

Tczew, dnia 3 października 2024 r.

Pan
Tomasz Tobiański
Dyrektor
Powiatowego Centrum Sportu
w Tczewie

Zalecenia pokontrolne

Na podstawie § 12 załącznika do zarządzenia nr 17/02 Starosty Tczewskiego z dnia 28 maja 2002 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli, Daria Gutkowska-Nelke – główny specjalista Zespołu Kontrolnego Starostwa Powiatowego w Tczewie, w dniach od 22 sierpnia 2024 r. do 27 września 2024 r. przeprowadziła kontrolę problemową w Powiatowym Centrum Sportu w Tczewie.

Wyniki kontroli w zakresie gospodarki finansowej jednostki w 2023 r. zostały ujęte w trzech jednobrzmiących protokołach, podpisanych przez obie strony w dniu 27.09.2024 r., z których jeden egzemplarz otrzymał Pan Dyrektor.

Z ustaleń kontroli wynika, że w kierowanym przez Pana Powiatowym Centrum Sportu niektóre zadania wykonywane były niewłaściwie.

Stwierdzono, że:

1. Polecenia wyjazdu służbowego pracowników wystawiano nieprawidłowo, tj. nie wskazywano miejsca rozpoczęcia podróży służbowej – str. 9 protokołu kontroli.
Stanowi to naruszenie § 6 ust. 1 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowe.
2. Koszty podróży służbowych pracowników używających w tym celu samochodów niebędących własnością pracodawcy rozliczano nieprawidłowo, tj. stosowano nieaktualną stawkę za 1 km przebiegu pojazdu o pojemności silnika pow. 900 cm³ (1,038 zł zamiast 1,15 zł), co spowodowało zaniżenie kosztów podróży służbowych w 2023 roku o kwotę 155,56 zł – str. 8 protokołu kontroli.
Stanowi to naruszenie § 3 ust. 4 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowe oraz § 2 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2022 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy.

3. Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wprowadzony do stosowania zarządzeniem Dyrektora nr 2/2019 z dnia 17.01.2019 r. zawiera nieprecyzyjne i nieprawidłowe zapisy dotyczące przyznawania świadczeń – str. 13, 14 protokołu kontroli.

Stanowi to naruszenie art. 8 ust. 2 w nawiązaniu do art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

4. Proces przyznawania i wypłaty niektórych świadczeń finansowanych z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych naruszał obowiązujący w jednostce Regulaminem, m.in.: wypłata świadczeń dla emerytów nie została poprzedzona złożeniem przez nich wniosku i oświadczenia o sytuacji majątkowej, pożyczki mieszkaniowe udzielano bez pisemnej opinii Komisji Socjalnej, umowę o pożyczkę mieszkaniową podpisano jednostronnie) – str. 16 protokołu kontroli.

Działając na podstawie § 27 załącznika do zarządzenia Starosty Tczewskiego nr 17/02 z dnia 28 maja 2002 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli, zobowiązuję Pana Dyrektora do wyeliminowania przedstawionych nieprawidłowości.

W tym celu należy:

1. Wystawiać polecenia wyjazdu służbowego zgodnie z obowiązującymi przepisami.
2. Dokonać aktualizacji przepisów wewnętrznych, tj. Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z dnia 17.01.2019 r.
3. Dokonać przelewu na rzecz pracowników, którym nieprawidłowo rozliczono koszty podróży służbowej w 2023 roku.
4. Przestrzegać przepisów prawnych i wewnętrznych, mianowicie:
 - ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2024 r. poz. 288),
 - rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz.U. z 2023 r. poz. 2190),
 - rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2022 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz.U. Nr 27, poz. 271, z 2004 r. poz. 2376, z 2007 r. poz. 1462, z 2011 r. poz. 308 oraz z 2023 r. poz. 5),
 - Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

O realizacji powyższych zaleceń proszę powiadomić Starostę Tczewskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

*odebrano
08.10.2024
[podpis]*

z up. STAROSTY

[podpis]
Andrzej Płisik
Wicestarosta