

Dokumentacja z przebiegu kontroli

Jednostka kontrolowana: Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu

Rodzaj kontroli: kontrola doraźna na wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Kalisza nr 0012.1.60.2016 z dnia 02.02.2016 r.

Zakres kontroli:

Szczegółowy zakres kontroli określony w piśmie Wiceprezydenta Miasta Kalisza z dnia 01.04.2016 r.

Okres objęty kontrolą: 2013 r., 2014 r., 2015 r.

Termin przeprowadzenia kontroli: od 23.05.2016 r. do 29.07.2016 r.

Data odpisania protokołu z kontroli: 07.09.2016 r.

Załączniki:

- 1) wniosek z dnia 02.02.2016 r.
- 2) pismo z dnia 01.04.2016 r.
- 3) wystąpienie pokontrolne
- 4) odpowiedź na wystąpienie pokontrolne
- 5) uzupełnienie wystąpienia pokontrolnego

SK 17M.7.2016



WICEPREZYDENT MIASTA KALISZA

Główny Rynek 20
62-800 Kalisz
tel./fax +48 62 7642032

www.kalisz.pl

Kalisz, dnia 1 kwietnia 2016r.

Pan

Grzegorz Sapiński

Prezydent Miasta Kalisza

Realizując wniosek Komisji Rewizyjnej nr 0012.1.160.2016, dotyczący przeprowadzenia kontroli w Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu wnoszę o jej przeprowadzenie w poniższym zakresie:

- dokonanie kontroli przelewów pod względem:
- prawidłowości księgowania,
- zawierania umów zleceń i umów o dzieło z MOPS.
- delegacje i szkolenia p. kierownik oraz prawidłowość rozliczania czasu pracy z uwagi na uczestnictwo w zespole ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności,
- harmonogram czasu pracy pracowników zespołu psychologów i opiekunów,
- sprawdzenie procedury przeprowadzania naboru na stanowiska w CIK oraz dokonanie sprawdzenia przyczyn i podstaw nieprzedłużania podpisanych umów,
- sprawdzenie przyczyn dużej rotacji na stanowisku psychologa,
- nie obsadzanie wolnych etatów i sposób rozliczania ich przez CIK,
- sposób rozliczania środków przeznaczonych na szkolenia i doszkącanie,
- sposób wykorzystania uprawnień z tytułu szkoleń dofinansowanych ze środków „alkoholowych”,
- książka wyjść prywatnych,
- sprawdzenie zakresów obowiązków w stosunku do wykonywanych zadań,
- weryfikacja zawartych umów o pracę oraz umów z pracownikami,
- wybór ofert na modernizację i remont w CIK,
- regulacja wynagrodzeń przez kierownika CIK,
- przyznawanie premii dla pracowników CIK,
- sposób wynagradzania zespołu interdyscyplinarnego.

[Signature]
[Signature]
[Signature]

CHEM NAJSTARSZE MIASTO W POLSCE
Karolina Pawliczak

SK.1711.7.2016

Kalisz, dnia 06 października 2016 r.

Wystąpienie pokontrolne

Pani

Elżbieta Marczyńska

Kierownik Centrum Interwencji Kryzysowej

w K a l i s z u

Działając na podstawie § 22 ust. 2 w związku z § 21 ust. 1 Regulaminu kontroli instytucjonalnej Urzędu Miejskiego w Kaliszu wprowadzonego Zarządzeniem Nr 492/2015 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 23 października 2015 r. informuję, że przeprowadzona przez Stanowisko Pracy ds. Kontroli Urzędu Miejskiego w Kaliszu kontrola doraźna **działalności Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu (wniosek nr 0012.1.160.2016 z dnia 02.02.2016 r. Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Kalisza i pismo z dnia 01.04.2016 r. Wiceprezydenta Miasta Kalisza)** w badanej próbie dokumentów wykazała okoliczności, które budzą wątpliwość i nieprawidłowości, które są wynikiem nieprzestrzegania następujących przepisów prawa:

- 1). Ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 1998 r. Nr 21, poz. 94 z późn. zm. – od 16.02.1998 r. do 03.11.2014 r. i Dz. U. z 2014 r. poz. 1502 z późn. zm.- od 04.11.2014 r.),
- 2). Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm. – od 01.01.2010 r. do 04.08.2013 r. i Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm. - od 05.08.2013 r.),
- 3). Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm. - od 17.09.2009 r. do 10.03.2013 r. i Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm. - od 11.03.2013 r.),
- 4). Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 38, poz. 207 z późn. zm. – od 01.01.2010 r. do 05.08.2014 r. i Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.- od 06.08.2014 r.)
- 5). Uchwały nr XIV/144/2015 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 17 września 2015 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia statutu CIK w Kaliszu.

