



Prezydent Elbląga

Elbląg, 30.09.2021 r.

DKiM.1711.1.9.2021.HD

**Pani
Iwona Umpirowicz
Dyrektor Żłobka Miejskiego nr 4
ul. Zajchowskiego 1
82-300 Elbląg**

W dniach od 01.06.2021 r. do 25.06.2021 r. inspektorzy Departamentu Kontroli i Monitoringu Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili kontrolę w zakresie spraw organizacyjno-prawnych, gospodarki finansowej za 2020 r. i w miarę potrzeb na bieżąco oraz spraw kadrowo-płacowych za okres 2019/2020 i na bieżąco. Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 26.08.2021 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej, drugi egzemplarz przekazano Dyrektorowi Elbląskiego Centrum Usług Wspólnych, tj. jednostki obsługującej Żłobek Miejski nr 4.

Poniżej przedstawiam ustalenia kontroli wskazując nieprawidłowości oraz wydaję zalecenia zmierzające do ich usunięcia i usprawnienia kontrolowanej działalności Żłobka Miejskiego nr 4 w Elblągu.

Ustalenia kontroli:

Podczas czynności kontrolnych szczególną uwagę zwrócono na zarządzanie środkami pieniężnymi, gospodarowanie mieniem i zakładowym funduszem socjalnym, sprawozdawczość finansową i budżetową, zasadność i celowość poniesionych wydatków oraz prowadzenie spraw kadrowo-płacowych. Prowadzona dokumentacja nie zawsze obrazowała w sposób prawidłowy gospodarkę finansową oraz kadrowo-płacową kontrolowanej jednostki, ponieważ stwierdzono uchybienia, które szczegółowo zostały opisane w protokole.

W zakresie błędów stwierdzonych podczas kontroli osoby kontrolujące udzieliły stosownych instruktaży. Pouczono dyrektorów oraz pracowników jednostek: kontrolowanej i obsługującej

o przestrzeganiu odpowiednich przepisów prawa i procedur wewnętrznych.

Ustalenia w zakresie wynagrodzeń

Dokonując sprawdzenia zagadnień dotyczących prawidłowości ustalania i wypłacania wynagrodzeń pracownikom żłobka, m.in.: kategorii zaszeregowania, stawek wynagrodzeń ujętych w angażach, kartach wynagrodzeń i listach płac wybranych pracowników za miesiąc maj 2021 r. poprzez porównanie z zapisami rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych oraz regulaminem wynagradzania stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Maksymalny poziom wynagrodzenia zasadniczego ustalony w załączniku nr 1 do regulaminu wynagradzania pracowników Żłobka Miejskiego nr 4 w Elblągu w poszczególnych kategoriach od I do VII nie gwarantuje pracownikom płacy na poziomie minimalnym - jest znacznie niższy od obecnie obowiązującego (od dnia 01.01.2021 r.) minimalnego wynagrodzenia za pracę w wysokości 2.800,00 zł. Mając na uwadze wynagrodzenia, wymienione w art. 6 ust. 5 ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2020 r. poz. 2207), których nie uwzględnia się przy ustalaniu minimalnego wynagrodzenia tj. nagrody jubileuszowej, odprawy pieniężnej przysługującej pracownikowi w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych, dodatku do wynagrodzenia za pracę w porze nocnej a także dodatku za staż pracy.

W świetle powyższego ustalone dla poszczególnych stanowisk: sprzątaczk, pokojowej, opiekunów i starszych opiekunów wynagrodzenie zasadnicze określone dla poszczególnych kategorii znacznie przewyższa maksymalny poziom wynagrodzenia zasadniczego ustalony w Tabeli stawek wynagrodzenia zasadniczego pracowników żłobka zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, która określona jest w załączniku nr 1 do regulaminu wynagradzania.

Ustalenia w zakresie gospodarki finansowej

1. Środki ochrony wydawano niezgodnie z opracowanymi w kontrolowanej jednostce zasadami gospodarowania środkami ochrony indywidualnej oraz odzieżą i obuwem roboczym, o których mowa w obowiązującym Regulaminie Pracy Żłobka Miejskiego nr 4 wprowadzonym Zarządzenia nr 10/2013 Dyrektora Żłobka Miejskiego w Elblągu z dnia 21.10.2013 r. w sprawie Regulaminu Pracy. Wydawane środki ochrony były niezgodne z wprowadzoną tabelą dotyczącą rodzaju środka ochrony. Analiza kart w zestawieniu z opracowanymi normami przydziału odzieży wykazała nieprawidłowości w wydawaniu rodzaju odzieży i obuwia roboczego.

Wnioski pokontrolne:

Mając na uwadze powyższe ustalenia zalecam, co następuje:

- 1) Dostosować regulamin wynagradzania pracowników Żłobka Miejskiego nr 4 w Elblągu do aktualnie obowiązujących przepisów prawa poprzez modyfikację wysokości maksymalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego na danym stanowisku pracy, o czym stanowi art. 39 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1282), gwarantując każdemu pracownikowi płacę przynajmniej na poziomie minimalnego wynagrodzenia.
- 2) Wyposażyć pracowników w środki ochrony indywidualnej, odzież i obuwie robocze zgodnie z wprowadzoną tabelą norm, przestrzegając w przedmiotowym zakresie postanowień rozdziału IX („Środki ochrony indywidualnej oraz odzież i obuwie robocze”) ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2020 r. poz. 1320 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 26 września 1997 r. w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz.U. z 2003 r. nr 169, poz. 1650 z późn. zm.).

Wnoszę również o pełne wykorzystanie ustaleń zawartych w protokole kontroli w zakresie stwierdzonych uchybień oraz podjęcie skutecznych działań mających na celu ich wyeliminowanie oraz zapobieżenie ich powstawania w przyszłości. Wyrażam przekonanie, że przeprowadzone czynności kontrolne oraz powyższe wnioski przyczynią się do poprawy funkcjonowania działalności w kierowanej przez Panią jednostce.

Działając na podstawie § 21 ust. 5 Załącznika do Zarządzenia Nr 12/2018 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie systemu organizacji i prowadzenia działalności kontrolnej Urzędu Miejskiego w Elblągu (z późn. zm.), 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. Elbląskie Centrum Usług Wspólnych,
2. Departament Edukacji,
3. Departament Skarbnika Miasta