

Sośnicowice, 09 stycznia 2015r.

**Szanowna Pani
Edyta Mazur
Dyrektor Gminnego Przedszkola
w Rachowicach**

Wystąpienie pokontrolne

Główny specjalista ds. kontroli wewnętrznej w dniach od 20 października 2014r. do 8 grudnia 2014r. przeprowadził kontrolę problemową w zakresie wydatków na zakup energii oraz opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej w Gminnym Przedszkolu w Rachowicach za okres od 1 stycznia 2013 r. do dnia 31 grudnia 2013r.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 15 grudnia 2014 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Poniżej przedstawiam poszczególne nieprawidłowości, wskazując zarazem wnioski zmierzające do ich usunięcia oraz osoby odpowiedzialne za nieprawidłowe wykonywanie czynności służbowych, stosownie do § 18 ust.3 „Regulaminu Kontroli Wewnętrznej” obowiązującego w Urzędzie Miejskim w Sośnicowicach - Zarządzenie Nr 72/2011 Burmistrza Sośnicowic z dnia 23.08.2011r. w sprawie Regulaminu Kontroli Wewnętrznej.

W zakresie wydatków na opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej

W okresie objętym kontrolą wydatki na usługi telekomunikacyjne były dokonywane przez Przedszkole na podstawie umowy Nr 933/2007 o świadczenie usług telekomunikacyjnych w tym usługi powszechnej zawartej pomiędzy Przedszkolem , a Telekomunikacją Polską S.A. na czas nieokreślony, co było niezgodne z art. 142 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych, który stanowi, że umowę zawiera się na czas oznaczony.

Odpowiedzialność za powyższą nieprawidłowość ponosi Dyrektor Przedszkola, który w imieniu Przedszkola zawarł powyższą umowę.

Wniosek Nr 1

Wydatki Przedszkola regulować na podstawie umów zawieranych zgodnie z przepisami obowiązującej ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 907 z późniejszymi zmianami).

W zakresie wydatków na dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników

Nieprawidłowe naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego w przypadku pracownika obsługi zatrudnionego w Przedszkolu, który otrzymał tytułem dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2013r. kwotę 1 522,23 zł. tj. o 11,85 zł. więcej niż należało naliczyć i wypłacić. Podstawa wymiaru trzynastki nie uwzględniała potrącenia za dwa dni z tytułu urlopu okolicznościowego (02.04.2013r. oraz 03.04.2013r.); po uwzględnieniu powyższych dni usprawiedliwionej nieobecności w pracy podstawa wymiaru dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2013r. powinna wynieść 17 769,22 zł., a zatem dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013r. powinno wynieść 1 510,38 zł. tj. o 11,85 zł. mniej niż naliczono i wypłacono.

Powyższe było niezgodne z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 1997r. Nr 160 poz. 1080 z późniejszymi zmianami).

Odpowiedzialność za powyższą nieprawidłowość ponosi pracownik Zespołu Ekonomiki, Oświaty, Zdrowia i Kultury w Łanach Wielkich, który jest odpowiedzialny za naliczanie dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracownikom Przedszkola.

Wniosek Nr 2

Zobowiązać pracownika Zespołu do naliczania i wypłacania pracownikom Przedszkola dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości zgodnej z obowiązującymi przepisami. Wystąpić do pracownika, który otrzymał dodatkowe wynagrodzenie roczne w nieprawidłowej wysokości o zwrot nienależnie wypłaconej kwoty ww dodatkowego wynagrodzenia rocznego. W przypadku braku dobrowolnego zwrotu rozważyć dochodzenie należności od pracownika Zespołu odpowiedzialnego za naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego, na podstawie przepisów Działu V – Odpowiedzialność materialna pracowników ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (Dz. U. z 1998r. Nr 21 poz. 94 z późniejszymi zmianami).

Wniosek Nr 1 kieruję do Dyrektora Gminnego Przedszkola w Rachowicach natomiast wniosek Nr 2 kieruję do Dyrektora Zespołu, Ekonomiki, Oświaty, Zdrowia i Kultury w Łanach Wielkich.

Stosownie do treści § 18 ust.8 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej, sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Burmistrzowi, **w terminie 30 dni** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Do powyższego wystąpienia pokontrolnego przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń,
w terminie 7 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

BURMISTRZ

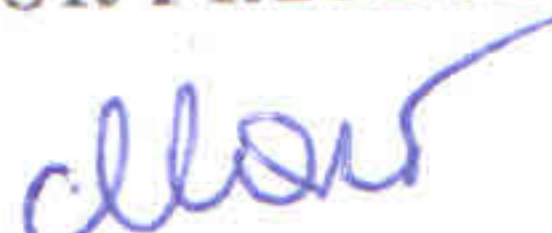

..... Marcin Stronczek
(podpis Burmistrza)

Zespół Honorowej Gminy

Zarząd Gminy
DYREKTOR

Stefan Machnik

DYREKTOR PRZEDSZKOLA


Edyta Mazur

Otrzymują:

- 1 egz. Dyrektor Przedszkola
- 1 egz. Dyrektor ZEOZiK w Łanach Wielkich
- 1 egz. akta kontroli

Główny specjalista
ds. kontroli wewnętrznej


Grzegorz Nowak