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
KANCLERZ

WYSTAWIŁA

14. PAŹ. 2016

Nr kor.

Ilość zał.

Podpis

W wyniku kontroli stwierdzono:

1. W zakresie kontroli przelewów pod względem prawidłowości księgowania stwierdzono nieprawidłowość w sporządzeniu dowodu księgowego (przelewu) oraz nieprawidłowości w zakwalifikowaniu operacji gospodarczych do ujęcia w księgach rachunkowych i zaksięgowania dowodów księgowych niezgodnie z dekreacją księgową i dowodem źródłowym, zaniżenie lub zawyżenie w płatnościach zobowiązań, w następujących przypadkach:

a) **nieprawidłowe sporządzenie przelewu** stwierdzono w grudniu 2012 r., co miało wpływ na **nieprawidłowe księgowanie operacji gospodarczych w latach następnych 2013 i 2014** tj. dotyczące rozrachunków CIK z 2 kontrahentami tj. w przelewie podano nazwę kontrahenta niezgodną z posiadaczem rachunku bankowego, na który dokonano zapłaty i operację zapłaty zaksięgowano na konto rozrachunkowe kontrahenta, którego zdarzenie to nie dotyczyło.

Błąd ten wynikał z niepoprawnego przeprowadzenia weryfikacji sald kont rozrachunkowych tych kontrahentów za 2012 r. i błąd ten skutkował w latach 2013 - 2014 dopasowywaniem rozliczeń zobowiązań wobec tych kontrahentów, aby wyzerować salda, a mianowicie rozrachunków za energię elektryczną i gaz (koszt i zapłata):

- w 2013 r. u jednego z kontrahenta zapłata zobowiązania została zaniżona o kwotę nadpłaty (za energię elektryczną), a u drugiego kontrahenta zaksięgowana zapłata zobowiązania nie była udokumentowana fakturą obciążeniową (za gaz), zatem zapis księgowy obciążenia był bezpodstawny (*brak dokumentu, dekretu, zatwierdzenia do ujęcia w księgach rachunkowych*).

- w 2014 r. na koncie rozrachunkowym kontrahenta faktura za energię elektryczną i świadczenie usług dystrybucji została zaksięgowana w kwocie niższej niż wynikała z faktury i zakwalifikowana do ujęcia w księgach rachunkowych i do zapłaty (zaniżenie kosztu i zobowiązania).

b) **nieprawidłowe księgowanie rozrachunków niezgodne z dowodami źródłowymi** z kontrahentem tyt. usług telekomunikacyjnych:

- w 2013 r. - stwierdzono zaksięgowanie faktury niezgodne z jej wartością, zatwierdzeniem do zapłaty i jej dekreacją księgową, tj. w kwocie wyższej niż to wynika z dowodu źródłowego (faktury).

Zawyżenie to jest nieuzasadnione - nie wynika z obciążenia dokonanego przez kontrahenta, natomiast rozliczono nim BO 2013 r. tj. należność tyt. nadpłaty powstałej w 2012 r.

- w 2014 r. - stwierdzono zaksięgowanie faktury niezgodne z jej wartością, zatwierdzeniem do zapłaty i jej dekreacją księgową, tj. w kwocie niższej niż to wynika z dowodu źródłowego (faktury) i zakwalifikowania do ujęcia w księgach rachunkowych i do zapłaty.

c) **nieprawidłowe finansowo-księgowe rozliczenia umów zleceń:**

- za m-c XII.2013 r. został **błędnie wystawiony rachunek** jednego zleceniobiorcy (zaniżony o 50% w stosunku do umowy zlecenia – aneksu Nr 1 tj. przyjęto stawkę 10,00 zł/godz. zamiast 20,00 zł/godz.), przy czym zapłata zobowiązania była w prawidłowej wysokości, wynikającej z umowy. Natomiast brak stosownych sprostowań rachunku powoduje, że występuje nadpłata tego zobowiązania jako dwukrotna zapłata wystawionego rachunku,

- we IX i X.2013 r. jednemu zleceniobiorcy zaniżono zapłatę zobowiązania wynikającego z 2 rachunków,

- w II.2015 r. błędnie zaklasyfikowano część przelewu bankowego środków pieniężnych dla jednego pracownika tyt. wynagrodzenia osobowego i bezosobowego tj. wynagrodzenia osobowego do § 4170 zamiast do § 4010,
- w XII. 2015 r. część wydatków tyt. umów zleceń za m-c grudzień 2015 r. zakwalifikowano do § 4010 zamiast do § 4017 (zanizowano wydatki § 4017) oraz do § 4210 zamiast w § 4170.

