

Protokół

z kontroli w Domu Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Kluzeka 6, przeprowadzonej przez pracowników Działu ds. Domów Pomocy Społecznej i Ośrodków Wsparcia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie - Panią Annę Dąbrowską-Badula oraz Panią Monikę Książek i Panią Dorotę Herian

Kontrolę przeprowadzono w dniach 20 i 21 listopada 2013 r. na podstawie upoważnienia nr 276/2013 z dnia 20.11.2013 r. znak MOPS-DN/420.1/8/13/WP13281/2013 wydanego przez Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie.

Przedmiot i zakres kontroli obejmował wykorzystanie środków finansowych na wynagrodzenia pracowników w latach 2012-2013, w tym analizę dokumentów kadrowo-płacowych pracowników zatrudnionych w Domu Pomocy Społecznej ul. Kluzeka 6

Dyrektorem kontrolowanej jednostki jest Pan Piotr Zieliński, który pełni obowiązki od 1 marca 2002 r. Główną księgową jest Pani Ewa Oleksy zatrudniona od 1981 r. na czas nieokreślony na podstawie umowy o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

Pan Piotr Zieliński - Dyrektor jednostki,

Pani Ewy Oleksy - Główna Księgowa

Pani Aleksandra Ligęza- Kuropatwa – inspektor ds. kadrowo-płacowych

Protokół zawiera ustalenia dokonane na podstawie dokumentów, informacji ustnych oraz pisemnych uzyskanych od w/w osób.

Dom Pomocy Społecznej ul. Kluzeka 6 w Krakowie jest miejską jednostką budżetową i działa w oparciu o powszechnie obowiązujące przepisy prawa, a także o statut wprowadzony uchwałą nr LXXVII/1158/13 Rady Miasta Krakowa z dnia 26 czerwca 2013 r. Strukturę organizacyjną i szczegółowy zakres zadań określa regulamin organizacyjny.

Domem kieruje i reprezentuje go na zewnątrz Dyrektor Domu, który wydaje zarządzenia wewnętrzne, polecenia służbowe oraz wprowadza regulaminy dotyczące funkcjonowania jednostki. Dyrektor Domu wykonuje czynności pracodawcy w stosunku do osób zatrudnionych w Domu. Wszelkie sprawy dotyczące wynagrodzeń pracowników Domu określa Zarządzenie nr 5/2009 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej „Seniora Naftowca” w Krakowie, ul. Kluzeka 6 z dnia 2009-06-19 w sprawie regulaminu wynagradzania pracowników Domu Pomocy Społecznej „Seniora Naftowca” w Krakowie przy ul. Kluzeka 6.



I. Wydatki bieżące na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w latach 2012-2013

Dane dotyczące wysokości planów finansowych w zakresie wydatków osobowych obrazuje tabela nr 1.

Tabela nr 1. Plan finansowy na fundusz płac w latach 2012-2014

Wyszczególnienie	ustalony limit na 1 styczeń				
	2012	2013	2014	2013/2012	2014/2013
	wysokość środków (w zł)			dynamika (%)	
Razem wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 412 700	2 153 000	2 153 000	89,24	100
Planowana liczba etatów	53	56	56	105,66	100

Wysokość na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wg stanu na 1.01.2012 r. wynosiła 2 412 700 zł tj. o 12,06 % więcej niż według stanu na dzień 1.01.2013 r. Z kolei ustalony na rok 2014 limit na fundusz płac kształtuje się na poziomie z 1.01.2013 r. Biorąc pod uwagę liczbę planowanych etatów wydatki na etat w roku 2013 oraz 2014 są niższe o 15,54% od wydatków zaplanowanych na rok 2012.

Zgodnie z § 6 pkt. 2 Regulaminu wynagradzania pracowników Domu "pracownikowi mogą być przyznane dodatkowo następujące świadczenia : a) premia uznaniowa, zależna od wyników pracownika w zakresie powierzonych mu pracy, b) nagroda." Premia przyznawana jest pracownikowi kwotowo. Zgodnie z § 11 w/w regulaminu "pracownikowi może być przyznana premia uznaniowa" i dalej "W ramach środków na wynagrodzenia tworzy się fundusz premiowy w wysokości do 10 % uposażenia zasadniczego pracowników. Fundusz ten może być zwiększony w zależności od wykorzystania funduszu płac. Decyzję w tym zakresie podejmuje Dyrektor Domu po przedstawieniu przez głównego księgowego analizy wykorzystania funduszu płac za poprzedni miesiąc."

