

Jastrzębie Zdrój, dnia 15 czerwca 2009 r.

KAW 0914/03/09

Pani
mgr Halina Zawadzka
Dyrektor Publicznego Przedszkola nr 5
w Jastrzębiu Zdroju

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta w Jastrzębiu Zdroju przeprowadził kontrolę w Publicznym Przedszkolu nr 5 w okresie od 01 do 24 kwietnia 2009 roku. Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole podpisanym dnia 15 maja 2009 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Nizej przedstawiam nieprawidłowości i uchybienia wskazując zarazem wnioski, mające na celu wyeliminowanie ich w przyszłości:

- Stwierdzono, iż z dniem 06.11.2003r. zawarto umowę pomiędzy dyrektorem Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jastrzębiu Zdroju a dyrektorem Publicznego Przedszkola nr 5 w Jastrzębiu Zdroju o prowadzeniu wspólnej działalności socjalnej. Pomimo zawarcia powyższej umowy, stwierdzono, iż wspólną działalność socjalną prowadzono jednocześnie z innymi jednostkami obsługiwanymi przez MZOSiP czego przedmiotowa umowa nie zawierała.

Wniosek 1

Stosować zapisy art. 9 ust. 1, 2 ustawy z dnia 04 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. 1996r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.) który stanowi iż: „Pracodawcy mogą prowadzić wspólną działalność socjalną na warunkach określonych w umowie...” „Umowa ... określa w szczególności przedmiot wspólnej działalności, zasady jej prowadzenia sposób rozliczeń oraz tryb wypowiedzenia i rozliczenia umowy ...”

W związku z powyższym w umowie o prowadzeniu wspólnej działalności socjalnej ująć wszystkie strony umowy z którymi prowadzona będzie wspólna działalność socjalna.

- Załącznik nr 1 do Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wprowadzonego Zarządzeniem nr 1/2008 z dnia 01.02.2008 roku zawierał wzory tabel 1, 2, 3 i 4 które nie określały kwot dofinansowania.

Wniosek 2:

Dokonać zmian zapisów w Regulaminie ZFŚS z dnia 01.02.2008 roku, tak aby poszczególne zapisy się nie wykluczały – mając w szczególności na uwadze zapis §3 ust. 3 w stosunku do §10 ust. 2. oraz §15 ust. 4.

- We wniosku złożonym 12.11.2008r. pracownik określił średni dochód brutto wszystkich członków rodziny wspólnie zamieszkujących i prowadzących wspólne gospodarstwo domowe, za okres 3 miesięcy oraz po przeliczeniu na jedną osobę. Na posiedzeniu Komisji Socjalnej w dniu 02.12.2008r. członkowie komisji zaopiniowali podanie pozytywnie i przyznali dofinansowanie w kwocie 300zł natomiast zgodnie z ustalonymi kryteriami dochodowymi pracownikowi przysługiwało świadczenie urlopowe w kwocie 340zł.
- We wniosku o przyznanie pieniężnego świadczenia świątecznego Bożonarodzeniowego z dnia 13.11.2008r. pracownik w pozycji „średni dochód brutto wszystkich członków rodziny za okres 3 miesięcy” wpisał kwotę 5985zł (która stanowi dochód brutto z trzech miesięcy) natomiast

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 5
ul. Kaszubska 4
44-335 Jastrzębie Zdrój
tel. (32) 47-13-481
NIP 6332027593 REGON 27200091

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola nr 5
mgr Halina Zawadzka

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

data 02.06.2009 podpis

w pozycji „wysokość dochodu brutto po przeliczeniu na jedną osobę wynosi” wpisano kwotę prawidłową 997,50zł. na podstawie której określono wysokość świadczenia.

Wniosek 3:

Wzmocnić nadzór nad pracą osób odpowiedzialnych za rozpatrywanie wniosków osób ubiegających się o świadczenia socjalne finansowane z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stosownie do przepisów ustawy z dnia 04 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. 1996r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.) , mając na uwadze przepisy Regulaminy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z dnia 01.02.2008 roku.

- ↓ Stwierdzono, iż w latach 2006 i 2007 nie dokonano korekty przeciętnej planowanej liczby zatrudnionych i przeliczenia uwzględniając aktualne kwoty bazowe na poszczególne lata jak również wysokość przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej na dany rok zgodnie z zapisami Ustawy Budżetowej z dnia 17 luty 2006 r. Obwieszczenia Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 lutego 2006 roku w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2005 roku i w drugim półroczu 2005 roku, Ustawy Budżetowej z dnia 25 stycznia 2007 roku oraz Obwieszczenia Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 lutego 2007 roku w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2006 roku i w drugim półroczu 2006 r. - zgodnie ze zmianami wysokości odpisów na poszczególne grupy osób uprawnionych.

Wniosek 4:

Stosować zapisy art. 5 ustawy z dnia 04 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. 1996r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.)

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.

DYREKTOR
mgr Halina Zawadzka

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE Nr 5
ul. Kaszubska 4
44-335 Jastrzębie Zdrój
tel. (32) 47-13-481
NIP 6332027593 REGON 272000911

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola nr 5
mgr Halina Zawadzka

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

data 02.06.2006 podpis