

Protokół wstępny nr 1/2019
z kontroli Komisji Rewizyjnej
z dnia 26 lipca 2019 r.

w sprawie kontroli systemu wynagrodzeń w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku

Kontrolę wszczęto na podstawie Uchwały Nr 1/2019 Komisji Rewizyjnej z dnia 10 stycznia 2019 r. w sprawie kontroli systemu wynagrodzeń w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku.

Kontrolę prowadził Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Czerwonak w składzie:

- radna Agnieszka Dudziak – przewodnicząca zespołu;
- radna Gabriela Przyczyna – członek zespołu;
- radny Robert Maciejewski – członek zespołu.

Kontrolę wszczęto zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Czerwonak, uchwalonym podczas IV sesji Rady Gminy Czerwonak, która odbyła się 20 grudnia 2018 roku. Kontrola rozpoczęła się 28 stycznia 2019 r. Podczas VIII sesji Rady Gminy Czerwonak w dniu 18 kwietnia 2019 r. kontrola została przedłużona.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 30 stycznia, 5 lutego, 23 lutego, 12 kwietnia, 25 kwietnia, 11 maja oraz 12 lipca 2019 r.

Zakresem kontroli objęto analizę systemu wynagrodzeń pracowników za 2018 rok, system organizacyjny jednostki, system zatrudniania i zwalniania pracowników na podstawie zarządzenia nr 5/II/2018 Dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku – regulamin wynagrodzeń, schemat organizacyjny jednostki.

Celem kontroli było sprawdzenie systemu wynagrodzeń pracowników pod względem przestrzegania przepisów, w tym przepisów wewnętrznych, regulujących szczegółowe zasady wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku.

Czynności sprawdzających dokonywano w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku, na Placu Zielonym 1, kierowanym przez Panią Magdalenę Wiśniewską.

Pismem nr BR.0015.1.2019 z dnia 17 stycznia 2019 roku Przewodniczący Komisji Rewizyjnej przesłał do Wójta Marcina Wojtkowiaka kserokopię Uchwały Nr 1/2019 Komisji Rewizyjnej z dnia 10 stycznia 2019 r. w sprawie kontroli systemu wynagrodzeń w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku, w którym określony został termin rozpoczęcia kontroli na dzień 28 stycznia 2019 r. W piśmie doprecyzował zakres kontroli. Zespół kontrolny zawnioskował o wykaz dokumentów dotyczący systemu wynagrodzeń w GOPS Czerwonak za 2018 rok, w tym:

- wykaz pracowników GOPS z uwzględnieniem wymiaru etatów, form zatrudnienia, wysokości wynagrodzenia oraz nagród finansowych;
- struktury organizacyjnej GOPS w Czerwonaku.

Na prośbę Dyrektora GOPS Pani Magdaleny Wiśniewskiej termin rozpoczęcia kontroli został przesunięty z 28 na 30 stycznia 2019 r. (Uchwała Nr 2/2019 Komisji Rewizyjnej z dnia 22 stycznia 2019 r. zmieniająca uchwałę Komisji Rewizyjnej w sprawie kontroli systemu wynagrodzeń w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku).

W trakcie przeprowadzania kontroli zespół zapoznał się z:

- zarządzeniem nr 5/II/2018 Dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku z dnia 15 stycznia 2018 roku w sprawie Regulaminu wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku;
- schematem organizacyjnym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku (schemat organizacyjny GOPS był bardzo ogólny, w związku z tym Komisja zawnioskowała w kolejnym piśmie o szczegółowy schemat organizacyjny jednostki z wyszczególnieniem wszystkich stanowisk pracy);
- składnikami wynagrodzeń na dzień 23.01.2019 r.;
- listą pracowników GOPS do nagrody za 2018 rok;
- uchwałą nr 397/XLVI/2017 z dnia 14 grudnia 2017 r. Rady Gminy Czerwonak w sprawie uchwały budżetowej Gminy Czerwonak na 2018 rok;
- obwieszczeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 listopada 2014 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1786 ze zm.).