W roku 2012 od stycznia do października w ramach premii uznaniowej wypłacono 132 770 zł, co stanowi 7,36% wydatków poniesionych w roku 2012 na wynagrodzenia osobowe pracowników. Natomiast w analogicznym okresie 2013 w sumie wypłacono pracownikom premię w wysokości 61 160 zł (tabela nr 2). Sprawdzono roczne kartoteki zarobkowe poszczególnych pracowników. Z analizy wynika, że w roku 2013 premie uznaniowe wypłacano w następujący sposób: 2 pracownikom zatrudnionym na stanowisku – koordynatora - od miesiąca stycznia, natomiast pozostałym pracownikom od czerwca. Średnia premia uznaniowa w okresie od stycznia do października 202 roku na jeden etat wynosiła 243 zł natomiast w roku 2013 w analogicznym okresie – była niższa o 55 % i wynosi 110 zł.

Podczas kontroli sprawdzeniu i analizie poddane zostały akta osobowe wybranych pracowników w części zawierającej informację dotyczące okresu zatrudnienia oraz wysokości wynagrodzenia. Analiza dokumentów wykazała, że w 2013 roku 11 osobom zostały zmienione warunki płacy tj. 4 osobom zatrudnionym na stanowiskach kierowniczych został podwyższony dodatek funkcyjny o 400 zł, pozostałym 7 osobom zwiększono wysokość płacy zasadniczej średnio o 135 zł na etat. Wysokość dodatku dla kierowników została zmieniona z dniem 1 stycznia 2013 r. W roku 2012 miesięczny koszt wypłaty dodatku funkcyjnego dla Kierowników wynosił 1360 zł a od stycznia 2013 wzrósł o 117,65 % do poziomu 2 960 zł miesięcznie.

Tabela nr 2. Wysokość wypłaconej premii uznaniowej i dodatku funkcyjnego

miesiąc rok		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	Razem
wysokość wypłaconej premii uznaniowej	2012	12 170	11 570	13 610	13 600	13 810	13 720	13 630	13 800	13 430	13 430	132 770
	2013	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	8 960	8 960	8 950	8 860	18 830	61 160
wysokość wypłaconego dodatku funkcyjnego	2012	2 060	2 060	2 060	2 060	2 060	2 060	2 060	2 060	2 060	2 060	20 600
	2013	3 660	3 660	3 660	3 660	3 660	3 660	3 660	3 660	3 660	3 660	36 600

*w w/w środkach uwzględniona jest również premia oraz dodatek funkcyjny Dyrektora

W okresie od 1 stycznia 2012 roku do 22 listopada 2013 r. pracę w jednostce zakończyło 11 osób, z czego 5 osób za wypowiedzeniem umowy o pracę przez pracodawcę, 3 osobom ustał stosunek pracy z upływem czasu, na który umowa była zawarta, 3 osoby rozwiązały umowy z pracodawcą na mocy porozumienia stron. W analogicznym okresie Dyrektor zatrudnił 10 osób z których 6 otrzymało niższe wynagrodzenie niż osoby, które zakończyły pracę w DPS. Zatrudnienie nowych osób z niższymi stawkami wynagrodzenia daje oszczędności w skali całego roku w kwocie 50 200 zł.

II. Liczba osób zatrudnionych

Podczas kontroli sprawdzono stan zatrudnienia w roku 2012 i 2013. Ustalono, iż w roku 2012 w Domu liczba etatów z początku roku zmalała o 3 etaty na koniec 2012 r. – stan na początek roku 57 etatów na koniec 2012 – 54 etaty, w tym dwie osoby przebywały na urlopach wychowawczych. Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku 2012 wg sprawozdania S-12 za 2012 r. z dnia 11.02.2013 r. wyniosła 54,6 etatu.

W roku 2013 w stopniowo zwiększono zatrudnienie w Domu. W lutym zostały zatrudnione 2 osoby (odeszła 1), w marcu zostały zatrudnione kolejne 2 osoby. Wg stanu na dzień 30.06.2013 r. w Domu zatrudnionych było 56 osób na 56 etatach, w tym 3 osoby przebywały na urlopach wychowawczych. W miesiącu sierpniu rozwiązano umowę z dwoma osobami, we wrześniu z jedną osobą. Na ich miejsce zostały zatrudnione trzy nowe osoby: po jednej we wrześniu, w październiku i w listopadzie. Stan zatrudnienia na dzień 21 listopada 2013 r. wynosi 56 etatów, w tym 2 osoby przebywają na urlopach wychowawczych.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Dom Pomocy Społecznej, ul. Kluzeka 6 i jeden MOPS.

Zastrzeżenia do protokołu kontroli kontrolowani mogą złożyć w terminie do 7 dni od dnia otrzymania protokołu.

Podpisy osób kontrolujących:

Przedstawiciele kontrolowanego:

Podinspektor
mgr Anna Dobrowolska-Badula

Dom Pomocy Społecznej
w Krakowie ul. Kluzeka 6
DYREKTOR 31-222 Kraków, ul. Kluzeka 6
tel./fax 12-415-2392
NIP 945-14-32-864
mgr Piotr Zieliński