



Prezydent Elbląga

Elbląg, 11 grudnia 2015 r.

DKiM.1711.40.2015.MH

Pani
Joanna Żbikowska
Dyrektor Poradni
Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
w Elblągu

W dniach od 27.10.2015 r. do 20.11.2015 r. inspektorzy Departamentu Kontroli i Monitoringu Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili kontrolę w zakresie spraw organizacyjno-prawnych na bieżąco, kadrowo-płacowych za rok 2014 i na bieżąco oraz gospodarki finansowej za 2014 rok.

Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 9 grudnia 2015 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Ustalenia kontroli:

Stwierdza się, iż jednostka prowadzi zadania zgodnie ze statutem oraz posiada opracowane regulaminy i procedury wewnętrzne określające prowadzoną działalność. Wdrożony system kontroli zarządczej spełnia wymogi określone w przepisach prawa oraz zapewnia realizację zadań i celów działania wyznaczonych w statucie i planie pracy Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 2 w Elblągu. Jednakże w roku 2014 obszary działania poradni i ryzyka z nimi związane nie były wystarczająco monitorowane, ponieważ stwierdzono poniższe nieprawidłowości w zakresie spraw kadrowo – płacowych:

1. Pracownikowi pedagogicznemu, który przebywał na urlopie dla poratowania zdrowia wypłacano dodatek za trudne warunki pracy, co jest niezgodne z art. 73 ust. 5 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U.2014.191 j.t. ze zm.). W związku z powyższym za miesiące czerwiec-październik 2015 r. wypłacono dla pracownika dodatek za trudne warunki pracy w wysokości 200,00 zł, do którego nie posiadał uprawnień (str. 14-15 protokołu).
2. Przy wyliczaniu dodatkowego wynagrodzenia rocznego stwierdzono nieprawidłowości:

a) dla jednego pracownika pedagogicznego błędnie wyliczono kwoty wynagrodzenia za dni opieki na dziecko w wieku do 14 lat, które były odejmowane od podstawy dodatkowego wynagrodzenia rocznego, tj. do podstawy przyjęto wynagrodzenie za urlop wypoczynkowy (średnią urlopową), co jest niezgodne z § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 26 czerwca 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania wynagrodzenia oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy nauczycieli (Dz. U. Nr 71, poz. 737, ze zm.).

Przyjęty sposób wyliczenia spowodował nieznaczną różnicę między wysokością należnego dodatkowego wynagrodzenia rocznego i wypłaconego dla pracownika, jednak świadczy o nie zachowaniu zasad obowiązujących przy wyliczaniu dodatkowego wynagrodzenia rocznego (str. 18 protokołu).

b) dla jednego pracownika pedagogicznego wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 831,98 zł, pomimo nie spełnienia warunku określonego w art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U.2013.1144 j.t.), tj. pracownik nie przepracował w roku kalendarzowym co najmniej 6 miesięcy (str. 18-19 protokołu).

Wnioski pokontrolne

1. W zakresie ustalania wynagrodzenia dla nauczyciela przebywającego na urlopie dla poratowania zdrowia należy przestrzegać zapisów art. 73 ust. 5 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U.2014.191 j.t. ze zm.).

W miesiącu grudniu br. na podstawie listy płac nr 60/12/2015 z dnia 01.12.2015 r., dokonano potrącenia, za zgodą pracownika, nienależnie wypłaconego dodatku za trudne warunki pracy w kwocie 200,00 zł. W związku z powyższym odstępuje się od wydania zalecenia pokontrolnego w zakresie dokonania zwrotu ww. dodatku.

2. Przy ustalaniu prawa do dodatkowego wynagrodzenia rocznego przestrzegać przepisów określonych w art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U.2013.1144 j.t.). Dokonać należy zwrotu kwoty 831,98 zł z tytułu nienależnie wypłaconego dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracownikowi, do którego nie posiadał uprawnień.

3. Przy naliczaniu wysokości dodatkowego wynagrodzenia rocznego stosować przepisy art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U.2013.1144.j.t.) przy uwzględnieniu

w szczególności rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 26 czerwca 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania wynagrodzenia oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy nauczycieli (Dz.U. Nr 71, poz. 737 ze zm.).

Działając na podstawie § 24 ust. 3 Załącznika do Zarządzenia Nr 184/2012 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 04 czerwca 2012 r. w sprawie systemu organizacji i prowadzenia działalności kontrolnej Urzędu Miejskiego w Elblągu ze zmianami, oczekuję od Pani Dyrektor w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia informacji o sposobie wykorzystania uwag i realizacji wniosków pokontrolnych oraz podjętych działaniach zmierzających do usunięcia nieprawidłowości.

Do wiadomości:

1. Departament Skarbnika Miasta
2. Departament Edukacji, Sportu i Turystyki UM w Elblągu