STAROSTWO POWIATOWE

W SŁUPSKU

PROTOKÓŁ

z kontroli opracowanych w jednostkach organizacyjnych Powiatu Słupskiego procedur wynagradzania i premiowania pracowników wedle obowiązujących przepisów prawa i ich realizacja w 2015 roku

Nazwa jednostki kontrolowanej

1. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku
   Dyrektor jednostki – Pani Urszula Dąbrowska
2. Dom Pomocy Społecznej w Machowinie
   Dyrektor jednostki – Pani Ewa Młynarczyk
3. Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie
   Dyrektor jednostki – Pani Monika Bill
4. Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku
   Dyrektor jednostki – Pani Iwona Wojtkiewicz
5. Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce
   Dyrektor jednostki – Pan Józef Masłowski
6. Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ustce
   Dyrektor jednostki – Pani Izabela Krawczyk
7. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku
   Dyrektor jednostki – Pani Jolanta Kamińska
8. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Damnicy
   P.o. Dyrektora jednostki – Pani Mirosława Sawicka – Glinka
9. Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku
   Dyrektor jednostki – Pan Mariusz Ożarek
10. Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku
    Dyrektor jednostki – Pan Paweł Kądziela
11. Dom Pomocy Społecznej w Machowinku
    Dyrektor jednostki – Pan Marek Król
12. Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci
    Dyrektor jednostki – Pani Aurelia Anioł

Osoba przeprowadzająca kontrolę

Kontrolę przeprowadziła Ewa Walitów, inspektor w Wydziale Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Słupsku, na podstawie upoważnienia nr OR.III.077.1.4.2016 Starosty Słupskiego z dnia 14 marca 2016 r. (przedłużonego upoważnieniem z dnia 22 kwietnia 2016 r. oraz upoważnieniem z dnia 23 maja 2016 r.) w dniach 21.03 – 10.06.2016 r.

Przedmiot i zakres kontroli

Prowadzona kontrola dotyczyła opracowanych w jednostkach organizacyjnych procedur wynagradzania i premiowania pracowników wedle obowiązujących przepisów prawa oraz ich realizacji w 2015 roku, pod kątem przyznanych pracownikom nagród i premii (z wyłączeniem pracowników pedagogicznych).

Ustalenia kontroli

Pracownik samorządowy zatrudniony na podstawie powołania lub umowy o pracę, zgodnie z art. 36 ust. 6 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1202 ze zmianami), może otrzymać nagrodę za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej. Sumienne i rzetelne wykonywanie obowiązków wynikających z zakresu czynności pracownika nie powinno być zatem podstawą do przyznania nagrody, lecz praca wykraczająca poza standardowe czynności. Ponadto na podstawie art. 39 ust. 2 pkt. 1 ustawy pracodawca w regulaminie wynagradzania może określić warunki przyznawania i sposób wypłacania premii.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku

Zasady wynagradzania i premiowania pracowników w jednostce zostały ustalone zarządzeniem Nr 73/2012 Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku z dnia 04.09.4012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku. Do powyższego zarządzenia wprowadzono następujące zmiany:

- zarządzeniem nr 48/2013 z dnia 4 września 2013 r. wprowadzono zmiany do załącznika nr 1 regulaminu,
- zarządzeniem nr 37/2014 z dnia 31 lipca 2014 r. załącznikowi nr 1 do regulaminu nadano nowe brzmienie,
- zarządzeniem nr 51/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r. załącznikowi nr 1 do regulaminu nadano nowe brzmienie.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 25 osób w wymiarze 23,5 etatu. Lista pracowników stanowi załącznik nr 1 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor PCPR przyznała pracownikom nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	700,00	487,67
2.	*)	1	1 800,00	1 254,43
3.	*)	1	1 500,00	1 044,86
4.	*)	1	1 200,00	836,29
5.	*)	1	1 600,00	1 114,38
6.	*)	1	1 200,00	836,29
7.	*)	1	1 200,00	836,29
8.	*)	1	1 000,00	697,24
9.	*)	1	800,00	557,19
10.	*)	1	2 100,00	1 463,00
11.	*)	1	600,00	418,14
12.	*)	1	1 600,00	1 114,38
13.	*)	1	800,00	557,19
14.	*)	1	1 800,00	1 254,43
15.	*)	1	1 600,00	1 114,38
16.	*)	1	1 000,00	697,24
17.	*)	1	700,00	487,67
18.	*)	1	400,00	279,10
19.	*)	1	1 200,00	836,29
20.	*)	1	200,00	139,05
21.	*)	1	400,00	279,10
		Razem	**23 400,00**	**16 304,61**
22.	*)	1	5 000,00	3 484,19
		Łącznie	**28 400,00**	**19 788,80**

