



Prezydent Elbląga

Elbląg, dnia 1 lutego 2024 r.

DKiM.1711.27.2023.AW

**Pani
Barbara Nalińska
Dyrektor Placówki
Opiekuńczo-Wychowawczej nr 5
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 i gospodarki finansowej 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:

Przeprowadzona kontrola miała na celu regulowanie i korygowanie wszelkich działań w celu dostarczania kierownictwu, istotnych dla funkcjonowania jednostki, prowadzenia gospodarki kadrowo-płacowej i gospodarowania jej aktywami, informacji o: występujących w niej utrudnieniach, w których występują uchybienia, nieprawidłowości i odchylenia 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.

Stwierdzono, że Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 5 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 oraz finansową kontrolowanej jednostki. W odniesieniu do błędów stwierdzonych podczas kontroli osoby kontrolujące udzieliły stosownych instruktaży, a dyrektor POW nr 5 podjął działania zmierzające do ich usunięcia. Pouczono dyrektora kontrolowanej jednostki oraz jej pracowników o przestrzeganiu odpowiednich przepisów prawa i procedur wewnętrznych.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wydatków na wynagrodzenia pracowników samorządowych skutkujące naruszeniem przepisów prawa dotyczących zasady wypłaty wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych stosowanych w kontrolowanej jednostce, które są sprzeczne z art. 42 ust. 4 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz.U. z 2022 r., poz. 530).

Wnioski pokontrolne:

Mając na uwadze ustalenia kontroli zalecam ustalać rekompensatę za pracę w godzinach nadliczbowych stosując w pierwszej kolejności unormowania ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz.U. z 2022 r., poz. 530), a dopiero w drugiej kolejności posiłkować się przepisami ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U z 2023 r., poz. 1465). Zgodnie z art. 42 ust. 4 ustawy o pracownikach samorządowych pracownikowi samorządowemu za pracę wykonywaną na polecenie przełożonego w godzinach nadliczbowych przysługuje, według jego wyboru, wynagrodzenie albo czas wolny w tym samym wymiarze, z tym że wolny czas, na wniosek pracownika, może być udzielony w okresie bezpośrednio poprzedzającym urlop wypoczynkowy lub po jego zakończeniu. Natomiast, jak stanowi art. 43 ust. 1 ustawy o pracownikach samorządowych, w sprawach nieuregulowanych w tej ustawie stosuje się odpowiednio przepisy Kodeksu pracy.

W związku z powyższym, co do zasady określonej w art. 42 ust. 4 ustawy o pracownikach samorządowych, należy zaprzestać wypłaty dodatku do wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych.

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