Burmistrz Sośnicowic

Wpłynęło dnia:
2016-03-23

Sośnicowice, 15 marzec 2016r.

Szanowna Pani
Lilianna Drąg
Dyrektor Gminnego Przedszkola
w Smolnicy

Wystąpienie pokontrolne

Główny specjalista ds. kontroli wewnętrznej w dniach od 28 grudzień 2015r. do 9 luty 2016r. przeprowadził kontrolę problemową w zakresie wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi w Gminnym Przedszkolu w Smolnicy za okres od 1 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2015r.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 16 luty 2016 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 wynagradzania pracowników Przedszkola

Ustalenie wynagrodzenia zasadniczego dla pracownika Przedszkola na okres od 01.06.2014r. do 31.05.2015r., w kwocie 1 205,10 zł. tj. niezgodnie z obowiązującym regulaminem. Powyższe wynagrodzenie zasadnicze było o 5,10 zł. wyższe od maksymalnego wynagrodzenia brutto przewidzianego w obowiązującym regulaminie, zgodnie z którym pracownik zatrudniony na stanowisku woźnego z ustaloną IV kategorią zaszeregowania, mógł mieć ustalone wynagrodzenie maksymalne w kwocie 1 600,00 zł. brutto, co w przeliczeniu na ¾ etatu stanowi kwotę 1 200,00 zł. W związku z powyższym dodatek za wysługę lat w wysokości 20 % wynagrodzenia zasadniczego oraz premia miesięczna stanowiąca 10 % wynagrodzenia zasadniczego również w powyższym okresie obliczane były od wynagrodzenia ustalonego niezgodnie z obowiązującym regulaminem.

Odpowiedzialność za powyższą nieprawidłowość ponosi Dyrektor Zespołu, który w dniu 15.07.2014r. przyznał pracownikowi Przedszkola w imieniu organu prowadzącego ww wynagrodzenie w kwocie niezgodnej z obowiązującym regulaminem wynagradzania.

Wniosek Nr 1

Wynagrodzenie zasadnicze przyznawać pracownikom Przedszkola w wysokości zgodnej z obowiązującym regulaminem mając na uwadze maksymalne wysokości wynagrodzenia zasadniczego dla poszczególnych kategorii zaszeregowania.

wz.

W zakresie nagród dla pracowników Przedszkola

Przyznanie nagrody uznaniowej w 2014 i 2015 roku pracownikowi Przedszkola przez Dyrektora Przedszkola. Zgodnie z obowiązującymi przepisami w przypadku przedszkoli jednooddziałowych nagrody winny być przyznawane przez organ prowadzący zgodnie z art. 39 ust. 6 w powiązaniu z ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, który stanowi, że: „Uprawnienia, o których mowa w ust. 3, nie przysługują dyrektorom jednooddziałowych przedszkoli oraz kierownikom szkół podstawowych (szkół filialnych) podporządkowanych organizacyjnie innej szkole. Uprawnienia te przysługują odpowiednio organowi prowadzącemu przedszkole lub dyrektorowi szkoły, któremu szkoła filialna jest organizacyjnie podporządkowana." W ust. 3 wskazano, że: „Dyrektor jest kierownikiem zakładu pracy dla zatrudnionych w szkole lub placówce nauczycieli i pracowników niebędących nauczycielami. Dyrektor w szczególności decyduje w sprawach m.in.: przyznawania nagród oraz wymierzania kar porządkowych nauczycielom i innym pracownikom szkoły lub placówki ". W związku z powyższym w przypadku przedszkoli jednooddziałowych uprawnienia w sprawach przyznawania nagród pracownikom Przedszkoli ma organ prowadzący, tj. działający w jego imieniu Dyrektor Zespołu. W związku z powyższym należy stwierdzić, że obowiązujący w Przedszkolu zapis § 13 pkt 3 regulaminu wynagradzania: „ Nagrody przyznaje dyrektor", jest niezgodny z przepisami ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

Odpowiedzialność za powyższą nieprawidłowość ponosi Dyrektor Przedszkola, który w okresie objętym kontrolą przyznał pracownikowi Przedszkola nagrody pomimo, iż zgodnie z obowiązującymi przepisami nie miał do tego uprawnień.

Wniosek Nr 2

Zaprzestać przyznawania nagród pracownikom Przedszkola mając na uwadze przepisy ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty. W przypadku uznania, że pracownik powinien otrzymać nagrodę występować z wnioskiem o przyznanie nagrody do organu prowadzącego. Dokonać odpowiedniej zmiany w powyższym zakresie w obowiązującym w Przedszkolu regulaminie wynagradzania.

Wniosek Nr 2 kieruję do Dyrektora Gminnego Przedszkola w Smolnicy, natomiast wniosek Nr 1 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.

w.z.

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

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy
Kazimierz Kuczmar
.....
(podpis Burmistrza)

Otrzymują:
- 1 egz. Dyrektor Gminnego Przedszkola w Smolnicy
- 1 egz. Dyrektor ZEOZiK w Łanach Wielkich
- 1 egz. akta kontroli

Główny specjalista
ds. kontroli wewnętrznej
Grzegorz Nowak

Zespół Ekonomiki Oświaty, Zdrowia i Kultury
DYREKTOR
Stefan Machnik

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Urszula Drag