Stwierdzone fakty świadczą o tym, że Główna księgową zaksięgowała kwestionowane dowody księgowe niezgodnie z dyspozycją (dekretacją) zamieszczoną w opisie faktury tj. koszt i zobowiązanie wynikające z danego dowodu księgowego oraz pomniejszyła lub podwyższyła w księgach rachunkowych /zapisach księgowych/ kwoty operacji księgowych rozrachunków z kontrahentami (koszty, należności i zobowiązania) o zaległość lub nadpłaty, aby wyzerować salda kont rozrachunkowych, nie stosując prawidłowego udokumentowania dowodami korygującymi i zapisami księgowymi korygującymi powstałe i stwierdzone błędy księgowe.

Powyższe działania naruszyły zasady rachunkowości określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w art. 4 ust. 1 i 2, art.20, art. 24 ust.1, 2, 3 i art. 25 i w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w art. 54 ust. 1 pkt 3 oraz zasady określone w załączniku Nr 4 do rozporządzenia MF w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków [...].

(strony: 5-16 i 22-31 i 137- 140 sprawozdania)

2. Analiza wykonania planów finansowych CIK w latach 2013 - 2015 na wydatki tyt. szkoleń (§ 4700) i kosztów podróży służbowych krajowych (§ 4410) wykazała, że wykorzystanie budżetu z tego tytułu głównie dotyczyło wydatków poniesionych na rzecz Kierownika CIK:

- w 2013 r. delegacje 51,3% ogółem wydatków w § 4410 i 70 % ogółem wydatków na szkolenia, a uczestnictwo w szkoleniach stanowiło 36% ilości ogółem odbytych szkoleń,
- w 2014 r. delegacje 52,5 % ogółem wydatków w § 4410 i 36 % ogółem wydatków na szkolenia, a uczestnictwo w szkoleniach stanowiło 38% ilości ogółem odbytych szkoleń,
- w 2015 r. delegacje 48,7 % ogółem wydatków w § 4410 i 39 % ogółem wydatków na szkolenia, a uczestnictwo w szkoleniach stanowiło 33% ilości ogółem odbytych szkoleń.

Powyższe dane wskazują, że Kierownik CIK realizując budżet w tym obszarze miał największy dostęp do szkoleń w celu podnoszenia swoich kwalifikacji zawodowych, co może przyczynić się do naruszenia zasady równego traktowania zatrudnionych i zagrożone jest naruszeniem zasad określonych w art. 18 ^{3a} Kodeksu pracy.

(strony: 31-38 i 142-146 sprawozdania)

3. Analiza zawartych umów zleceń w latach 2013 - 2015 wykazała, że zadanie statutowe CIK dotyczące prowadzenia mieszkań chronionych Kierownik CIK zapewnia poprzez zawieranie umów zleceń.

Prowadzenia mieszkań chronionych przy ul. Częstochowskiej 45/11 (poza pracownikami administracyjnymi CIK w Kaliszu) nie jest realizowane w ramach zatrudnienia wynikającego ze stosunku

pracy (umów o pracę) lecz wyłącznie na podstawie okresowych umów zleceń o „czynności pielęgnacyjne i gospodarcze u podopiecznych zamieszkałych w mieszkaniu chronionym”, tj. umowami zlecenie zawartymi w 2013 r. z 10 zleceniobiorcami, w 2014 r. z 7 zleceniobiorcami, a w 2015 r. z 5 zleceniobiorcami, w tym z 1 pracownikiem także zatrudnionym w CIK na umowę o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy. Wydatki/koszty z tego tytułu stanowią wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w § 4170, zatwierdzonego planu finansowego na dany rok obrachunkowy.

