

PROTOKÓŁ

z przeprowadzenia kontroli w zakresie naliczania i wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego kierownikom powiatowych jednostek oświatowych Starostwa Powiatowego w Słubicach.

Działając na podstawie upoważnienia OR.1711.1.2012 Starosty Słubickiego z dnia 19 stycznia 2012r. kontrolę przeprowadził Edmund Pilimon główny specjalista ds. kontroli wewnętrznej w Starostwie Powiatowym w Słubicach w dniach od 20.01.2012 r. do 31.01.2012 r.

I. Przedmiot kontroli:

Prawidłowość naliczania w wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla Dyrektorów następujących powiatowych jednostek oświatowych:

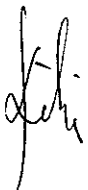
1. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słubicach,
2. Zarząd Dróg Powiatowych w Słubicach,
3. Powiatowy Urząd Pracy w Słubicach,
4. Zespół Szkół Ekonomiczno-Rolniczych w Słubicach,
5. Zespół Szkół Licealnych w Słubicach,
6. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Słubicach,
7. Zespół Szkół Ekonomicznych w Ośnie Lubuskim,
8. Zespół Szkół Technicznych w Słubicach,
9. Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Słubicach.

II. Podstawa prawna kontroli:

Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z dnia 29 grudnia 1997 r.).

W trakcie kontroli wykorzystano następujące pisma:

1. Pismo Pana Jarosława Drzewieckiego – Doradcy ds. oświaty skierowane do Pana Andrzeja Bycka Starosty Słubickiego z dnia 17.01.2012 r./zał. nr 1/.
2. Notatkę służbową z dnia 17.01.2012 r. Specjalisty ds. Kadrowo-administracyjnych Pani Anny Adamkiewicz oraz Specjalisty ds. płac Pani Anny Mucha./zał. nr 2/.



III. Wyjaśnienia:

Akta osobowe dyrektorów jednostek organizacyjnych które prowadzą księgowość w jednostce znajdują się w Wydziale Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Słubicach. Stanowisko ds. kadrowych w Starostwie Powiatowym w Słubicach przedstawia wniosek dla Starosty Słubickiego który zatwierdza wypłatę dodatkowego wynagrodzenia dla dyrektorów jednostek organizacyjnych.

Pismem z dnia 24.01.2012 znak OR.21232.1.2012 skierowanym do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie podpisanym przez Panią Beatą Chowaniec Naczelnika Wydziału Organizacyjnego poinformowano, że Starosta Słubicki stwierdził uprawnienia Dyrektora do dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2011 rok / zał. nr 3 /.

Następnie pismem PCPR:3231-1/12 Główna księgowa Pani Katarzyna Orłowska zwróciła się do Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słubicach o wyrażenie zgody na wypłatę wynagrodzenia rocznego za 2011 dla pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słubicach. / zał. 4/. W ten sam sposób wypłacono dodatkowe wynagrodzenie w Powiatowym centrum Pomocy Rodzinie za rok 2010 i 2009 / zał. nr 5 i 6 /.

W podobnym trybie wypłacono dodatkowe wynagrodzenie w Zarządzie Dróg Powiatowych w Słubicach /zał. nr 7,8,9,10 / jak również w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słubicach /zał. nr 11/.

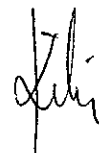
Statut Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego w Słubicach jako załącznik do uchwały Nr XVII/96/07 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 27 listopada 2007 r. określa w § 5 ust. 2 pkt. 3 realizację wypłat wynagrodzeń oraz innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy nauczycieli i pracowników obsługi zatrudnionych w szkołach, a także rozliczanie składek i innych obciążeń związanych z zatrudnieniem /zał. nr 12/

Zarządzenie Nr 1/11 dyrektora Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół w Słubicach z dnia 31 sierpnia 2011 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 3/09 Dyrektora Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół w Słubicach z dnia 8 czerwca 2009 r. wprowadzono regulamin wynagradzania dotyczący tylko pracowników Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół w Słubicach /zał. nr 13/.

W regulaminach wynagradzania oświatowych jednostek organizacyjnych dla których księgowość prowadzona jest w Zespole Ekonomiczno-Administracyjnym Szkół w Słubicach nadmienia się tylko, że pracownikom i nauczycielom przysługuje dodatkowe wynagrodzenie roczne.

W Zespole Ekonomiczno – Administracyjnym Szkół w Słubicach znajdują się akta osobowe dyrektorów jednostek dla których Zespół Szkół Ekonomiczno – Administracyjnych Szkół w Słubicach prowadzi księgowość.

Zakres uprawnień nadanych przez Starostę Powiatu Słubickiego dla Pani Grażyny Bajon pełniącej obowiązki Dyrektora Zespołu Szkół Ekonomicznych stanowi załącznik nr 14.