Pismem nr BR.0015.1.2019 z dnia 12 kwietnia 2019 roku Przewodnicząca Zespołu Kontrolnego zwróciła się do Pani Magdaleny Wiśniewskiej, Dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku o uzupełnienie zagadnień dotyczących kontroli systemu wynagrodzeń w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku. W piśmie poproszono o:

- uzupełnienie struktury organizacyjnej GOPS;
- stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018 r.;
- formy zatrudniania pracowników GOPS;
- ilość umów bezosobowych zawartych w 2018 r.;
- informację jaki jest procent mieszkańców Gminy Czerwonak wśród pracowników GOPS w Czerwonaku;
- ilość nowo zatrudnionych oraz zwolnionych pracowników GOPS w 2018 r. (uzasadnienie zatrudniania i zwalniania pracowników);
- zaplanowane podwyżki wynagrodzeń.

Pismem RD-062-1/2019.M.W z dnia 10 maja 2019 roku Dyrektor Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku przekazała uzupełnienie danych do prowadzonej kontroli GOPS w Czerwonaku.

I. Ocena kontrolowanego obszaru działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku

1. W wyniku czynności kontrolnych Komisja Rewizyjna Rady Gminy Czerwonak ustaliła, że stan zatrudnienia w roku 2018 w GOPS w Czerwonaku przedstawiał się następująco:

Struktura organizacyjna GOPS wraz z wykazem pracowników

l.p.	SEKCJE I STANOWISKA	liczba stanowisk	Wykaz etatów zgodnie z wydrukiem (składniki wynagrodzenia)
DYREKTOR		1	1
Sekcja Organizacyjno-Administracyjna			
1	Inspektor ds. administracyjnych	1	1

2	Pracownik obsługi sekretariatu	1	?
3	Informatyk	1	1
4	Sprzątaczką	1	1
Sekcja Świadczeń Pomocy Społecznej			
1	Kierownik sekcji	1	1
2	Inspektor ds. pomocy społecznej	1	1
3	Pracownicy socjalni	5	5
Sekcja Pracy Socjalnej			
1	Kierownik sekcji	1	1
2	Asystenci rodzin	4	3,5
3	Pracownicy socjalni	2	2
Sekcja Usług Opiekuńczych i Pomocy Instytucjonalnej			
1	Kierownik sekcji	1	1
2	Pracownicy socjalni	2	2
3	Opiekunki środowiskowe	8	7,5
Sekcja Profilaktyki i Terapii			
1	Kierownik sekcji	1	1
2	Główny specjalista	1	1
3	Młodzi wychowawcy	4	2,5 = 5 osób
ZASTĘPCA DYREKTORA		1	1
Sekcja Wsparcia Rodzin z Dziećmi i Osób Niepełnosprawnych			
1	Starszy inspektor ds. świadczeń rodzinnych	2	2
2	Podinspektor ds. świadczeń wychowawczych	2	2
3	Starszy inspektor ds. funduszu alimentacyjnego	1	1
Sekcja Dodatków Mieszkaniowych i Energetycznych			
1	Starszy inspektor ds. dodatków mieszkaniowych	1	1
GŁÓWNY KSIĘGOWY		1	1
Sekcja Finansowo – Księgowa			
1	Starszy inspektor ds. księgowości	2	2
2	Inspektor ds. księgowości	1	1
3	Kasjer	1	1
ŁĄCZNIE ZATRUDNIONYCH		48	

Uwagi:

Niespójne dane – z załączonych danych – pismo DR-062-1/2019.M.W z dnia 10.05.2019 r. wynika, że w roku 2018 zatrudnionych było 11 pracowników socjalnych, natomiast w otrzymanej strukturze organizacyjnej widnieje łącznie 8 pracowników socjalnych. Podany przez GOPS stan zatrudnienia pracowników na dzień 31.12.2018 r. wynosił 51 osób, co jest niezgodne z zestawieniem.

2. Wynagrodzenia w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku w 2018 roku kształtowały się następująco:

Zespół kontrolny zapoznał się z regulaminem wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku z dnia 15 stycznia 2018 r. oraz z ustawą o pracownikach samorządowych (art. 39 ust. 1 i 2 z dnia 21 listopada 2008; Dz. U. 2016 r. poz. 902 ze zm.; Dz. U. z 2014 r. poz. 1786 ze zm.).

