



Prezydent Elbląga

Elbląg, dnia 11.10.2023 r.

DKiM.1711.15.2023.AW

**Pani
Dorota Chechłowska
Dyrektor Przedszkola nr 21
ul. Wiejska 6
82-300 Elbląg**

W dniach od 12.06.2023 r. do 23.06.2023 r. pracownicy Departamentu Kontroli i Monitoringu Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili kontrolę w zakresie spraw kadrowo-płacowych za 2021/2022 r. i w miarę potrzeb na bieżąco. Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 21.09.2023 r., po wcześniejszym wniesieniu zastrzeżeń odnoszących się do ustaleń w nim zawartych. W wyniku szczegółowej analizy zastrzeżenia zostały uwzględnione przez kontrolujących. Jednakże ze względu na stwierdzone podczas kontroli nieprawidłowości zasadne jest również sporządzenie i przekazanie przedmiotowego wystąpienia pokontrolnego.

Ponizej przedstawiam ustalenia kontroli wskazując nieprawidłowości oraz wydaję zalecenia zmierzające do ich usunięcia i usprawnienia funkcjonowania jednostki.

Ustalenia kontroli:

Przeprowadzona kontrola miała na celu regulowanie i korygowanie wszelkich działań w celu dostarczania kierownictwu, istotnych dla prowadzenia gospodarki kadrowo-płacowej, informacji o: występujących w niej uchybieniach, nieprawidłowościach i odchyleniach od norm przyjętych do stosowania ze wskazaniem powodów powstania i osób za nie odpowiedzialnych, sposobach zniwelowania skutków

nieprawidłowości, środkach zabezpieczających przed pojawieniem się w przyszłości stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości.

Stwierdza się, że Przedszkole nr 21 w Elblągu posiada opracowane regulaminy i procedury wewnętrzne określające prowadzoną działalność. Jednak nie wszystkie działania dotyczące organizacji i funkcjonowania placówki realizowane były bez uchybień. Zastosowane przez kierownictwo mechanizmy kontroli w badanym okresie okazały się nie we wszystkich przypadkach wystarczające, ponieważ prowadzona dokumentacja nie zawsze obrazowała w sposób prawidłowy gospodarkę kadrowo-płacową kontrolowanej jednostki. W odniesieniu do błędów stwierdzonych podczas kontroli osoby kontrolujące udzieliły stosownych instruktaży, a dyrektor przedszkola podjął działania zmierzające do ich usunięcia. Pouczono dyrektora kontrolowanej jednostki oraz jej pracowników o przestrzeganiu odpowiednich przepisów prawa i procedur wewnętrznych.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wydatków na wynagrodzenia pracowników samorządowych. W przypadku jednego pracownika dodatek funkcyjny został ustalony niezgodnie z obowiązującym w jednostce regulaminem wynagradzania pracowników samorządowych, stanowiącym załącznik do Zarządzenia nr 1/VIII/2022 Dyrektora Przedszkola nr 21 w Elblągu z dnia 16 sierpnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu wynagradzania pracowników samorządowych niebędących nauczycielami zatrudnionych w Przedszkolu nr 21 w Elblągu.

Wnioski pokontrolne:

Mając na uwadze powyższe ustalenia, zalecam ustalać dodatek funkcyjny dla pracownika samorządowego zgodnie z obowiązującym w jednostce regulaminem wynagradzania pracowników samorządowych. Należy przeliczyć dodatek funkcyjny przysługujący pracownikowi i dokonać stosownego wyrównania, uwzględniając okres wynikający z art. 291 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2023 r. poz. 1465). Ponadto dokonać przeliczenia innych wynagrodzeń, jeśli zostały wypłacone pracownikowi w okresie wskazanym w art. 291 § 1 Kodeksu pracy (np. nagroda jubileuszowa, ekwiwalent za urlop wypoczynkowy), w przypadku gdy wyrównany składnik wynagrodzenia uwzględniany jest w podstawie tych wynagrodzeń.

Z uwagi na brak nieprawidłowości dotyczących obszaru prowadzonego przez Elbląskie Centrum Usług Wspólnych nie skierowano zaleceń pokontrolnych do tej jednostki.

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.

wz. PREZYDENTA MIASTA

dr Michał Miślan
WICEPREZYDENT

Do wiadomości:

1. Elbląskie Centrum Usług Wspólnych,
2. Departament Edukacji,
3. Departament Skarbnika Miasta