Powyższe kwoty są zgodne z listami płac nr 2015/11/44 oraz 2015/11/45/RODZINY, których kopie stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Dział VIII § 9 Regulaminu wynagradzania pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku określa zasady przyznawania pracownikom nagród. Zgodnie z ust. 5 każda osoba o przyznanej nagrodzie została poinformowana w formie pisemnej. Ust. 4 określa za co, w szczególności, można nagrodzić pracownika:

- wysoka ocena wyników pracy pracownika, jego zaangażowanie w rozwój usług i zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku,
- podejmowanie przez pracowników inicjatyw w zakresie poprawy funkcjonowania jednostki lub ograniczających wydatki jednostki,
- wykonywanie zadań o dużym stopniu złożoności i trudności,
- wydajność i operatywność w pracy,
- dyspozycyjność pracownika w zakresie wykonywania ważnych i pilnych zadań zawodowych objętych zakresem obowiązków pracownika,
- wykonywanie dodatkowych zadań wykraczających poza zakres czynności pracownika,
- podejmowanie inicjatyw w zakresie pozyskiwania dodatkowych środków na funkcjonowanie jednostki.

Kopie pism informujących pracowników o otrzymanej nagrodzie wskazują, iż każdorazowo przyznawano ją na podstawie § 9 Regulaminu. Mogłoby to oznaczać, iż każdy z pracowników spełnił wszystkie warunki wymienione w ust. 4 Regulaminu. Zgodnie z ust. 1 w § 9 fundusz nagród może zostać w jednostce utworzony w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia. W projekcie planu finansowego jednostki na 2015 rok, w § 4010, nie zostały wyszczególnione środki na wypłatę nagród.

Jednostka nie posiada regulaminu premiowania pracowników, w związku z czym w 2015 roku premie nie były wypłacane.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

85204, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	169 000,00	0,00	0,00	X
2.	URP Nr VIII/72/2015 z dnia 26.05.2015 r.	219 000,00	50 556,00	0,00	X
3.	UZP Nr 72/2015 z dnia 25.06.2015 r.	199 556,00	0,00	20 000,00	X
4.	UZP Nr 171/2015 z dnia 17.12.2015 r.	194 056,00	0,00	5 500,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**194 056,00**	**X**	**X**	**192 127,79**

85218, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	562 300,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 72/2015 z dnia 25.06.2015 r.	567 300,00	5 000,00	0,00	X
3.	UZP Nr 101/2015 z dnia 27.08.2015 r.	576 100,00	8 800,00	0,00	X
4.	UZP Nr 134/2015 z dnia 02.11.2015 r.	580 100,00	4 000,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**580 100,00**	**X**	**X**	**578 726,07**

85395, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	14 620,00	0,00	0,00	X
2.	URP Nr XI/103/2015 z dnia 29.09.2015 r.	14 575,00	45,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**14 575,00**	**X**	**X**	**14 575,00**

Zmiany w § 401 – wynagrodzenia osobowe pracowników dotyczyły m.in.:

- wypłaty ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla pracowników, z którymi rozwiązano umowę o pracę,
- utworzenie z dniem 01.09.2015 r. w Zespole Finansowo – Księgowym dodatkowego stanowiska pracy.

Dom Pomocy Społecznej w Machowinie

Zasady wynagradzania i premiowania pracowników w jednostce zostały ustalone zarządzeniem Nr 9/2009 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Machowinie z dnia 15 czerwca 2009 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Domu Pomocy Społecznej w Machowinie. Do powyższego zarządzenia wprowadzono zmiany:

