

Rzeszów, 29 marzec 2015 r.

Protokół

kontroli problemowej, przeprowadzonej w Środowiskowym Domu Samopomocy przy ul. Ofiar Katynia 1 w Rzeszowie.

Kontrolę przeprowadziły:

Pani Monika Moskwa – Referent do Spraw Kontroli Wewnętrznej i Kontroli Zarządczej,
Pani Agata Lasota – Kierownik Działu Finansowo-Księgowego
na podstawie upoważnienia nr KW-081-2/16 z dnia 21 marca 2016 r.

Zakres kontroli: kształtowanie się wydatków na wynagrodzenia osobowe w 2015 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniu 23 marca 2016 r.

Za okres objęty kontrolą i w czasie kontroli kierownikiem kontrolowanej jednostki była: Pani Teresa Piątek – Dyrektor.

Informacji w trakcie kontroli udzieliła: Pani Renata Kamińska – Główna Księgowa.

Kontrola została wpisana do Książki Kontroli.

Ustalenia kontroli

Zasady wynagradzania pracowników zatrudnionych w Środowiskowym Domu Samopomocy przy ul. Ofiar Katynia 1 (dalej ŚDS) określone zostały w Regulaminie wynagradzania, wprowadzonym Zarządzeniem Dyrektora ŚDS nr 2 z 03.01.2014 r. Regulamin został opracowany na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1202 j.t. z późn. zm.), rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1786 j.t.) oraz ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2014 r., poz. 1502 j.t. z późn. zm.).

Kontroli poddano wynagrodzenia za miesiąc październik i listopad 2015 r. Sprawdzone wynagrodzenia wypłacone następującym pracownikom: Farbaniec Przemysław – terapeuta, Kamińska Renata – główna księgowa, Krok Grzegorz – technik fizjoterapeuta, Lubecki Bartłomiej – opiekun, Machalski Sławomir – terapeuta, Prokop Grzegorz – opiekun, Rogala Anna – opiekunka, Walicki Dariusz – starszy opiekun, Wąsik Joanna – terapeuta, Wiercioch Elżbieta – terapeuta, Zagajewska-Kajuth Sylwia – psycholog.

Zgodnie z regulaminem, pracownikowi przysługuje wynagrodzenie stosowne do zajmowanego stanowiska oraz posiadanych kwalifikacji zawodowych. Zaszeregowania pracowników do określonej kategorii dokonuje Dyrektor ŚDS. Ustala się tabelę minimalnego

i maksymalnego miesięcznego poziomu wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników samorządowych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz tabelę stanowisk, kategorii zaszeregowań oraz minimalnych wymagań kwalifikacyjnych niezbędnych do wykonywania pracy na poszczególnych stanowiskach.

Sprawdzono poprawność ustalenia kategorii zaszeregowania i wysokości wynagrodzenia zasadniczego. W tym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

Kwoty wynagrodzeń naliczone na listach płac są zgodne z angażami znajdującymi się w aktach osobowych pracowników.

Weryfikacji poddano staż pracy poszczególnych pracowników. Porównano, czy naliczona stawka procentowa za wysługę lat odpowiada stażowi pracy danego pracownika. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Wypłata wynagrodzenia następuje 27 dnia roboczego danego miesiąca. Wszyscy pracownicy otrzymują wynagrodzenie na wskazane przez nich na piśmie osobiste rachunki bankowe. Wynagrodzenia za październik-listopad 2015 r. wypłacone były terminowo.

Sprawdzono terminowość odprowadzania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz składek na ubezpieczenie społeczne i ubezpieczenie zdrowotne w okresie październik-listopad 2015 r. Podatek dochodowy od osób fizycznych odprowadzony był terminowo do 20 dnia każdego miesiąca. Składki na ubezpieczenie społeczne oraz na ubezpieczenie zdrowotne odprowadzone były terminowo do 5 dnia każdego miesiąca.

Plan wydatków budżetowych na wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) na 2015 r. wynosił 433 588,00 zł. Na podstawie sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za 2015 r. stwierdzono, że wykonanie wydatków wyniosło 433 587,96 zł tj. 100 %.

Podsumowanie

Przeprowadzona kontrola w Środowiskowym Domu Samopomocy przy ul. Ofiar Katynia 1 w Rzeszowie nie wykazała nieprawidłowości. Wynagradzanie pracowników ŚDS odbywa się zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i przepisami wewnętrznymi jednostki.

W terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli Dyrektor jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania protokołu bez zastrzeżeń lub złożenia kontrolującemu pisemnej odmowy podpisania protokołu z podaniem przyczyn odmowy lub skorzystania z prawa złożenia zastrzeżeń dokonując odpowiedniej adnotacji w protokole kontroli.

Protokół niniejszy zawierający trzy strony sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z przeznaczeniem dla:

- Dyrektora Środowiskowego Domu Samopomocy w Rzeszowie,
- Zarządzającego kontrolę – Dyrektora MOPS w Rzeszowie.

Handwritten signature:
Hosza
Piencho

W dniu 5.02.2016 jeden egzemplarz został przekazany Dyrektorowi jednostki kontrolowanej do podpisania, który został pouczony o przysługującym mu prawie wniesienia umotywowanych zastrzeżeń.

Rzeszów, 5.02 2016 r.

Protokół podpisuję bez zastrzeżeń.

Podpis Dyrektora jednostki kontrolowanej

DYREKTOR

mgr Teresa

Podpisy osób kontrolujących:

Monika Moskwa

Agata Lenczka

Środowiskowy Dom Samopomocy
w Rzeszowie
35-208 Rzeszów, ul. Ofiar Katynia 1
NIP 517-036-44-71, REG. 181050240
Tel.: 17 863 04 38

