



Prezydent Elbląga

Elbląg, dnia 1 lutego 2024 r.

DKiM.1711.26.2023.HD

**Pani
Barbara Nalińska
Dyrektor Placówki
Opiekuńczo-Wychowawczej nr 4
w Elblągu**

W dniach od 09.10.2023 r. do 14.11.2023 r. pracownicy Departamentu Kontroli i Monitoringu Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili kontrolę w zakresie spraw kadrowo-płacowych, wykonania planu finansowego wydatków oraz zobowiązań za 2022 r. i w miarę potrzeb na bieżąco. Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 05.01.2024 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej. Poniżej przedstawiam ustalenia kontroli wskazując nieprawidłowości oraz wydaję zalecenia zmierzające do ich usunięcia i usprawnienia funkcjonowania jednostki.

Ustalenia kontroli:

Podczas przeprowadzonej kontroli szczególną uwagę zwrócono na rzetelne prowadzenie ksiąg rachunkowych, celowość i zasadność dokonywania wydatków oraz prowadzenie spraw kadrowo-płacowych. Przeprowadzona kontrola miała na celu korygowanie wszelkich działań i dostarczenie kierownictwu istotnych dla funkcjonowania jednostki informacji, o występujących uchybieniach, nieprawidłowościach i odchyleniach od przyjętych norm do stosowania ze wskazaniem powodów powstania i osób za nie odpowiedzialnych, sposobach zniwelowania skutków nieprawidłowości, środkach zabezpieczających przed pojawieniem się w przyszłości stwierdzonych uchybień.

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Elblągu w kontrolowanym zakresie prowadzi zadania zgodnie ze statutem oraz posiada opracowane regulaminy i procedury wewnętrzne określające prowadzoną działalność. Jednakże regulaminy z zakresu kadrowo-płacowego wymagają uaktualnienia.

Zastosowane przez kierownictwo mechanizmy kontroli w badanym okresie okazały się nie we wszystkich przypadkach wystarczające, ponieważ stwierdzono drobne uchybienia, które szczegółowo zostały opisane w protokole. W zakresie błędów stwierdzonych podczas kontroli osoby kontrolujące udzieliły stosownych instruktaży, a dyrektor jednostki powziął kroki w celu ich usunięcia.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowości w zakresie spraw kadrowo-płacowych skutkujące naruszeniem przepisów prawa. W przypadku jednego pracownika wypłacono nagrodę jubileuszową, do której pracownik nabył prawo przed podjęciem zatrudnienia w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej nr 4, co jest niezgodne z § 8 ust. 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1960 z późn. zm.).

Wnioski pokontrolne:

Mając na uwadze ustalenia kontroli zalecam, co następuje:

- 1) Nagrodę jubileuszową wypłacać zgodnie z § 8 ust. 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. 2021 r., poz. 1960 z późn. zm.), który stanowi, że pracownik samorządowy nabywa prawo do nagrody jubileuszowej w dniu upływu okresu uprawniającego do tej nagrody (...). Zgodnie z przywołanym przepisem pracodawca wypłaca nagrodę jubileuszową, jeśli prawo do tej nagrody pracownik nabył u tego pracodawcy. Natomiast, jeśli w trakcie zatrudnienia pracownik dostarczył świadectwo pracy z zakońzonego stosunku pracy i wykazał fakt, iż data nabycia nagrody jubileuszowej za 20 lat była wcześniejsza niż data nawiązania stosunku pracy, za zobowiązania powinien odpowiadać pracodawca, który pozostawał stroną w dacie nabycia uprawnienia do nagrody jubileuszowej.
- 2) Dokonać zwrotu nienależnie wypłaconej nagrody jubileuszowej na konto budżetu.

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 Dyrektora 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 Zdrowia i Spraw Społecznych