



40
LUBELSKI
LIPIEC '80

Prezydent Miasta Lublin



ISO 9001:2015
FS 583555



ul. Mieczysława Karłowicza 4/1009, 20-027 Lublin, tel.: +48 81 466 1850, fax: +48 81 466 1851
ePUAP: /UMLublin/SkrytkaESP,www.um.lublin.eu

AK-K-I.1711.23.4.2020

Lublin, 6 października 2020 r.

Pan Piotr Szczukiewicz
Dyrektor Zespołu Poradni nr 2
ul. Żołnierzy Niepodległej 1, 20-078 Lublin

Wystąpienie pokontrolne

Wydział Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Lublin przeprowadził w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez miasto Lublin systemową kontrolę obejmującą sprawdzenie procedur wewnętrznych dotyczących wydatkowania środków zakładowego funduszu świadczeń socjalnych¹ – sprawdzono zgodność zapisów regulaminu tego funduszu z wymogami ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych² (dalej uzfśś) w celu zapewnienia celowego wydatkowania środków publicznych.

Szczegółowe ustalenia odnoszące się do kierowanego przez Pana Zespołu Poradni nr 2 zawarto w liście kontrolnej załączonej do niniejszego wystąpienia pokontrolnego. Zgodnie z § 19 ust. 5 *procedury przeprowadzania kontroli przez Wydział Audytu i Kontroli*³ przekazuję Panu wynik kontroli wynikający z tych ustaleń.

Przedłożony do kontroli regulamin ZFŚŚ (bez nr, obowiązujący od 01.06.2018 r.) spełniał większość wymogów uzfśś, za wyjątkiem:

1. Wśród osób uprawnionych – w myśl art. 2 ust. 5 uzfśś – do korzystania ze środków funduszu nie wymieniono współmałżonków pracowników oraz pracowników przebywających na innych urloпах niż urlop wychowawczy i zdrowotny (np. macierzyński, rodzicielski, ojcowski).
2. Nie ustalono sposobu udokumentowania bądź uprawdopodobnienia poniesionych wydatków, uzasadniających wniosek o pomoc rzeczową lub finansową oraz wysokości kwoty bazowej, od której naliczane są w danym roku kwoty dofinansowania.

W celu wyeliminowania nieprawidłowości polecam:

1. Dofinansowaniem do poszczególnych rodzajów działalności socjalnej objąć wszystkie osoby uprawnione.

1 kontrolę w dniach 20.04-29.05.2020 r. przeprowadził zespół – w ZP nr 2 podinspektor Ewelina Tracz;
2 ustawa z dnia 4.03.1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U.2020.1070 t.j.);
3 załącznik do zarządzenia nr 680/2010 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 28.09.2010 r. w sprawie wprowadzenia procedury przeprowadzania kontroli przez Wydział Audytu i Kontroli (ze zm.);



2. Do wniosków o pomoc rzeczową lub finansową uwzględniać pogorszenie sytuacji materialnej poprzez udokumentowanie bądź uprawdopodobnienie wydatków.
3. Jednoznacznie ustalić wysokość kwoty bazowej, od której naliczane są stawki dofinansowania do przyznawanych świadczeń.

Proszę w terminie 30 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego złożyć sprawozdanie z realizacji powyższych zaleceń – według wzoru określonego w załączniku nr 4⁴ do wymienionej na wstępie procedury przeprowadzania kontroli. W przypadku braku możliwości ustalenia sposobu realizacji zaleceń w ww. terminie, dopuszczam odstępstwo od terminu proceduralnego i proszę o złożenie sprawozdania do 30 listopada 2020 r. (bez potrzeby uzgadniania przesunięcia tego terminu).

**z up. Prezydenta Miasta Lublin
Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli**

mgr inż. Anna Morow

(dokument w postaci elektronicznej podpisany
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Do wiadomości: Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu Miasta Lublin

4 <https://bip.lublin.eu/prawo/zarzadzenia-prezydenta/2010/aktualne/zarzadzenie-nr-6802010-prezydenta-miasta-lublin-z-dnia-28-wrzesnia-2010-r-w-sprawie-wprowadzenia-procedury-przeprowadzania-kontroli-przez-wydzial-audytu-i-kontroli,59,23053,2.html>;