Wynagrodzenia pracowników ustalane są każdorazowo zgodnie z regulaminem wynagrodzeń

pracowników GOPS w Czerwonaku z dnia 15 stycznia 2018 r. Na podstawie wydruku składników wynagrodzenia na dzień 23.01.2019 r. wykazano:

- zatrudnienie 51 pracowników;
- łączne wynagrodzenie pracowników GOPS wyniosło 176 754,55 zł (na miesiąc);
- w wydruku – składniki wynagrodzenia wykazano stanowiska pracy, które nie widnieją w strukturze organizacyjnej GOPS: Główny specjalista (drugi etat), Młodszy opiekun w GOPS, Specjalista pracy z rodziną, Starszy specjalista pracy socjalnej – koordynator;
- w wydruku – składniki wynagrodzenia nie wykazano stanowiska Pracownik obsługi sekretariatu, natomiast stanowisko zostało wskazane w strukturze organizacyjnej GOPS w Czerwonaku;
- średnie wynagrodzenie pracowników na szeregowych stanowiskach wynosi 3430,00 zł brutto;
- znaczące różnice w wynagrodzeniu dot. stanowisk Sekcji Usług Opiekuńczych i Pomocy Instytucjonalnej – opiekunek środowiskowych, których wynagrodzenie wynosi 2650,00 zł brutto (średnia z wynagrodzeń opiekunek środowiskowych), co jest równoznaczne z wynagrodzeniem sprzątaczk. Drugą grupą pracowników najniżej zarabiających w GOPS w Czerwonaku są pracownicy Sekcji Wsparcia Rodzin z Dziećmi i Osób Niepełnosprawnych. Średnia dochodów brutto wynosi 3000,00 zł z czego najniższe wynagrodzenie to 2802,00 zł brutto.

Wynagrodzenia wg wydruku składników wynagrodzeń zawierają wszystkie dodatki. Zespół nie zapoznał się z umowami o pracę poszczególnych pracowników (RODO), dlatego też opiera się na danych otrzymanych z GOPS.

3. Nagradzanie pracowników w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku w 2018 r. kształtuje się następująco:

Fundusz nagród za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej tworzony jest od sumy wynagrodzeń brutto wszystkich pracowników. W skład funduszu nagród wchodzi kwota wynagrodzeń pracowników niewypłacona z tytułu wszelkich usprawiedliwionych bądź nieusprawiedliwionych nieobecności w pracy oraz kwota wynagrodzenia pozostała z wolnego etatu. Uprawniony do nagrody może być pracownik, który pozostaje w zatrudnieniu przez co najmniej połowę okresu, za który przyznawana jest nagroda.

Nagrodę za szczególne zaangażowanie w realizację powierzonych obowiązków w roku 2018, na podstawie przepisów art. 36 ust. 6 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1260 ze zm.) otrzymało 44 pracowników z zatrudnionych 51. Nagrody zostały wypłacone w listopadzie 2018 r. Wysokość nagród była zróżnicowana, Zespół szczególną uwagę zwrócił na bardzo dużą różnicę w wysokości przyznanej nagrody Asystentom rodzin. Przyznane kwoty były kilkakrotnie niższe od innych szeregowych pracowników. Nie otrzymaliśmy informacji z czego wynikają tak duże dysproporcje.

W grudniu nagrody otrzymało 39 pracowników, za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej. Nagrody zostały przyznane zgodnie z regulaminem wynagrodzeń Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku z dnia 15 stycznia 2018 r. Wysokość nagród była zróżnicowana, Zespół kontrolny zwrócił uwagę, że Asystenci rodzin otrzymali najniższe nagrody spośród wszystkich pracowników. Zespół otrzymał wyjaśnienie, że Asystenci rodzin nie wypracowali funduszu w skład którego wchodzi kwota wynagrodzeń pracowników niewypłacona z tytułu wszelkich usprawiedliwionych bądź nieusprawiedliwionych nieobecności w pracy oraz kwota wynagrodzenia pozostała z wolnego etatu, z czego wynika niska kwota nagród.

Nagród nie otrzymali pracownicy z Sekcji Wsparcia Rodzin z Dziećmi i Osób Niepełnosprawnych oraz dwóch pracowników socjalnych, komisja nie otrzymała uzasadnienia nieprzyznania nagród pracownikom.



4. Zatrudnianie pracowników w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku w 2018 r.

Z pisma DR-062-1/2019.M.W wynika, iż w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. Dyrektor Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czerwonaku przyjął 6 pracowników, z czego: dwóch pracowników na zastępstwo oraz czterech pracowników na wolne stanowiska.