Wykonywane przez zleceniobiorcę obowiązki w ramach zawartych umów zleceń mają charakter świadczenia pracy wynikającej ze stosunku pracy (umowy o pracę), gdyż osoby przyjmujące pracę zobowiązały się do wykonywania pracy określonego rodzaju na rzecz strony zlecającej (*pracodawcy*) i pod jej kierownictwem oraz w miejscu i czasie wyznaczonym przez stronę zlecającą, a także ustalonym wynagrodzeniem (stawką godzinową). **Zgodnie z art. 281 pkt 1 Kodeksu pracy zawarcie umowy cywilnoprawnej w warunkach, w których zgodnie z art. 22 § 1 powinna być zawarta umowa o pracę jest wykroczeniem przeciwko prawom pracowniczym.**

(strony: 19-21 i 140-142 sprawozdania)

4. Brak uregulowania w przepisach wewnętrznych warunków, przyznawania premii pracownikom przez kierownika CIK, na podstawie których można by jednoznacznie odróżnić premię od nagrody. Uregulowana w Regulaminie premiowania „premia” ma w istocie charakter nagrody, ponieważ przyznanie premii pracownikom uzależnione jest całkowicie od swobodnego uznania pracodawcy tj. nie ma konkretnych przesłanek (warunków), których spełnienie mogłyby być podstawą skutecznego zgłoszenia przez pracownika roszczenia o wypłacenie premii uznaniowej.

(strony: 113- 120, 161-162 sprawozdania)

5. W CIK w Kaliszu obowiązuje Regulamin organizacyjny jednostki, który został ustalony przez Kierownika CIK w Kaliszu i zatwierdzony przez Prezydenta Miasta Kalisza, co narusza porządek prawny w zakresie ustalenia tego Regulaminu. Zgodnie bowiem z **Uchwałą nr XIV/144/2015 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 17 września 2015 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia statutu CIK w Kaliszu**, Regulamin organizacyjny winien zostać ustalony przez Prezydenta Miasta Kalisza.

(strony: 78, 154 sprawozdania)

6. Zakresy czynności pracowników w niektórych przypadkach nie były uaktualnione w zakresie obowiązków w stosunku do wykonywanych zadań i nie były zgodne z Regulaminem organizacyjnym.

(strony: 76-96, 154-156 sprawozdania)

7. Kierownik jednostki przyznając dodatek specjalny poszczególnym pracownikom w pismach przyznających te dodatki nie doprecyzował, że w podanym okresie przyznanego dodatku specjalnego jego wysokość jest miesięczna, a o czym świadczą comiesięczne wypłaty tych dodatków, co budzi wątpliwości o prawidłowości naliczonych i zapłaconych przedmiotowych zobowiązań.

(strony: 125-131, 163-165 sprawozdania)

8. Z nienależytą starannością przeprowadzono postępowanie i udokumentowanie czynności udzielenia zamówienia publicznego (poniżej równowartości 30.000 euro) na roboty budowlano-remontowe w budynku przy ul. Granicznej 1 w Kaliszu (siedziba CIK), w tym spośród 3 złożonych ofert uwzględniono ofertę złożoną po terminie do składania ofert wyznaczonym przez zamawiającego i na wykonawcę remontu wybrano tę ofertę oraz nie udokumentowano wszystkich czynności tego postępowania np.:

- nie udokumentowano terminu wpływu ofert do zamawiającego (daty i godziny),
- nie zestawiono w „protokole zamówienia” otrzymanych ofert z uwzględnieniem: daty wpływu oferty do zamawiającego, ceny oferowanej, kryteriów ustalonych przez zamawiającego i oceny zamawiającego każdej oferty o spełnieniu warunków zamówienia, w tym czy oferta wpłynęła w terminie określonym przez zamawiającego (w zapytaniu ofertowym),
- nie uzasadniono dlaczego oferta złożona po wyznaczonym przez zamawiającego terminie została rozpatrzona (*faktycznie wybrana*), a nie odrzucona,
- w „Protokole zamówienia” przy podpisie Kierownika CIK brak stosownej adnotacji na jaką okoliczność podpisał ten dokument.

Wybrany oferent jeszcze przed rozpoczęciem procedury postępowania o udzielenie przedmiotowego zamówienia zapoznał się z przedmiarem robót i przeprowadził wizję lokalną w CIK oraz wykonał kosztorys wstępny (szacunkowy) przedmiotowego remontu, który został wykorzystany przez zamawiającego do uzyskania środków finansowych na sfinansowanie wydatków remontowych z tego tytułu. Kosztorys ofertowy miał wartość jak kosztorys szacunkowy – oferta o najniższej cenie.

Takie postępowanie przyczynia się do naruszenia zasady współzycia społecznego, nie przestrzegania zasady uczciwej konkurencji i równości oferentów w procedurze udzielania zamówienia publicznego.

