

Protokół

kontroli przeprowadzonej w Zakładzie Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach (od 1 lutego 2010 Zakładu Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w likwidacji) w dniu 6 lipca 2010 roku przez Tomasza Płachtę pełniącego funkcję przewodniczącego zespołu, oraz Zdzisława Milczarka starszego inspektora w Wydziale Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, działających na podstawie upoważnień Nr 501, 502/2010 w dniu 5 lipca 2010 wydanych przez Dyrektora Wydziału.

Przedmiot i zakres kontroli:

„Gospodarowanie funduszem płac w 2007, 2008, 2009 roku”.

Ustalenia ogólne:

- Likwidatorem w Zakładzie Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w likwidacji jest Pan Tomasz Jagiełło powołany na to stanowisko z dniem 1 kwietnia 2008 roku,
- Głównym Księgowym Zakładu jest Pani Małgorzata Domagała, (poprzednie nazwisko Małgorzata Sikora wyszczególniane przy opisach w dalszej części protokołu), która pracuje na tym stanowisku od dnia 1 maja 2008 roku.

W trakcie czynności kontrolnych informacji i wyjaśnień udzielali:

- Pan Tomasz Jagiełło – Likwidator Zakładu Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w likwidacji
- Pani Małgorzata Domagała – Główna Księgowa w Zakładzie Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w likwidacji

Dane jednostki kontrolowanej:

adres: Al. IX Wieków Kielc 3

25-516 Kielce

NIP: 657-038-72-75

REGON: 00051426500027

1. Zakres działalności gospodarstwa pomocniczego, w tym realizowane przez gospodarstwo na rzecz jednostki macierzystej zasady współpracy obu podmiotów.

Zakres działania ZO ŚUW został określony przez Wojewodę Świętokrzyskiego w statucie ZO ŚUW, obowiązującym od dnia 1 lipca 2008 roku. Zawarto w nim zapisy stanowiące, iż podstawowym zakresem działania ZO ŚUW jest świadczenie usług na rzecz Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (ŚUW), a w szczególności: wydawanie Dziennika Urzędowego Województwa Świętokrzyskiego, udostępnianie Dziennika Urzędowego UE, prowadzenie kancelarii ogólnej i biblioteki urzędowej, prowadzenie archiwum zakładowego ŚUW oraz archiwum akt zlikwidowanych przedsiębiorstw, dla których organem założycielskim był Wojewoda, przygotowanie i prowadzenie całodobowej służby dyżurnej Wojewody oraz zapewnienie obsługi kancelaryjno - biurowej ŚUW po godzinach pracy i w dni wolne, gospodarowanie składnikami majątkowymi, dokonywanie zakupów środków trwałych i materiałów biurowych oraz prowadzenie magazynu w tym zakresie, zapewnienie pieczętek, stempli i tablic urzędowych i informacyjnych dla potrzeb ŚUW, ochrona fizyczna i techniczna osób i mienia ŚUW, prowadzenie obsługi transportowej, prowadzenie działalności poligraficznej i edycji komputerowej tekstów, prowadzenie spraw związanych z inwestycjami i remontami administrowanych obiektów, prowadzenie konserwacji i bieżących remontów budynków i urządzeń w administrowanych obiektach, utrzymanie czystości w obiektach ŚUW i na terenach do nich

przyległych, prowadzenie spraw gospodarczych w ramach administracji obiektów ŚUW w zakresie utrzymania w należyłym stanie technicznym pomieszczeń biurowych, gospodarczych i magazynowych oraz urządzeń elektrycznych, wodno-kanalizacyjnych, dźwigowych, ciepłych, sieci łączności telefonicznej i telefaksowej, zarządzanie obiektami administracyjnymi i gospodarowanie lokalami użytkowymi należącymi do ŚUW, zawieranie umów najmu, prowadzenie parkingu samochodowego, wykonywanie innych prac gospodarczych i usługowych na rzecz ŚUW na podstawie doraźnych zaleceń, a także świadczenie usług informatycznych na podstawie odrębnie zawartych umów. Nadzór nad Zakładem Obsługi ŚUW został powierzony Dyrektorowi Generalnemu ŚUW.

Organizacja wewnętrzna ZO ŚUW została określona w jego regulaminie organizacyjnym ustalonym przez dyrektora ZO ŚUW. Na mocy zmiany regulaminu organizacyjnego ZO ŚUW, od 1 marca 2009r. w skład ZO ŚUW weszły następujące komórki organizacyjne i samodzielne stanowiska pracy: Dział Kadr i Organizacji, Stanowisko Rady Prawnego, Dział Wydawnictw, Dział Administracyjny, Transport, Dział Księgowości, Dział Zamówień Publicznych, Dyżurni Centrum Zarządzania Kryzysowego Wojewody, Ochrona obiektu, Stanowisko ds. informatyki oraz Centrala.