Na stronie <http://bip.gopsczerwonak.pl> zostało zamieszczonych 5 ogłoszeń o naborze:

- 14.05.2018 r. – nabór na wolne stanowisko – Asystent rodziny – 1 etat;
- 18.07.2018 r. – nabór na stanowisko inspektora ds. księgowości – 0,5 etatu;
- 02. 08.2018 r. – nabór na stanowisko pracownika socjalnego – 1 etat;
- 03.09.2018 r. – nabór na wolne stanowisko pracy – Asystent rodziny – 1 etat;
- 04.12.2018 r. – konkurs na kierownicze stanowisko urzędnicze – kierownik sekcji usług opiekuńczych i pomocy instytucjonalnej.

W/w ogłoszenia zostały również udostępnione na stronie <http://www.gopsczerwonak.pl>.

Zespół kontrolny nie otrzymał wykazu z wyszczególnieniem nazw stanowisk zatrudnionych pracowników.

Komisja zwróciła uwagę, że nabór na stanowisko inspektora ds. księgowości dotyczył 0,5 etatu, natomiast z wydruku składników wynagrodzeń wynika, że powyższy pracownik jest zatrudniony na 1/1 etatu. Ponadto pracownik zatrudniony na w/w stanowisku został przesunięty z zajmującego wcześniej stanowiska: pracownik obsługi sekretariatu, a jego obowiązki przejął informatyk, co nie zostało ujęte w strukturze organizacyjnej GOPS. Z uzyskanych danych wynika, iż Informatyk jest zatrudniony na dwóch stanowiskach jednocześnie, co jest sprzeczne z wykazem.

5. Zwolnienia pracowników w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku w 2018 r.

Z pisma DR-062-1/2019.M.W wynika, iż w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. zwolniono/odeszło łącznie 5 osób, z czego 4 osoby rozwiązało umowy o pracę przez pracownika za porozumieniem stron, a 1 osoba rozwiązała umowę za wypowiedzeniem z powodu przejścia na emeryturę.

6. Umowy bezosobowe w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czerwonaku.

W 2018 roku podpisano umowy z 32 osobami, z czego 4 umowy w ramach świadczeń usług opiekuńczych, 5 umów w ramach świadczeń wychowawczych (zadania zlecone), pozostałe umowy w ramach Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Narkomanii i Programu zdrowotnego.

Dyrektor GOPS zawarła 14 umów z osobami fizycznymi prowadzącymi działalność gospodarczą, z czego 12 umów w ramach realizacji GPRPA, 1 umowa dotyczyła transportu żywności, 1 umowa związana z pełnieniem funkcji Inspektora danych osobowych.

7. Podwyżki wynagrodzeń w GOPS w Czerwonaku

W 2018 roku wszyscy pracownicy (z wyjątkiem osób przebywających na urloпах macierzyńskich, urloпах wychowawczych, długotrwałych zwolnieniach lekarskich) otrzymali 5,4% podwyżki, co nie wpłynęło na wyrównanie wynagrodzeń najniżej zarabiających pracowników w GOPS – opiekunki środowiskowe.

II. Wnioski

Zespół kontrolny zwrócił szczególną uwagę na niskie wynagrodzenie opiekunek środowiskowych i rekomenduje podwyższenie wynagrodzenia. Komisja zwraca uwagę, iż podczas

kontroli usług opiekuńczych realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czerwonaku w 2017 roku również rekomendowała podwyżki dla opiekunek środowiskowych, do tej pory wynagrodzenia nie uległy większej zmianie.

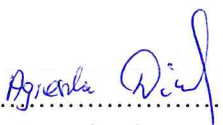
Zespół stwierdził duże dysproporcje w przyznawanych nagrodach lub w niektórych przypadkach niewypłacenie nagród oraz brak uzasadnienia nieprzyznania nagród.

Zespół kontrolnych zwraca uwagę na niespójne dane wynikające z otrzymanych dokumentów.

Szczegółowe uwagi zawarte są w poszczególnych punktach protokołu.

Protokół zawiera sześć ponumerowanych stron.

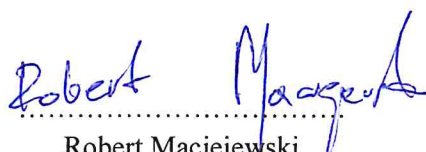
Kontrolujący:


.....
Agnieszka Dudziak
Przewodnicząca Zespołu

.....
Marcin Wojtkowiak
Wójt Gminy Czerwonak


.....
Gabriela Przyczyna
Członek Zespołu

.....
Magdalena Wiśniewska
Dyrektor Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czerwonaku


.....
Robert Maciejewski
Członek Zespołu

Czerwonak, 26 lipca 2019 r.