

ARKUSZ USTALEŃ
z przeprowadzonej kontroli co najmniej 5% wydatków roku 2005
Przedszkola nr 16, os. Sikorskiego – Żory.

Analizy przesłanej ankiety dokonała: Sylwia Mura-Sobik

Zakres przeprowadzonych ustaleń kontroli zgodnie z ankietą:

- I. Wydatki placowe i pochodne,
- II. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- III. Wykonanie zaleceń pokontrolnych dot. kontroli co najmniej 5% wydatków roku 2004

Wskazany termin dostarczenia ankiety: 15.05.2006r.
Data wpływu ankiety: 12.05.2006r.

Przeprowadzone czynności i dokumentacja.

Analiza została przeprowadzona na podstawie dostarczonej wypełnionej przez jednostkę ankiety, przy wykorzystaniu zamieszczonych jako załączniki dokumentów roboczych.

Kontroli poddano wydatki jednostki w 2005r. w łącznej wysokości 76.412,25 zł, co stanowi 5,02 % poniesionych wydatków w tym:

- ZFŚS w wysokości 51.376,00zł
- wynagrodzenia w wysokości 4.849,00 zł
- nagrody jubileuszowe w wysokości 20.187,25 zł.

I. Wydatki placowe i pochodne.

Ustalenia:

1. W roku 2005 jednostka zawarła następujące umowy o pracę:
 - umowa z dnia 30.04.2005r. na czas określony od 01.05.2005r. do 31.08.2005r. z P. zatrudnionym na stanowisku dozorca w niepełnym wymiarze czasu pracy tj. ½ etatu, wynagrodzenie zasadnicze wg. III kategorii zaszeregowania tj. ½ z 746,00 zł tj. 373,00 zł,
 - umowa z dnia 31.08.2005r. na czas określony od 01.09.2005r. do 31.08.2006r. z P. zatrudnionym na stanowisku dozorca w niepełnym wymiarze czasu pracy tj. ½ etatu, wynagrodzenie zasadnicze wg. III kategorii zaszeregowania tj. ½ z 746,00 zł tj. 373,00 zł,
 - umowa z dnia 10.11.2005r. na czas określony od 14.11.2005r. do 31.08.2006r. z P. zatrudnionym na stanowisku dozorca w niepełnym wymiarze czasu pracy tj. ½ etatu, wynagrodzenie zasadnicze wg. III kategorii zaszeregowania tj. ½ z 746,00 zł tj. 373,00 zł,
 - umowa z dnia 31.08.2005r. na czas określony od 01.09.2005r. do 31.08.2006r. z P. zatrudnionym na stanowisku dozorca w niepełnym wymiarze czasu pracy tj. ½ etatu, wynagrodzenie zasadnicze wg. III kategorii zaszeregowania tj. ½ z 746,00 zł tj. 373,00 zł.

Przeanalizowano wynagrodzenie ww pracowników i stwierdzono, że wynagrodzenie oraz kategorie zaszergowania zostały określone zgodnie z przepisami obowiązującego *Rozporządzenia Rady Ministrów z 2.8.2005 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. nr 146 poz.1222).*

Nie stwierdzono nieprawidłowości

2. W okresie kontrolowanym nie nastąpiła zmiana warunków wynagrodzenia referenta

3. W 2005r. w jednostce kontrolowanej nie nastąpiła zmiana warunków zatrudnienia nauczycieli w związku z uzyskaniem wyższego stopnia awansu zawodowego

4. W roku 2005 przyznano nagrody jubileuszowe następującym osobom:

- P. Zdzisław Gieblerowski (pomoc kuchenna) za 30 lat pracy w wysokości 150% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Stanisław Kaprutyński (sprzątaczką) za 25 lat pracy w wysokości 100% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Krzysztof Słot (sprzątaczką) za 35 lat pracy w wysokości 200% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Mariusz Ankowiak (intendent) za 20 lat pracy w wysokości 75% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Urszula Wróbel (nauczyciel) za 25 lat pracy w wysokości 100% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Grzegorz Goździń (nauczyciel) za 25 lat pracy w wysokości 100% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Urszula Niecman (nauczyciel) za 25 lat pracy w wysokości 100% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Zdzisław (pomoc nauczyciela) za 25 lat pracy w wysokości 100% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Elżbieta Ewczewska (woźna oddziałowa) za 25 lat pracy w wysokości 100% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Zdzisław (pomoc nauczyciela) za 25 lat pracy w wysokości 100% wynagrodzenia zasadniczego,
- P. Anna Kucharska (nauczyciel) za 35 lat pracy w wysokości 200% wynagrodzenia zasadniczego,