- zarządzeniem nr 19/2009 z dnia 23 października 2009 r.,
- zarządzeniem nr 12A/2010 z dnia 26 lipca 2010 r.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 80 osób w wymiarze 80 etatów. Lista pracowników stanowi załącznik nr 3 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor DPS w Machowinie przyznała pracownikom nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	800,00	557,19
2.	*)	1	871,00	606,94
3.	*)	1	650,00	452,40
4.	*)	1	900,00	626,71
5.	*)	1	771,00	537,41
6.	*)	1	800,00	557,19
7.	*)	1	921,00	641,20
8.	*)	1	871,00	606,93
9.	*)	1	2 000,00	1 393,48
10.	*)	1	2 000,00	1 393,48
11.	*)	1	771,00	537,43
12.	*)	1	800,00	557,19
13.	*)	1	871,00	606,93
14.	*)	1	871,00	606,93
15.	*)	1	800,00	557,19
16.	*)	1	800,00	557,19
17.	*)	1	805,00	561,12
18.	*)	1	1 900,00	1 323,95
19.	*)	1	771,00	537,42
20.	*)	1	760,00	529,79
21.	*)	1	871,00	606,93
22.	*)	1	1 300,00	905,82
23.	*)	1	500,00	348,62
24.	*)	1	821,00	571,68
25.	*)	1	900,00	626,71
26.	*)	1	871,00	606,95
27.	*)	1	1 500,00	1 044,86
28.	*)	1	1 500,00	1 044,86
29.	*)	1	871,00	606,95
30.	*)	1	800,00	557,19
31.	*)	1	871,00	606,93
32.	*)	1	771,00	537,41
33.	*)	1	1 000,00	697,24
34.	*)	1	500,00	348,62
35.	*)	1	771,00	537,42
36.	*)	1	800,00	557,19
37.	*)	1	871,00	606,93
38.	*)	1	850,00	592,45
39.	*)	1	800,00	557,20
40.	*)	1	900,00	626,72
41.	*)	1	770,00	536,63
42.	*)	1	871,00	606,94
43.	*)	1	821,00	571,68
44.	*)	1	500,00	348,62
45.	*)	1	760,00	529,79

46.	*)	1	900,00	626,72
47.	*)	1	871,00	606,95
48.	*)	1	900,00	626,72
49.	*)	1	771,00	537,41
50.	*)	1	771,00	537,43
51.	*)	1	750,00	522,93
52.	*)	1	871,00	606,94
53.	*)	1	900,00	626,72
54.	*)	1	871,00	606,93
55.	*)	1	500,00	348,62
56.	*)	1	760,00	529,78
57.	*)	1	871,00	606,94
58.	*)	1	750,00	514,91
59.	*)	1	750,00	522,93
60.	*)	1	600,00	418,14
61.	*)	1	900,00	626,71
62.	*)	1	600,00	418,14
63.	*)	1	871,00	606,94
64.	*)	1	800,00	557,19
65.	*)	1	800,00	557,20
66.	*)	1	821,00	571,68
67.	*)	1	300,00	208,57
68.	*)	1	800,00	557,19
69.	*)	1	400,00	279,10
70.	*)	1	400,00	279,10
71.	*)	1	871,00	606,94
72.	*)	1	750,00	522,94
73.	*)	1	900,00	626,72
74.	*)	1	771,00	537,43
75.	*)	1	771,00	537,41
		Razem	**64 114,00**	**44 663,75**
76.	*)	1	4 000,00	2 166,96
		Łącznie	**68 114,00**	**46 830,71**

Powyższe kwoty są zgodne z listami płac nr 41 oraz 42, których kopie stanowią załącznik nr 4 do protokołu.

§ 14 i 15 Regulaminu Wynagradzania Pracowników Domu Pomocy Społecznej w Machowinie określa zasady przyznawania pracownikom nagród. Zgodnie § 15 ust. 5 każda osoba

o przyznanej nagrodzie została poinformowana w formie pisemnej. W § 14 ust. 5 wskazano według jakich kryteriów ustala się wysokość nagrody, mianowicie:

- ocena uzyskanych wyników pracy zawodowej,
- stopień złożoności i trudności wykonywanych zadań,
- wykonywanie zadań o dużym stopniu złożoności i trudności,
- dyspozycyjność pracownika w zakresie wykonywania ważnych i pilnych zadań objętych zakresem obowiązków pracownika,
- wykonywanie dodatkowych zadań poza zakresem obowiązków pracownika,
- działania usprawniające na stanowisku pracy.

Kopie pism informujących pracowników o otrzymanej nagrodzie wskazują, iż przyznawano ją na podstawie § 14 ust. 5 Regulaminu, z uwzględnieniem kryteriów tam zawartych. Zgodnie z ust. 1 w § 14 fundusz nagród może zostać w jednostce utworzony w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia. W projekcie planu finansowego jednostki na 2015 rok przewidziano kwotę 30 000,00 zł na wypłatę nagród, natomiast faktycznie wypłacona kwota wynosi 68 114,00 zł. Ponadto zapisy Regulaminu mówią, iż nagroda może być przyznana pracownikowi nie częściej niż dwa razy w roku kalendarzowym, a jej jednorazowa wysokość nie może przekraczać 60 % miesięcznego wynagrodzenia pracownika, wynikającego z angażu. Nie stwierdzono przypadku niezgodności pod tym względem.