Natomiast stwierdzone braki w dokumentacji z postępowania o udzielenie zamówienia spowodowały, iż niektóre przeprowadzone czynności są niejasne, budzą wątpliwości i są nieudokumentowane dla celów dowodowych.

Ponadto w „Regulaminie zamówień publicznych [...]” (*poniżej 30.000 euro*) brak jest uregulowań obowiązku dokumentowania terminu otrzymania przez zamawiającego ofert i jak należy postąpić w przypadkach złożenia ofert po wyznaczonym przez zamawiającego terminie do ich złożenia (*podanym w zapytaniu ofertowym*) oraz sporządzania zestawień zbiorczych otrzymanych ofert i ich oceny pod kątem czy spełniają wymogi zamawiającego.

(strony: 101-108, 158 -160 sprawozdania)

Powyższe nieprawidłowości świadczą o braku zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, co narusza art. 68 i art. 69 o finansach publicznych.

W związku z powyższym polecam:

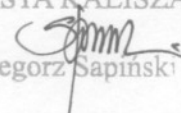
1. Dowody księgowe kwalifikować do ujęcia w księgach rachunkowych z należytą starannością i zgodnie z przepisami obowiązującego prawa w tym zakresie oraz dokonywać kontroli wstępnej danych zdarzeń gospodarczych (*art. 54 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych*).
2. Niezwłocznie dokonać stosownych weryfikacji i korekt rozliczeń rozrachunków stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowo ujętych w księgach rachunkowych operacji gospodarczych.
3. Planować szkolenia i je realizować w taki sposób aby korzystali w miarę możliwości wszyscy pracownicy CIK w Kaliszu.
4. Wyeliminować przypadki zastępowania umów o pracę umowami zlecenia (*w miarę możliwości finansowych i organizacyjnych*).
5. Przeanalizować rozwiązania przyjęte w przepisach wewnętrznych CIK w Kaliszu, w zakresie premiowania i opracowanie kryteriów pozwalających na jednoznaczne odróżnienie premii od nagrody.
6. Wprowadzić w jednostce Regulamin organizacyjny ustalony przez Prezydenta Miasta Kalisz zgodnie z Uchwałą nr XIV/144/2015 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 17 września 2015 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia statutu CIK w Kaliszu.
7. Zweryfikować wewnętrzne przepisy prawa, pod kątem obowiązującego prawa i potrzeb jednostki w tym uaktualnić zapisy w Regulaminie organizacyjnym i zakresach czynności pracowników w zakresie obowiązków adekwatnie do zadań wykonywanych na poszczególnych stanowiskach pracy.
8. W pismach przyznających dodatki specjalne poszczególnym pracownikom każdorazowo doprecyzować, że przyznana stawka dodatku specjalnego należy i wypłacana jest w okresach miesięcznych.
9. Zweryfikować i doprecyzować przepisy wewnętrzne jednostki z zakresu udzielania zamówień publicznych poniżej progu bagatelności, aby w jasny sposób regulowały wszystkie procedury /czynności/ postępowania o udzielenie zamówienia.
Przeprowadzać czynności w postępowaniu o udzielenie zamówień publicznych poniżej progu bagatelności w sposób jasny, przejrzysty, z zachowaniem uczciwej konkurencji i równości oferentów oraz czynności z tych postępowań dla celów dowodowych dokumentować rzetelnie - w sposób jasny, przejrzysty i nie budzący wątpliwości.

Ponadto, w celu zapobieżenia w przyszłości powstawaniu nieprawidłowości, zobowiązuje Panią Kierownik do zachowania szczególnej dbałości w planowaniu i realizacji środków finansowych oraz zabezpieczenia niezbędnych potrzeb z zachowaniem racjonalnego wykorzystania środków w sposób celowy i oszczędny. Zobowiązuje Panią do sprawowania samokontroli oraz do zwiększenia nadzoru nad pracą Głównej Księgowej i pozostałych pracowników.

W sprawach wątpliwych należy zasięgać opinii radcy prawnego, konsultować się ze Skarbnikiem Miasta Kalisza.