Stwierdzono następujące nieprawidłowości:

Przyznanie nagrody jubileuszowej oraz jej wypłata P. Danucie Kwasek nastąpiło po terminie uzyskania uprawnień do tej nagrody. P. Danusia Kwasek uzyskała prawo do nagrody jubileuszowej na dzień 03.09.2005r. a przyznano jej nagrodę jubileuszową na dzień 03.10.2005r. W przypadku P. Elżbiety Ewczewskiej przyznanie nagrody jubileuszowej oraz jej wypłata nastąpiły przed terminem uzyskania do tej nagrody uprawnień. P. Elżbieta Ewczewska uzyskała na dzień 26.05.2005r. prawo do nagrody jubileuszowej a przyznano jej nagrodę na dzień 04.05.2005r. (Załącznik nr 1).

Karty wysługi lat pozostałych pracowników jednostki zostały sporządzone prawidłowo. Przyznanie nagrody jubileuszowej nastąpiło z dniem uzyskania przez pracownika uprawnień do tej nagrody. Wypłaty dokonano w najbliższym terminie wypłaty wynagrodzenia miesięcznego.

5. W roku 2005 nie wypłacono w jednostce zasiłku na zagospodarowanie w wysokości dwumiesięcznego otrzymywanego wynagrodzenia zasadniczego na podstawie art. 61 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela.

6. W okresie kontrolowanym nie wypłacano ryczałtu na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz.U. nr 27, poz.271 z późn. zm.).

II. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Jednostka przekazała na rachunek bankowy Funduszu do dnia 31 maja 2005r. kwotę stanowiącą co najmniej 75% równowartości odpisów oraz do dnia 30 września 2005r. równowartość dokonanych odpisów i zwiększeń naliczonych na 2005 r. zgodnie z art.6 pkt.2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity z 1996r. – Dz.U. nr 70 poz.335 z późn.zm.).

III. Wykonanie zaleceń pokontrolnych dot. kontroli co najmniej 5 % wydatków roku 2004.

1. Jednostka przekazała Prezydentowi informacje dotyczącą wykonania zaleceń pokontrolnych 15.03.2006r.

Arkusz ustaleń sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po podpisaniu przez osoby kontrolujące oraz Prezydenta Miasta jeden otrzymuje dyrektor Pani Joanna Kamińska, drugi egzemplarz pozostaje w aktach Zespołu Audytu i Kontroli Finansowej.

PREZYDENT MIASTA

[Podpis]
mgr Sylwia Mura-Sobik

Prezydent Miasta

Osoby kontrolujące:

Sylwia Mura-Sobik *[Podpis]*

Otrzymują:

ZAiK

Przedszkole nr 16

Załącznik nr 1 – Wyliczenie stażu pracy pracowników Przedszkola nr 16

Dariusz Kozłowski

Lp.	Okres zatrudnienia			Suma dni	Lata	Miesiące	Dni
	od		do				
1	1980-09-02	-	1983-08-31	1094	2	12	4
2	1983-09-01	-	1999-08-31	5844	16	0	4
3	1999-09-09	-	2000-10-08	396	1	1	1
4	2000-10-09		2005-10-03	1821	4	12	1
RAZEM				9155	25	1	0

Krzysztof Gólarowski

Lp.	Okres zatrudnienia			Suma dni	Lata	Miesiące	Dni
	od		do				
1	1975-02-08	-	1976-04-09	427	1	2	2
2	1976-04-10	-	1984-09-17	3083	8	5	13
3	1984-10-02	-	1986-11-14	774	2	1	14
4	1986-12-15	-	2005-05-04	6716	18	4	26
RAZEM				11000	30	1	20

urlop bezpłatny

dług bezpłynny							
1	1987-08-17	-	1987-08-31	15	0	0	15
2	1988-08-04		1988-08-27	24	0	0	24
3	1990-02-05		1990-02-09	5	0	0	5
4	1991-08-12		1991-08-16	5	0	0	5
5	1992-01-27		1992-01-31	5	0	0	5
6	1992-08-04		1992-08-21	18	0	0	18
RAZEM				10928	29	11	13

*Do obliczeń przyjęto: rok=365 dni, miesiąc=30 dni