej

Lp.	Nazwa i adres zakładu pracy	Okres od	Okres do	Sposób udokumentowania	lata	miesiące	dni
1	Urząd Miejski w Sosnowcu	1.09.1987	31.08.1988	Świadcstwo pracy	1	-	-
2	Huta im.E.Cedlera Sosnowiec	15.09.1988	31.05.1997	Świadcstwo pracy	8	8	16
3	Zakład Przetwórstwa Mięsnego DUDA Sosnowiec	01.06.1997	30.04.1999	Świadcstwo pracy	1	11	-
	Wielkopolski Bank Kredytowy, Oddz.Katowice	1.05.1999	31.07.1999			3	
4	Wielkopolski Bank Kredytowy Poznań Oddział- B-B	01.08.1999	30.04.2000	Świadcstwo pracy	-	9	-
5	PPHU „EMTEX” B-B	04.05.2000	18.11.2000	Świadcstwo pracy	-	6	15
6	INVEST Kalna	20.11.2000	30.11.2002	Świadcstwo pracy	2	-	11
7	GOK Buczkwice	17.11.2008	nadal	Umowa o pracę	-	8	5
			Obliczono na dzień 21.07.2009				
	RAZEM				15	10	17

Załącznik nr 5

KARTA WYŚLUG LAT

— ustalono w stosunku do pracownika wskazanego w poz. nr 5

służąca do obliczania okresów pracy uzasadniających:

- prawo do dodatku za wysługę lat,
- prawo do nagrody jubileuszowej

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa i adres zakładu pracy</i>	<i>Okres od</i>	<i>Okres do</i>	<i>Sposób udokumentowania</i>	<i>lata</i>	<i>miesiące</i>	<i>dni</i>
1	Pawilon Handlowy STARE BIELSKO B-B	01.09.1994	24.06.1997	Świadcstwo pracy	2	9	24
2	SIRO BIELSKO B-B	15.07.1999	30.11.2000	Świadcstwo pracy	1	4	17
3	Firma Handlowa Renata Nowak Buczkwice	01.10.1998	31.05.1999	Świadcstwo pracy	-	8	-
4	GOK Buczkwice	01.01.2007	Nadal Na dzień 21.07.2009	Umowa o pracę	2	6	21
	RAZEM				7	5	2

Wzrost wystugi lat, tj. z 6% na 7% winien nastąpić z dniem 01 marca 2009r. z uwagi na przepracowanie przez pracownika 7 lat pracy na dzień 19.02.2009r.

KARTA WYŚLUGI LAT

– ustalono w stosunku do pracownika wskazanego w poz. nr 7

służąca do obliczania okresów pracy uzasadniających:

- prawo do dodatku za wyслугę lat,
- prawo do nagrody jubileuszowej

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa i adres zakładu pracy</i>	<i>Okres od</i>	<i>Okres do</i>	<i>Sposób udokumentowania</i>	<i>lata</i>	<i>miesiące</i>	<i>dni</i>
1	Kombinat Maszyn Elektrycznych INDUKTA Bielsko-Biała	19.12.1978	4.08.1979	Świadcstwo pracy	-	7	17
2	BPBP Bielsko-Biała	12.09.1979	19.04.1980	Świadcstwo pracy	-	7	8
3	Kopalnia Węgla Kamiennego „BRZESZCZE” w Brzeszczach	21.05.1980	30.09.1983	Świadcstwo pracy	3	4	11
4	Kopalnia Węgla Kamiennego Bieruń	03.10.1983	17.05.1985	Duplikat świadcstwa pracy	1	7	15
5	Przędzalnia czesankowa WELDORO Bielsko-Biała	01.10.1985	31.05.1986	Świadcstwo pracy	-	8	-
6	LENKO Bielsko-Biała	20.11.1986	26.06.2006	Świadcstwo pracy	19	7	7
6	Urząd Gminy Buczkwice	01.10.2008	28.02.2009	Świadcstwo pracy	-	5	-
7	GOK Buczkwice	04.05.2009	Nadal Na dzień 21.07.2009	Umowa o pracę	-	2	18
	RAZEM				27	1	16

Buczkowice, dnia 21.07.2009r.

Wyjaśnienia, złożone w związku z błędnym obliczeniem wysokości dodatku za
wysługę lat u pracownika zatrudnionego na stanowisku: rzemieślnik gospodarczy

Dodatek za wysługę lat u pracownika zatrudnionego na stanowisku rzemieślnik gospodarczy został niezmienny przez rutynowe zmienianie druku z umowy o pracę na czas określony na umowę o pracę na czas nieokreślony. Wysokość dodatku została w ten sposób automatycznie przepisana z tej umowy na czas określony. Ten fakt spowodował błędne naliczanie wysokości dodatku za wysługę lat od marca do czerwca br. Obecnie wynagrodzenie płatne do 28 lipca br. obejmuje korektę naliczonego dodatku za miesiące od marca do czerwca 2009 r. w wysokości 31,14 zł brutto.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Buczkowicach
[Signature]
mgr Małgorzata Bernacka-Caputa

Buczkowice, dnia 21 lipca 2009r.

Upoważnienie nr 15/09

Na podstawie § 5 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej stanowiącego załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 5/02 Wójta Gminy Buczkowice z dnia 20 maja 2002r. w sprawie wprowadzenia procedury kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy Buczkowice w związku z Zarządzeniem nr 59/2008 Wójta Gminy Buczkowice z dnia 30 grudnia 2008r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowej podległych i nadzorowanych jednostek Gminy Buczkowice na rok 2009.

Upoważniam

Panią:

Bożenę Szczepańczyk

do wykonania czynności służbowych :

przeprowadzenia wewnętrznej kontroli finansowej (kontrola problemowa) z uwzględnieniem wymogów art. 187 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 o finansach publicznych /Dz.U. z 2006r. 249, poz. 2104 ze zmianami/ w:

Gminnym Ośrodku Kultury w Buczkowicach.

Upoważnienie jest ważne od dnia podpisania do dnia 27 lipca 2009r.

Buczkowice dnia 21 lipca 2009r.

WÓJTA
Józef Chmielewski

.....
(podpis osoby udzielającej upoważnienie)