2. Gospodarowanie funduszem płac w 2007, 2008, 2009 roku.

Zarządzeniami nr: 10/2006 z dnia 30 czerwca 2006 roku oraz 12/2006 z dnia 10 października 2006 roku Dyrektor Zakładu Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego wprowadził regulamin premiowania pracowników, którym w części pierwszej określone zostały zasady przyznawania premii regulaminowej.

Część druga tego regulaminu określa zasady przyznawania premii uznaniowej. W części trzeciej w paragrafie 12 podano, że *„nagrodę roczną dla Dyrektora Zakładu i jego zastępcy przyznaje Dyrektor Generalny Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego na pisemny wniosek Dyrektora Zakładu składany do Dyrektora*

Biura Generalnego”. Zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Zakładu Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego nr 20/2008 z dnia 14 października 2008 roku dokonane zostały zmiany w regulaminie gdzie skreślono zapisy ustępu 3, paragraf 10,12 regulaminu.

Wyrywkowej analizie poddano „karty wynagrodzeń” pięciu osób tj.: Tomasz Jagiełło, Tomasz Szymkiewicz, Małgorzata Domagała, Głównego Specjalisty, Kierownika Działu oraz Specjalisty.

- Pan Tomasz Jagiełło, Likwidator Zakładu Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w likwidacji – karty wynagrodzeń za 2008 i 2009 rok.

Na karcie wynagrodzeń z 2008 roku w okresie od 1 kwietnia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2008 roku w kwocie	10.640,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2008 roku w kwocie	140,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	14.280,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	4.500,00 zł,
▪ Ryczałt za używanie samochodu	1.836,78 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	55.676,44 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	3.182,40 zł,
▪ Razem	90.255,62 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2009 roku w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2009 roku w kwocie	140,00 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	1.300,00 zł,
▪ Ryczałt za używanie samochodu	2.242,06 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	111.705,12 zł,
Razem	115.387,18 zł.

- Pan Tomasz Szymkiewicz, Pełnomocnik Likwidatora Zakładu Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w likwidacji - karty wynagrodzeń za okres 2008, 2009 rok.

Na karcie wynagrodzeń z 2008 roku w okresie od 1 maja do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2008 roku w kwocie	5.530,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2008 roku w kwocie	140,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	4.000,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	3.000,00 zł,
▪ Ryczałt za używanie samochodu	786,39 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	34.595,00 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	1.280,00 zł,
▪ Razem	49.331,39 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2009 roku w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2009 roku w kwocie	140,00 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	1.300,00 zł,
▪ Ryczałt za używanie samochodu	1.166,62 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	72.000,00 zł,
Razem	74.606,62 zł.

- Pani Małgorzata Domagała, Główna Księgowa w Zakładzie Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w likwidacji - karty wynagrodzeń za 2007, 2008 i 2009 rok.

Na karcie wynagrodzeń z 2007 roku w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2007 roku w kwocie	9.756,60 zł,
▪ Nagroda jednorazowa	900,00 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	680,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	9.967,20 zł,
▪ Premia uznaniowa	7.300,00 zł,
▪ Trzynastka	4.104,53 zł
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	20.364,80 zł,
▪ Razem	53.073,13 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2008 roku w okresie od 1stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2008 roku w kwocie	11.771,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS	140,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	10.700,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	6.500,00 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	700,00 zł,
▪ Wynagrodzenie za urlop wyp.	166,67 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	36.823,33 zł,
▪ Wyśługa oskładkowana (dodatek stażowy)	600,00 zł,
Razem	67.401,00 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2009 roku w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2009 roku w kwocie	140,00 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	600,00 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	72.000,00 zł,
Razem	72.740,00 zł.

➤ Główny Specjalista – karty wynagrodzeń za 2007, 2008 i 2009 rok.

Na karcie wynagrodzeń z 2007 roku w okresie od 1 kwietnia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2007 roku w kwocie	15.382,40 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	680,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	20.779,73 zł,
▪ Premia uznaniowa	8.900,00 zł,
▪ Ryczałt za używanie samochodu	1.344,93 zł,
▪ Trzynastka	6.869,65 zł,
▪ Wynagrodzenie chorobowe	1.078,78 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	29.685,33 zł,
▪ Wysługa nieoskładkowana	134,93 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	5.937,07 zł,
▪ Razem	90.792,82 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2008 roku w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2008 roku w kwocie	12.941,68 zł,
▪ Dodatek specjalny	6.842,11 zł,
▪ Korekta składek ZUS	502,52 zł,
▪ Nagroda	1.200,00 zł,
▪ Umowy zlecenia	1.050,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2008 roku w kwocie	140,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	18.513,89 zł,
▪ Trzynastka	6.473,92 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	700,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	6.100,00 zł,
▪ Ryczałt za używanie samochodu	245,04 zł,

▪ Wynagrodzenie chorobowe	305,66 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	26.448,42 zł,
▪ Wysługa nieoskładkowana	28,00 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	5.289,68 zł,
▪ Razem	86.780,92 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2009 roku w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2009 roku w kwocie	11.823,70 zł,
▪ Nagroda	1.200,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2009 roku w kwocie	140,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	17.003,00 zł,
▪ Trzynastka	5.367,38 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	600,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	4.980,00 zł,
▪ Wynagrodzenie chorobowe	1.952,99 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	24.290,00 zł,
▪ Wynagrodzenie nieoskładkowane	182,00 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	4.858,00 zł,
▪ Razem	72.406,07 zł.