O sposobie realizacji wniosków pokontrolnych lub przyczynach ich niewykonania należy powiadomić mnie w terminie nieprzekraczalnym do dnia **30 listopada 2016 r.**

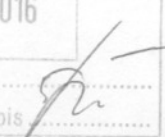
PREZYDENT
MIASTA KALISZA


Grzegorz Sapiński

Do wiadomości:

- 1) Karolina Pawliczak
Wiceprezydent Miasta Kalisza
- 2) Irena Sawicka
Skarbnik Miasta Kalisza
- 3) Stefan Kłobucki
Sekretarz Miasta Kalisza
- 4) Eugenia Jahura
Dyrektor MOPS w Kaliszu

URZĄD MIEJSKI W KALISZU	
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNY	
WPL. DNIA	14. PAŹ. 2016
Nr kor.	
Ilość zał.	Podpis 

URZĄD MIEJSKI W KALISZU	
WYDZIAŁ FINANSOWY	
WPL. DNIA	14. PAŹ. 2016
Nr kor.	
Ilość zał.	Podpis 

St. 17.11.7.2016



CENTRUM INTERWENCJI KRYZYSOWEJ

- Całodobowa pomoc ofiarom przemocy w rodzinie -

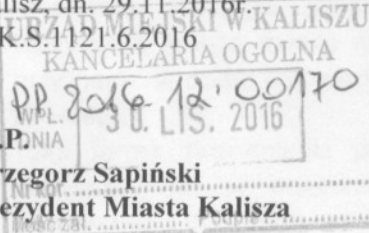
Adres:
ul. Graniczna 1, 62-800 Kalisz

www.cik.kalisz.pl

Telefon:
tel. fax (62) 767-72-61 (sekretariat)
(62) 767-72-63 (czynny całą dobę)
E-mail: cik@cik.kalisz.pl

Kalisz, dn. 29.11.2016r.

CIK.S.1121.6.2016



Sz.P. DNIA

Grzegorz Sapiński
Prezydent Miasta Kalisza

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
SEKRETARIAT PREZYDENTA

WPŁ. DNIA 30. 11. 2016

Nr kor.
Ilość zał. Podpis

Odpowiadając na wystąpienie pokontrolne Pana Prezydenta z dnia 6 października 2016 roku, uprzejmie informuję o podjętych działaniach.

Ad. 1.

Zobowiązałam główną księgową do kwalifikowania dowodów księgowych w sposób staranny i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Ad. 2.

Zobowiązałam główną księgową do dokonania stosownych weryfikacji i korekt rozliczeń stwierdzonych w toku kontroli, które były nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych operacji gospodarczych.

Jednocześnie nadmieniam, iż osoba zatrudniona na stanowisku Głównego Księgowego w okresie podlegającym kontroli tj. 2013, 2014, 2015 rok, która popełniła błędy i uchybienia w zakresie wymienionym w pkt 1 i w pkt 2, od lipca 2016 roku nie pracuje już w Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu.

Osoba, zatrudniona obecnie na tym stanowisku, redukuje i poprawia nieprawidłowości popełnione przez poprzedniczkę.

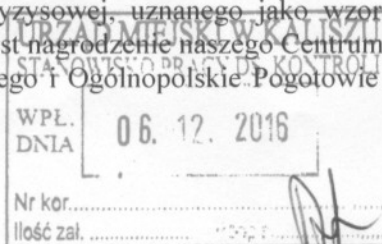
Ad. 3.

Aby uniemożliwić powstawanie sytuacji, które mogłyby przyczynić się do naruszenia zasady równego traktowania zatrudnionych pracowników i mogłyby grozić naruszeniem zasad określonych w art. 18^{3a} Kodeksu pracy, w Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu od dwóch lat sporządzany jest plan szkoleń na dany rok. Przed sporządzeniem planu szkoleń, pracownicy składają propozycje tematyki szkoleń, w których chcieliby uczestniczyć.

Nie ma sytuacji, których potrzeby pracowników w kwestii doskonalenia nie zostałyby zrealizowane.

Jako kierownik jednostki dosktałcam się w miarę możliwości, abym mogła zdobywać na bieżąco wiedzę jak kierować jednostką, nie tylko w zakresie administracyjnym, ale i merytorycznym pod względem pracy z podopiecznymi. Tym bardziej, że jednym z kryteriów mojej oceny pracowniczej, jest podnoszenie przeze mnie kwalifikacji. W roku 2015 wg oceny Pani Wiceprezydent Karoliny Pawliczak nie uzyskałam maksymalnej ilości punktów w zakresie podnoszenia kwalifikacji zawodowych – doskształcanie. Chcąc uzyskać wyższą, lepszą ocenę w tym zakresie, koniecznym jest podnoszenie moich kwalifikacji i kompetencji, co jednocześnie koliduje z zaleceniami pokontrolnymi. Rezygnując ze szkoleń sama świadomie obniżam moją ocenę pracowniczą.