Dyrektor Zespołu Szkół Ekonomiczno-Rolniczych skierowała pismo z dnia 11.01.2012 / wpływ 11.01.2012r. informujące o osobach zatrudnionych w Zespole Szkół Ekonomiczno - Rolniczych w Słubicach które nabyły prawo do dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2011./zał.15/, w wykazie tym ujęła również własną osobę.

W ten sam sposób Dyrektor Zespołu Szkół Ekonomiczno-Rolniczych występowała w latach poprzednich /zał. 16 i 17/.

Dyrektor Zespołu Szkół Licealnych w Słubicach w pismach z dnia 14.01.201 r. i z dnia 13.01.2011 r. podawała swoje nazwisko /zał.18 i 19/, w piśmie które wpłynęło 11.01.2012 r. nie podała swego nazwiska /zał. 20 /.

Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Słubicach w wykazach z dnia 12.01.2010 r. i 5.01.2011 r. ujęła siebie na wykazach osób uprawnionych do otrzymania dodatkowego wynagrodzenia /zał. 21 i 22/. W wykazie z dnia 201.01.2012 r. nie ujęła swego nazwiska /zał. 23 /.

Dyrektor Zespołu Szkół Ekonomicznych w Ośnie Lubuskim w piśmie które wpłynęło dnia 13.01.2012 r. dotyczącym wykazu pracowników uprawnionych do dodatkowego wynagrodzenia rocznego ujęła również swoją osobę, podobnie było w latach poprzednich /zał. 24,25,26/.

Dyrektor Zespołu Szkół Technicznych w Słubicach w pismach z dnia 14.01.2010 r., 14.01.2011 r. 9.01.2012 r. podał nazwiska osób którzy nabyli prawo do dodatkowego wynagrodzenia rocznego, w wykazach nie ujmował własnej osoby /zał. 27, 28, 29 /.

Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Słubicach w skierowanych wykazach w sprawie wypłaty dodatkowego wynagrodzenia za rok 2011, 2010, 2009 i 2008 wykazywała tylko pracowników którzy nabyli prawo do dodatkowego wynagrodzenia, nie ujmowała własnej osoby /zał. nr 30,31,32,33/.

W piśmie z 19.01.201 r. znak ZEAS. 1120-1/10 dotyczącym dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2009 r. Dyrektor Grażyna Bajon nie ujęła własnej osoby /zał.34/.

Pismem z dnia 17.01.2012 r. Pan Jarosław Drzewiecki Doradca ds. oświaty przedstawił dla Starosty Słubickiego wykaz osób dyrektorów jednostek oświatowych uprawnionych do dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2011 z prośbą o zatwierdzenie /zał. nr 35 /.



IV. WNIOSKI:

1. Na wykazach osób uprawnionych do otrzymania dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2009 r. wpisane są następujące osoby: Maria Skalniak, Maria Jaworska, Wanda Suchacka i Barbara Kawecka.
2. Na wykazach osób uprawnionych do otrzymania dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2010 r. wpisane są następujące osoby: Maria Skalniak, Maria Jaworska, Wanda Suchacka i Barbara Kawecka.
3. Na wykazach osób uprawnionych do otrzymania dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2010 r. wpisane są następujące osoby: Maria Skalniak, Maria Jaworska, Wanda Suchacka i Barbara Kawecka.
4. Na wykazach osób uprawnionych do otrzymania dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2011 r. wpisane są następujące osoby: Maria Skalniak i Monika Wróbel pełniąca obowiązki Dyrektora Zespołu Szkół Ekonomicznych w Ośnie Lubuskim.
5. Wskazane aby dyrektorzy powiatowych jednostek oświatowych w podawanych wykazach osób uprawnionych do dodatkowego wynagrodzenia nie umieszczali własnych osób na przedstawianych wykazach tylko nauczycieli i pracowników podległych służbowo.
6. Wykaz dyrektorów którzy nabyli prawo do dodatkowego wynagrodzenia powinien przedstawiać dla Starosty Słubickiego do zatwierdzenia Dyrektor Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Słubicach.

Dyrektor jednostki został poinformowany o przysługującym mu na podstawie § 11 ust. 4 i ust. 8 zarządzenia nr 8/12 Starosty Słubickiego z dnia 20.01.2012 r. w sprawie organizacji i trybu działania kontroli wewnętrznej w Starostwie Powiatowym w Słubicach i jednostkach organizacyjnych Powiatu Słubickiego prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia wyjaśnień.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano bez zastrzeżeń.

Słubice, dnia 2 lutego 2012 roku

Z up. Dyrektora
Małgorzata Bilicka

.....
Główny księgowy

(Kierownik jednostki)


.....
Edmund Bilimon

Główny specjalista ds. kontroli
(Kontrolujący)