

Tczew, dnia 29 maja 2014 r.

ZK.1711.2.2.2014

Pani
Wioletta Połomska
Dyrektor
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Gniewie

Zalecenia pokontrolne

Na podstawie § 12 załącznika do zarządzenia nr 17/02 Starosty Tczewskiego z dnia 28 maja 2002 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli, Barbara Bojanowska – inspektor Zespołu Kontrolnego Starostwa Powiatowego w Tczewie, w dniach od 03 kwietnia 2014 r. do 09 maja 2014 r. przeprowadziła kontrolę problemową w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Gniewie.

Wyniki kontroli w zakresie gospodarki finansowej jednostki w 2013 r. zostały ujęte w trzech jednobrzmiących protokołach, podpisanych przez obie strony w dniu 09 maja 2014 r., z których jeden egzemplarz pozostawiono Pani Dyrektor.

Z ustaleń kontroli wynika, że w kierowanym przez Panią Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych niektóre zadania wykonywane są niewłaściwie.

Stwierdzone nieprawidłowości:

1. Załączniki do Regulaminu wynagradzania były kserokopią regulaminu, wprowadzonego do stosowania zarządzeniem Dyrektora Nr 4/2009 z dnia 10.06.2009 r., który w dniu 12.04.2012 r. stracił moc.
2. W umowach o pracę nie wpisywano kategorii zaszeregowania.
3. W umowach o pracę jako podstawę wpisano zarządzenie Dyrektora Nr 4/2009 z dnia 10.06.2009 r., które od 12.04.2012 r. przestało obowiązywać.
4. W aktach osobowych czterech pracowników znajdowały się kserokopie umów o pracę - niezgodne z § 2 ust.1 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych

- ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz.U. Nr 62, poz. 286 ze zm.).
5. Dwie osoby zatrudnione zostały na stanowisku "referenta administracyjnego", natomiast zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 02 marca 2010 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. Nr 50, poz. 398 ze zm.) nazwa stanowiska brzmi: "referent".
 6. W Regulaminie wynagradzania nie ujęto stanowiska referenta - brak więc było ustaleń dotyczących kategorii zaszeregowania, maksymalnego poziomu wynagrodzenia i wymagań kwalifikacyjnych pracowników zatrudnionych na tym stanowisku. W związku z tym, nie można było skontrolować, czy wysokość wynagrodzeń wynikających z umów i listy płac była zgodna z przepisami.
 7. W Regulaminie wynagradzania zapisano, że pracownik zatrudniony na stanowisku konserwatora ma III kategorię zaszeregowania. Jest to niezgodne z cyt. wyżej rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych, gdyż minimalną kategorią zaszeregowania wynagrodzenia zasadniczego na tym stanowisku jest kategoria V.
 8. Wypłacone wynagrodzenie zasadnicze Głównego księgowego było wyższe niż maksymalny poziom wynagrodzenia ustalony w Regulaminie.
 9. Brak prowadzenia kart ewidencji czasu pracy pracowników - naruszono art. 149 Kodeksu pracy i § 8 pkt.1 cyt. wyżej rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r.

(nieprawidłowości szczegółowo opisano na str. 5, 6 i 14 protokołu oraz przedstawiono w załączniku nr 1 i 2 do protokołu)

Reasumując stwierdzam, że Pani Dyrektor nie zorganizowała w pełni adekwatnej kontroli zarządczej, czyli odpowiedniej do zakresu działania i organizacji wewnętrznej jednostki.

Działając na podstawie § 27 załącznika do zarządzenia Starosty Tczewskiego nr 17/02 z dnia 28 maja 2002 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli, zobowiązuję Panią Dyrektor do wyeliminowania przedstawionych nieprawidłowości. W tym celu należy:

1. Regulamin wynagradzania opracować zgodnie z ustawą z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz.U. Nr 223, poz. 1458 ze zm.) i rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 02 marca 2010 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. Nr 50, poz. 398 ze zm.) oraz dostosować do rzeczywistego stanu w zakresie posiadanych stanowisk pracy.

2. Ustalić każdemu pracownikowi odpowiednią kategorię zaszeregowania wynagrodzenia zasadniczego - zgodnie z Regulaminem wynagradzania.
3. Do kserokopii zawartych umów o pracę sporządzić duplikaty obowiązujących umów.
4. Wyprowadzić karty ewidencji czasu pracy począwszy od 2011 r. - w oparciu o art. 291 § 1 Kodeksu pracy.
5. Kontrolę zarządczą sprawować zgodnie z art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2013 poz. 885 ze zm.) oraz Komunikatem Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.UrzMF Nr 15 poz. 84).

O realizacji powyższych zaleceń proszę powiadomić Starostę Tczewskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

w/z STAROSTY

mgr inż. Marcin Włódek
Wicestarosta

odebrano dnia 30.05.2015
dyrektora ZSP "Gwiazda"