Nigdy samowolnie nie podejmowałam decyzji o podnoszeniu moich kwalifikacji, zawsze otrzymywałam zgodę mojego bezpośredniego przełożonego. Przede wszystkim korzystam ze szkoleń obowiązkowych kierowanych wyłącznie dla kierowników jednostki, również organizowanych przez Urząd Miejski w Kaliszu, a także z imiennych zaproszeń na seminaria i konferencje, podczas których prezentuję działalność kaliskiego Centrum Interwencji Kryzysowej, uznanego jako wzorcowego ośrodka będącego przykładem dobrych praktyk. Czego dowodem jest nagrodzenie naszego Centrum przez Instytut Psychologii Zdrowia Polskiego Towarzystwa Psychologicznego i Ogólnopolskie Pogotowie „Niebieska Linia” w 2010 roku autorytatywną nagrodą Złoty Telefon.



Mój udział w tych spotkaniach nie spowodował odmowy pracownikom w ewentualnym uczestnictwie przez nich w szkoleniach.

Ad. 4.

Formułując propozycję budżetu i zasady funkcjonowania mieszkania chronionego, które zostało uruchomione w listopadzie 2012r., pomimo propozycji ze strony Centrum Interwencji Kryzysowej dotyczącej zatrudniania pracowników na umowę o pracę, nie otrzymałam zgody od Prezydenta Miasta Kalisza na taką formę zatrudnienia. Natomiast otrzymałam środki finansowe przyznane w dziale 852 rozdziale 85220 paragraf 4170 tj. na wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia).

Taka forma zatrudnienia jest kontynuowana do dzisiaj. Czynności w zakresie opiekuńczo - pielęgnacyjnym w mieszkaniu chronionym przy ul. Częstochowskiej realizowane są przez pracowników w ramach umowy – zlecenia, natomiast zadania w zakresie pracy socjalnej, wsparcia psychologicznego oraz czynności administracyjnych realizowane są przez pracowników zatrudnionych w Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu w ramach umowy o pracę.

Nadmieniam, iż Kodeks pracy nie zabrania zatrudnienia pracownika pozostającego w zatrudnieniu na umowę o pracę w tej samej firmie. Pracownik, o którym mowa w wystąpieniu pokontrolnym, zatrudniony na podstawie umowy o pracę jest zatrudniony na innym stanowisku i ma zupełnie inny zakres obowiązków aniżeli wynikający z zawartej z tym pracownikiem umowy zlecenia.

W związku ze stwierdzeniem w protokole pokontrolnym: „Zgodnie z art. 281 pkt 1 Kodeksu pracy zawarcie umowy cywilnoprawnej w warunkach, w których zgodnie z art. 22 & 1 powinna być zawarta umowa o pracę jest wykroczeniem przeciwko prawom pracowniczym.”, informuję, iż do końca bieżącego roku złożę stosowny wniosek do Pana Prezydenta o przyznanie środków finansowych w budżecie jednostki na 2017 rok, na zatrudnienie pracowników na podstawie umowy o pracę, w celu realizowania zadań w mieszkaniu chronionym przy ul. Częstochowskiej 45/11, aby wyeliminować przypadki zastępowania umów o pracę umowami zlecenia.

Ad. 5.

Zarządzeniem Nr 28/2016 Kierownika Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu z dnia 28 listopada 2016 r. został zmieniony Regulamin Wynagradzania w Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu w zakresie przyznawania premii pracownikom Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu, w celu jednoznacznego odróżnienia premii od nagrody w sposób nie budzący wątpliwości.

Ad. 6.

Od początku istnienia Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu, zgodnie ze statutem CIK, Regulamin Organizacyjny ustalany był przez Kierownika i zatwierdzany przez Prezydenta Miasta Kalisza.

Propozycje zmiany Regulaminu Organizacyjnego, przedstawiałam mojemu bezpośredniemu przełożonemu kolejno w roku 2012, w roku 2013 oraz w 2014 roku. Dopiero ostatnia propozycja została zaakceptowana, jednak Zespół Radców Prawnych stwierdził konieczność wprowadzenia zmian formalno-prawnych w zakresie wprowadzania regulaminu organizacyjnego, co zostało zrealizowane.

Kolejne dwie propozycje zmian Regulaminu Organizacyjnego przedstawiłam w dniu 1 sierpnia 2016 roku mojej bezpośredniej przełożonej – Wiceprezydent Miasta Kalisza - Pani Karolinie Pawliczak w celu zaakceptowania. Do dnia dzisiejszego nie została podjęta decyzja, nie otrzymałam odpowiedzi.

