

Jastrzębie Zdrój, dnia 23 listopada 2009 r.

KAW 0914/ 27 /09

**Pani
mgr Aurelia Przybysz-Maleńczyk
Dyrektor Poradni Psychologiczno
Pedagogicznej w Jastrzębiu Zdroju**

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta w Jastrzębiu Zdroju przeprowadził kontrolę w Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w okresie od 16 do 18 września 2009 roku. Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole podpisanym 23 października 2009 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Niżej przedstawiam nieprawidłowości wskazując zarazem wnioski, mające na celu wyeliminowanie ich w przyszłości:

- *Stwierdzono, iż w § 1 Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Jastrzębiu Zdroju wprowadzonym Zarządzeniem Nr 1/2007 zawarto zapis iż: „Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych tworzy się:*
 - 1) *z corocznego odpisu podstawowego w wysokości 8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenie osobowe, pomniejszone o potrącone od ubezpieczonych składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe oraz chorobowe”*
 - 2) *dotatkowego odpisu dla byłych pracowników Poradni będących emerytami lub rencistami w wysokości 5% funduszu utworzonego na podstawie przeciętnej emerytury i renty z pozarolniczego systemu ubezpieczeń na dany rok kalendarzowy”.*

Wniosek 1

Dostosować zapisy Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Jastrzębiu Zdroju do zapisów art. 5 Ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. 1996r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.) oraz art. 53 Ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. 2006r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.)

- *W treści Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Jastrzębiu Zdroju wprowadzonego Zarządzeniem Nr 1/2007 wykazano załączniki które nie były zgodne z załącznikami dołączonymi do regulaminu*

Wniosek 2:

Dostosować załączniki Regulaminu ZFŚS Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Jastrzębiu Zdroju tak aby wykazane miały odzwierciedlenie w treści regulaminu.

- *Stwierdzono iż w § 27 1. Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Jastrzębiu Zdroju wprowadzonego Zarządzeniem Nr 1/2007 zapisano, iż „Pożyczki z Funduszu na cele mieszkaniowe podlegają oprocentowaniu w wysokości 2% w stosunku rocznym ...” natomiast w § 1 pkt 2 wzoru umowy zapisano iż „...pożyczka jest oprocentowana w wysokości 5% od przyznanej pożyczki.”*

Wniosek 3:

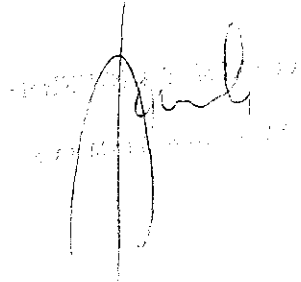
Dostosować zapisy dotyczące wysokości oprocentowania pożyczki we wzorze umowy dotyczącej udzielanej pożyczki na cele mieszkaniowe do zapisów Regulaminu ZFŚS Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Jastrzębiu Zdroju.

- W § 2 umowy nr 1/2009 z dnia 23.01.2009r. w sprawie pożyczki z ZFŚS na remont mieszkania określono iż „Wysokość rat miesięcznych wynosi: pierwsza 75zł, pozostałe 145zł.” natomiast pracownikowi potrącano: w lutym 75zł, w marcu 75zł. a w kwietniu 215zł

Wniosek 4:

Potrącenia rat pożyczki dokonywać zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowie.

Jednocześnie wnoszę o przesłanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień lub przyczynach ich niezrealizowania.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, possibly 'M. K.', written over a faint, illegible stamp or background text.