

AK.1711.3.2018.MM

Pan Jan Sławczyński
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Policach

Wystąpienie pokontrolne

W dniach od 02.05.2018 r. do 31.05.2018 r. przez głównego specjalistę w Referacie Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Policach, na podstawie upoważnienia nr AK.077.3.2018.MM wydanego przez Starostę Polickiego, została przeprowadzona kontrola planowana, problemowa w zakresie analizy i efektywności wydatków związanych z zatrudnianiem pracowników; okres objęty kontrolą grudzień 2017 r., styczeń 2018 r.

Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole kontroli nr AK.1711.3.2018.MM z dnia 29 czerwca 2018 r., który został podpisany przez dyrektora i głównego księgowego i przekazany w dniu 9 lipca 2018 r. Do ustaleń zawartych w protokole dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach nie zgłosił zastrzeżeń.

W trakcie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- wypłacono dodatek specjalny za okres pobierania zasiłku chorobowego, który zgodnie z *Regulaminem wynagradzania pracowników PUP w Policach* nie przysługuje za ww. okres. W badanej próbie (10 pracowników) wystąpił 1 przypadek nieprawidłowo wypłaconego w pełnej kwocie dodatku za miesiąc grudzień 2017 r., w którym pracownik był 4 dni na zwolnieniu chorobowym. Kwota wypłaconego dodatku wyniosła 300 zł brutto, a powinna wynieść 260 zł brutto;
- czas zwolnienia od pracy, który nie został przez pracownika odpracowany, nie podlegał zgodnie z *Regulaminem Pracy PUP w Policach* rozliczeniu raz na kwartał poprzez potrącenie z wynagrodzenia.
W PUP w Policach wyjścia prywatne, których pracownik nie odpracował były potrącane z wymiaru urlopu, z tym że w dniu urlopu pracownik był w pracy, co potwierdził podpisem na liście obecności. W badanym okresie wystąpiły 2 takie przypadki dotyczące 2 różnych pracowników. Na jeden dzień urlopu, który wpisano do karty ewidencji czasu pracy złożyło się kilka wcześniej wykorzystanych wyjść prywatnych w łącznym czasie 8 godzin.

W związku z ustaleniami kontroli zalecam:

1. Bezwzględnie przestrzegać zapisów *Regulaminu wynagradzania pracowników PUP w Policach* w zakresie nie wypłacania dodatków specjalnych za okresy nieobecności

w pracy, za które pracownik otrzymuje zasiłek z ubezpieczenia chorobowego lub wypadkowego.

2. Bezwzględnie przestrzegać zapisów określonych w *Regulaminie Pracy PUP w Policach* w zakresie odpracowania czasu tzw. wyjść prywatnych, a w przypadku nieodpracowania czasu zwolnienia od pracy, rozliczania go poprzez potrącenie z wynagrodzenia - tj. rzetelnie prowadzić ewidencję czasu pracy pracownika i rejestr wyjść prywatnych w celu prawidłowego ustalenia wynagrodzenia pracownika.
3. Wprowadzić takie mechanizmy kontroli zarządczej aby wyeliminować nieprawidłowości wskazane w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym.
4. Wprowadzić, przy uwzględnieniu aktualnych czynników makroekonomicznych dotyczących rynku pracy, takie rozwiązania aby zwiększyć efektywność gospodarowania środkami finansowymi w zakresie wynagrodzeń pracowników.

Informacje o podjętych działaniach i sposobie realizacji powyższych zaleceń należy przekazać pisemnie Staroście Polickiemu w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w 2 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Starosta Policki
2. Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach

.....

Podpis Starosty