Ad. 7.

Zakres czynności, został uaktualniony adekwatnie do obecnie obowiązującego Regulaminu Organizacyjnego.

nętrne przepisy prawa są zgodne z obowiązującym Regulaminem Organizacyjnym. Zostaną uaktualnione do uaktualnionego Regulaminu, natychmiast po jego wprowadzeniu w życie.

8.

Przyznając dodatki specjalne Pracownikom Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu, oprócz określenia czasowego na jaki zostaje przyznany dodatek specjalny, będzie określenie dotyczące częstotliwości wypłaty w/w dodatku.

d. 9.

Obowiązujący Regulamin zamówień publicznych zostanie do końca bieżącego roku zmieniony, aby w jasny sposób regulował wszystkie procedury/czynności/ postępowania o udzielenie zamówienia, w sposób nie budzący wątpliwości.

PRACOWNIK
Centrum Interwencji Kryzysowej
w Kaliszu
Zbieta J. Marczyńska

Do wiadomości:

1. Karolina Pawliczak Wiceprezydent Miasta Kalisza
2. Irena Sawicka Skarbnik Miasta Kalisza
3. Stefan Kłobucki Sekretarz Miasta Kalisza
4. Eugenia Jahura Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

CENTRUM
INTERWENCJI KRYZYSOWEJ
ul. Graniczna 1, tel./fax 062 767 72 61
62-800 KALISZ
NIP 618-192-17-11

Kalisz dnia 30 grudnia 2016 roku
CIK.S.1121.6.2016

SK. RM. 7.2016

URZĄD MIEJSKI W KALISZU	
SEKRETARZ MIEJSCOWEGO PRZEDSIĘWZĘCIA	
WPL.	30.12.2016
DNI.	
Nr kor.	
Ilość za	

dn

URZĄD MIEJSKI W KALISZU	
STANOWISKO PRACY DS. KONTROLI	
PL.	03.01.2017
LA	
ser.	
zal.	Podpis.....

Sz.P.
Grzegorz Sapiński
Prezydent Miasta Kalisz

Nawiązując do odpowiedzi z dnia 29 listopada 2016 roku Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu na wystąpienie pokontrolne Pana Prezydenta z dnia 6 października 2016 roku, informuję:

Ad. 4. W odpowiedzi z dnia 29 listopada 2016 roku pisałam, iż do końca bieżącego roku złożę stosowny wniosek do Pana Prezydenta o przyznanie środków finansowych w budżecie jednostki na 2017 rok na zatrudnienie pracowników na podstawie umowy o pracę w celu wyeliminowania zatrudnienia na umowę zlecenie, zgodnie z art. 22 § 1 Kodeksu Pracy. Skutki finansowe przedstawiałyby się następująco:

- zwiększenie zatrudnienia o 3 etaty:

a) płace i pochodne:

§ 4010 – 104 400,00 zł
§ 4110 – 18 218,00 zł
§ 4120 – 2 558,00 zł

b) pozostałe wydatki:

§ 4280 – 300,00 zł
§ 4440 – 3 282,00 zł

Zdaje sobie sprawę, iż budżet na rok 2017 został zatwierdzony Uchwałą Rady Miejskiej w dniu 29 grudnia 2016 roku, jednak z uwagi na fakt, iż wystąpienie pokontrolne Pana Prezydenta otrzymałam w dniu 19 października br. powyższa kalkulacja nie została ujęta w planie budżetu naszej jednostki na nowy rok.

Ponadto, w związku z decyzją Pana Prezydenta dotyczącą połączenia Centrum Interwencji Kryzysowej w Kaliszu z Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Kaliszu, rozumiem, iż dalsze decyzje m.in. w tej sprawie, będą podejmowane w późniejszym terminie.

Ad.9. Regulamin zamówień publicznych został zmieniony i wprowadzony Zarządzeniem Kierownika z dnia 29 grudnia 2016 roku.

KIEROWNIK
Centrum Interwencji Kryzysowej
w Kaliszu
mgr Elżbieta J. Marczyńska

Do wiadomości:

1. Karolina Pawliczak – Wiceprezydent Miasta Kalisza
2. Irena Sawicka – Skarbnik Miasta Kalisza
3. Stefan Kłobuczki – Sekretarz Miasta Kalisza
4. Eugenia Jahura – Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaliszu