



Prezydent Elbląga

Elbląg, 24 maja 2016 r.

DKiM.1711.2.7.2016.MH

Pani
Anna Dulczewska
Dyrektor
Przedszkola Nr 26
w Elblągu

W dniach od 1.03.2016 r. do 25.03.2016 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 w miarę potrzeb na bieżąco.

Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 18 maja 2016 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 jednostki kontrolowanej.

Zastosowane przez kierownictwo mechanizmy kontroli w badanym okresie okazały się niewystarczające, ponieważ w zakresie spraw kadrowo-płacowych stwierdzono poniższą nieprawidłowość:

1. Wysokość nagrody jubileuszowej dla jednego pracownika obsługi została wyliczona niezgodnie z § 8 ust. 6 rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. 2014.1786 j.t.), zgodnie z którym podstawę obliczenia nagrody jubileuszowej stanowi wynagrodzenie przysługujące pracownikowi w dniu nabycia prawa do nagrody. Do podstawy nie przyjęto dodatku specjalnego, do którego pracownik posiadał uprawnienia w dniu nabycia prawa do nagrody jubileuszowej. Powyższe działanie spowodowało zaniżenie należnej nagrody

jubileuszowej o kwotę 247,50 zł, która została wypłacona dla pracownika w trakcie czynności kontrolnych - (str. 20 protokołu).

Wnioski pokontrolne:

1. Przy wyliczaniu wysokości nagród jubileuszowych dla pracowników samorządowych przestrzegać § 8 ust. 6 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. 2014.1786 j.t.), zgodnie z którym podstawę obliczenia nagrody jubileuszowej stanowi wynagrodzenie przysługujące pracownikowi w dniu nabycia prawa do nagrody.

W związku ze skorygowaniem skutków finansowych nieprawidłowości w trakcie kontroli, odstępuje się od wydania zalecenia w tym zakresie.

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 Pani Dyrektor 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 Edukacji, Sportu i Turystyki UM w Elblągu