

ARKUSZ USTALEŃ

z przeprowadzonej kontroli co najmniej 5% wydatków Przedszkola nr 16 im. Czesława Janczarskiego w Żorach

Analizy przesłanej ankiety dokonała: Karina Tomczyk

Zakres przeprowadzonych ustaleń kontroli zgodnie z ankietą:

1. Wydatki płacowe i pochodne,
2. Wydatki rzeczowe

Termin wypełnienia ankiety: do 06.05.2005r

Termin wpływu ankiety: 18.04.2005r.

Przeprowadzone czynności i dokumentacja.

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

1. Ustalenia i zalecenia

1.1 Wydatki płacowe i pochodne

Ustalenia:

- i. Przeanalizowano przedstawione na dzień 31.10.2004 roku aktualne angaże płacowe 25% pracowników pedagogicznych - weryfikacji poddano aktualność i prawidłowość zastosowanych przepisów prawnych oraz zgodność zakwalifikowania poszczególnych pracowników pedagogicznych według stopnia awansu zawodowego oraz posiadanych kwalifikacji zawodowych oraz wysokość i prawidłowość ustalania dodatków stażowych, funkcyjnych oraz ich zgodność z listami płac.

Weryfikacji poddano również aktualne angaże 50% pracowników administracji i obsługi w celu stwierdzenia prawidłowości zakwalifikowania poszczególnych pracowników zgodnie z tabelą stanowisk, zaszeregowania i wymagań kwalifikacyjnych pracowników oraz wartości punktu i najniższego wynagrodzenia ustalonego dla pracowników administracji i obsługi przez organ prowadzący. Skontrolowano również wysokość i prawidłowość ustalania dodatków stażowych, premii pracowników administracji i obsługi jednostki.

Stwierdzono iż w przypadku dwóch pracowników administracji i obsługi ustalone wynagrodzenie obowiązujące od dnia 01.01.2005 roku wraz z nadaną kategorią zaszeregowania jest niezgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 25.07.2000 roku (Dz.U. nr 61 poz. 708 z późn.zm.) w sprawie zasad wynagradzania i wymagań kwalifikacyjnych pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego, a mianowicie:

- Pani – wynagrodzenie zasadnicze w III kategorii zaszeregowania może max. wynosić 800,00 zł, natomiast z angażu z dnia 13.01.05 roku wynika, iż Pani wynagrodzenie zasadnicze wypłacane ze stawki 830,00 zł,
- Pan – wynagrodzenie zasadnicze w III kategorii zaszeregowania może max. wynosić 800,00 zł, natomiast umowy o pracę z dnia 31.08.2004r roku wynika, iż Pan ma wynagrodzenie zasadnicze wypłacane ze stawki 830,00 zł,

Zalecenia:

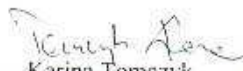
1. Należy zmienić kategorie zaszeregowania Pani oraz Pana
aby były zgodne z ww. rozporządzeniem,

1.2 Wydatki rzeczowe

Ustalenia:

1. W jednostce w zakresie przestrzegania zapisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych zgodnie z otrzymanymi dokumentami roboczymi stosuje się Zarządzenie Prezydenta Miasta Żory nr 138/04 z dnia 02.03.2004 w sprawie zasad udzielania zamówień do kwoty 6.000 euro (obecnie Zarządzenie PM nr 106/05 z 10.02.2005r) oraz przepisy Prawa Zamówień Publicznych z dnia 29.01.2004r (Dz.U. nr 19 poz. 177),
2. Zgodnie z zapisami w dokumentach roboczych jednostka poinformowała, iż w jednostce wszystkie wydatki są zasadne pod względem legalności, celowości i gospodarności.
3. W jednostce pracownicy wg oświadczenia dyrektora placówki korzystają z telefonu stacjonarnego przedszkola dla celów prywatnych i są obciążani za rozmowy zgodnie ze stawkami operatora. Przedstawiono kserokopie wpłat za rozmowy prywatne.
4. Kierownik lub inni pracownicy nie posiadają służbowego telefonu komórkowego.
5. Kierownik nie posiada przyznanego ryczałtu na używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.
6. Wysokość miesięcznych opłat z tytułu prenumerowanych czasopism i innych publikacji wynosiła w 2004 roku 81,00 zł, co daje roczny koszt w wysokości około 972,00 zł,
7. Jednostka nie wynajmuje mieszkania służbowego.

Arkusz ustaleń sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po podpisaniu przez osobę kontrolującą oraz Prezydenta Miasta jeden otrzymuje dyrektor Przedszkola nr 16 Pani mgr Joanna Kamińska, drugi egzemplarz pozostaje w aktach Zespołu audytu i kontroli finansowej.


Karina Tomeczyk

kierownik Zespołu audytu i kontroli finansowej

Prezydent Miasta


PREZYSTANT MIASTA
mgr Andrzej Sosna