

KAW 0914/08/09

Jastrzębie Zdrój, dnia 14 lipiec 2009 r.

Pani
mgr Maria Golba
w. z. Dyrektor Ogniska Wychowawczego
w Jastrzębiu Zdroju

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta w Jastrzębiu Zdroju przeprowadził kontrolę w Ognisku Wychowawczym w okresie od 15 maja 2009 r. do 19 czerwca 2009 roku. Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole podpisanym dnia 19 czerwca 2009 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Niżej przedstawiam nieprawidłowości i uchybienia wskazując zarazem wnioski, mające na celu wyeliminowanie ich w przyszłości:

- Stwierdzono, iż niektóre zapisy Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Ognisku Wychowawczym były niezgodne z zapisami ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r., nr 70, poz. 335 z późn. zm.).

Wniosek nr 1

Dostosować zapisy regulaminu do obowiązujących zapisów ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r., nr 70, poz. 335 z późn. zm.)

- Stwierdzono, iż w planach na 2006 roku błędnie naliczono wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli (poprzez przyjęcie błędnej kwoty bazowej). W związku z powyższym została zaniżona wysokość odpisów o kwotę 905,49 zł.

Wniosek nr 2

Przestrzegać zapisów:

- art. 5 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.),
 - § 1 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009r. Nr 43, poz. 349);
- tak aby w przyszłości nie dopuścić do przekazania na fundusz świadczeń socjalnych odpisów w zaniżonej wysokości.

- Ustalono, iż w latach 2006 – 2008 nie dokonano korekty przeciętnej planowanej liczby zatrudnionych i przeliczenia uwzględniając aktualne kwoty bazowe na poszczególne lata jak również wysokość przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej na dany rok.

Wniosek nr 3

Przestrzegać zapisów:

- art. 5 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.),
- § 1 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009r. Nr 43, poz. 349);

- Stwierdzono, iż w 2009 r. dofinansowania z funduszu socjalnego do imprez kulturalno-oświatowych (bilety do kina) stanowiły 50% dopłaty dla każdego uczestnika.

Wniosek nr 4

Przestrzegać zapisów § 8 ust. 1 ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.), który stanowi: „Przyznawanie ulgowych usług i świadczeń oraz wysokość dopłat z Funduszu uzależnia się od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby uprawnionej do korzystania z Funduszu”.

- Stwierdzono, iż w 2007 roku, w dwóch przypadkach wypłacono zaniżoną kwotę dofinansowania do „pomocy świątecznej”.

Wniosek nr 5

Przestrzegać zapisów przyjętych do stosowania procedur wewnętrznych, a w szczególności zapisów Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

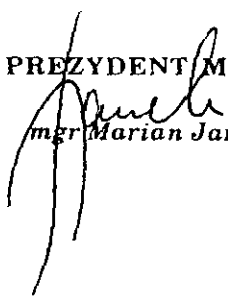
- Ustalono, iż niektóre przedłożone przez pracowników wnioski (dotyczące dofinansowania do wypoczynku lub udzielenia pomocy materialnej) zawierały błędy (nieprawidłowo wyliczoną kwotę określającą średni miesięczny dochód na 1 członka gospodarstwa domowego) i braki (brak wskazania okresu za jaki wykazano łączne dochody brutto wszystkich członków rodziny),

Wniosek nr 6

Wzmocnić nadzór nad pracą osób odpowiedzialnych za rozpatrywanie wniosków osób ubiegających się o świadczenia z funduszu socjalnego, mając na uwadze przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.) oraz zapisy Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Jednocześnie wnoszę o przesłanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień lub przyczynach ich niezrealizowania.

PREZYDENT MIASTA


mgr Marian Janecki