➤ Kierownik Działu – karty wynagrodzeń za okres 2007, 2008, 2009 rok.

Na karcie wynagrodzeń z 2007 roku w okresie od 1 września do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2007 roku w kwocie	770,25 zł,
▪ Nagroda jubileuszowa	2.442,53 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	3.301,56 zł,

▪ Premia uznaniowa	2.130,00 zł,
▪ Trzynastka	1.960,38 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	680,00 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	14.051,24 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	2.810,25 zł,
▪ Razem	28.146,21 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2008 roku w okresie od 1stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2008 roku w kwocie	3.780,00 zł,
▪ Nagroda	1.200,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2008 roku w kwocie	180,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	3.240,00 zł,
▪ Trzynastka	2.577,20 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	700,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	3.860,00 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	16.200,00 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	3.240,00 zł,
▪ Razem	34.977,20 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2009 roku w okresie od 1stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Dodatek funkcyjny razem w 2009 roku w kwocie	4.464,00 zł,
▪ Nagroda	2.200,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2009 roku w kwocie	180,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	3.600,00 zł,
▪ Trzynastka	2.886,94 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	700,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	4.300,00 zł,

▪ Wynagrodzenie zasadnicze	18.000,00 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	3.600,00 zł,
▪ Razem	39.930,94 zł.

➤ S pecjalista – karty wynagrodzeń za 2007, 2008 i 2009 rok.

Na karcie wynagrodzeń z 2007 roku w okresie od 1 kwietnia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Nagroda	900,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	3.084,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	1.740,00 zł,
▪ Trzynastka	1.574,42 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	680,00 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	12.336,00 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	462,60 zł,
▪ Razem	20.777,02 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2008 roku w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Nagroda	2.200,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2008 roku w kwocie	180,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	3.558,00 zł,
▪ Trzynastka	1.880,00 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	700,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	3.130,00 zł,
▪ Wynagrodzenie za urlop wypoczynkowy	48,95 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	14.519,05 zł,
▪ Wysługa oskładkowana (dodatek stażowy)	863,80 zł,
▪ Razem	27.079,98 zł.

Na karcie wynagrodzeń z 2009 roku w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia znajdują się następujące składniki wynagrodzeń:

▪ Nagroda	2.200,00 zł,
▪ Pomoc z ZFŚS razem w 2009 roku w kwocie	180,00 zł,
▪ Premia procentowa (regulaminowa)	3.942,40 zł,
▪ Wczasy pod gruszą	700,00 zł,
▪ Premia uznaniowa	3.360,00 zł,
▪ Trzynastka	2.115,74 zł,
▪ Wynagrodzenie chorobowe	365,36 zł,
▪ Wynagrodzenie zasadnicze	16.426,67 zł,
▪ Wysługa nieoskładkowana	26,13 zł,
▪ Wysługa opodatkowana	1.135,87 zł,
▪ Zapomoga z ZFŚS opodatkowana	550,00 zł,
▪ Razem	31.002,17 zł.

Z uwagi na fakt, że funkcjonujący w jednostce system finansowo – księgowy pn. „*System Enova, wersja 2010.7.3.3788.25698 z firmy Complex Computer*” dokonuje automatycznie przeniesienia zapisów z list płac pracowników na karty wynagrodzeń kontrolujący odstąpili od sprawdzania zgodności danych zawartych na listach płac z danymi wykazanymi w karcie wynagrodzeń.

W trakcie kontroli kart wynagrodzeń pracowników nie stwierdzono nieprawidłowości.

Na tym czynności kontrolne zakończono. Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w Zakładzie Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w likwidacji. Poinformowano Likwidatora Zakładu Obsługi Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w likwidacji o przysługującym mu prawie odmowy podpisania

protokołu lub zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń w nim zawartych w terminie 7 dni od daty jego otrzymania (§ 23 Zarządzenia Nr 122/2009 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 31 grudnia 2009 roku).

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano wpisem do książki kontroli zewnętrznych pod pozycją Nr 4, 5/2010.

Kontrolowany:

Kontrolujący:

Tomasz Płachta

Zdzisław Milczarek

Protokół otrzymałem dnia 2010-07-07