



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-04.1712.1.2013

27. 01. 2014
Kraków, dnia

Pani

Barbara Skrabacz - Matusik

Z-ca Dyrektora Wydziału Organizacji i Nadzoru UMK

Pani

Elżbieta Herman

Dyrektor Wydziału Finansowego UMK

Referat Kontroli Finansowej Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie upoważnienia nr 50/2013, podpisanego przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę problemową w Urzędzie Miasta Krakowa, której wyniki zostały ujęte w trójstronnie podpisanym protokole kontroli.

Badaniem kontrolnym objęto zagadnienia dotyczące gospodarowania środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych za rok 2012.

Kontrolę przeprowadzono metodą reprezentatywną, obejmującą wybrane losowo operacje finansowo-gospodarcze, dowody źródłowe oraz ewidencję księgową.

I. Ocena sposobu funkcjonowania jednostki kontrolowanej:

W wyniku przeprowadzonej kontroli problemowej stwierdzono, iż:

- W Urzędzie Miasta Krakowa prawidłowo opracowano zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowanych z Funduszu, w tym zasady przeznaczania środków Funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej, wprowadzając Regulamin, zgodnie z zapisami art. 8 ust 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. *o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych* (tekst jednolity: Dz. U 2012 r. poz. 592 z późn. zm.), który został ustalany zgodnie z art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 23 maja 1991 r. *o związkach zawodowych* (tekst jednolity: Dz. U. 2001 r. nr 79 poz. 854 z późn. zm.),
- gospodarowanie środkami Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych było zgodne z postanowieniami art. 8 ust. 1 ustawy *o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych*,
- ewidencja księgowa w badanym zakresie była prowadzona zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29.09.1994 r. *o rachunkowości* (tekst jednolity z 2013 r., Dz. U. 330 z późn. zm.).

II. Zalecenia pokontrolne:

W związku z tym, że ustalenia kontroli nie wykazały nieprawidłowości w obszarze stanowiącym przedmiot kontroli nie zachodzi potrzeba wydawania zaleceń pokontrolnych.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Koźmichowski

Otrzymują:

1. Adresaci
2. a/a

Do wiadomości:

1. Pani Marta Nowak – Dyrektor Magistratu