Zgodnie z § 16 ust. 1 Regulaminu wynagradzania w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia tworzy się w jednostce fundusz premiowy na wypłatę premii uznaniowych, w wysokości 40 % miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego wynikającego z osobistego zaszeregowania pracowników. W wyjątkowych przypadkach Dyrektor może z własnej inicjatywy lub na wniosek bezpośredniego przełożonego komórki organizacyjnej Domu przyznać premię indywidualną w wysokości 60 % miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. W 2015 roku pracownicy DPS w Machowinie otrzymali premie zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych premii w 2015 roku	Kwota brutto premii
1.	*)	1	576,00
2.	*)	1	661,50
3.	*)	1	661,50
4.	*)	1	630,00
5.	*)	1	591,00
6.	*)	1	693,00
7.	*)	1	724,50
8.	*)	1	777,00

9.	*)	1	567,00
10.	*)	1	693,00
11.	*)	1	693,00
12.	*)	1	676,20
13.	*)	1	708,00
14.	*)	1	598,50
15.	*)	1	567,00
16.	*)	1	576,00
17.	*)	1	623,70
18.	*)	1	724,50
19.	*)	1	918,75
20.	*)	1	664,20
21.	*)	1	600,00
22.	*)	1	639,00
23.	*)	1	826,00
24.	*)	1	796,95
25.	*)	1	570,00
26.	*)	1	567,00
27.	*)	1	678,00
28.	*)	1	535,50
29.	*)	1	693,00
30.	*)	1	845,25
31.	*)	1	705,00
32.	*)	1	567,00
33.	*)	1	576,00
34.	*)	1	567,00
35.	*)	1	724,50
36.	*)	1	408,00
37.	*)	1	595,35
38.	*)	1	661,50
39.	*)	1	567,00
40.	*)	1	693,00
41.	*)	1	708,00
42.	*)	1	600,00
43.	*)	1	693,00
44.	*)	1	708,00
45.	*)	1	510,30
46.	*)	1	570,00
47.	*)	1	708,00
48.	*)	1	613,60
49.	*)	1	566,40
50.	*)	1	918,75
51.	*)	1	661,50
52.	*)	1	800,00
53.	*)	1	567,00
54.	*)	1	552,00
55.	*)	1	570,00
56.	*)	1	615,00

57.	*)	1	693,00
58.	*)	1	559,60
59.	*)	1	576,00
60.	*)	1	576,00
61.	*)	1	727,65
62.	*)	1	231,00
63.	*)	1	576,00
64.	*)	1	220,50
65.	*)	1	582,00
66.	*)	1	708,00
67.	*)	1	661,50
68.	*)	1	724,50
69.	*)	1	678,00
70.	*)	1	693,00
71.	*)	1	1 080,00
72.	*)	1	690,00
73.	*)	1	795,00
74.	*)	1	816,00
75.	*)	1	879,00
		Razem	**48 967,70**

Powyższe premie zostały wypłacone pracownikom wraz z wynagrodzeniem za miesiąc październik 2015 r. W żadnym przypadku kwota premii nie przekroczyła regulaminowej wysokości a pracownicy o jej przyznaniu zostali poinformowani w sposób pisemny z uzasadnieniem. Zapisy Regulaminu wskazują za co można premię otrzymać oraz w jakich przypadkach można zostać pozbawionym prawa do niej. Należy nadmienić, iż jednostka w materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok nie przewidziała składnika wynagrodzenia jakim jest premia.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

85202, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	2 641 370,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 101/2015 z dnia 27.08.2015 r.	2 667 032,00	25 662,00	0,00	X
3.	UZP Nr 171/2015 z dnia 17.12.2015 r.	2 656 419,00	0,00	10 613,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**2 656 419,00**	**X**	**X**	**2 656 418,44**

Zmiany na § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników wynikały ze zwiększenia dotacji na 1 mieszkańca DPS od dnia 01.07.2015 r. Środki zostały przeznaczone na wypłatę odprawy

emerytalnej oraz dwóch nagród jubileuszowych, w związku z niezaplanowaniem tych kwot w budżecie przez jednostkę..

Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie

Zasady wynagradzania i premiowania pracowników w jednostce zostały ustalone zarządzeniem Nr 16/2009 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie z dnia 9 czerwca 2009 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 62 osoby w wymiarze 62 etatów. Lista pracowników stanowi załącznik nr 5 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor DPS w Lubuczewie przyznała pracownikom nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	50,00	35,26
2.	*)	2	740,00 112,00	515,08 77,95
3.	*)	2	860,00 112,00	599,30 77,95
4.	*)	1	650,00	452,40
5.	*)	2	800,00 141,00	557,19 97,72
6.	*)	2	1 000,00 92,00	697,24 64,25
7.	*)	1	550,00	382,88
8.	*)	1	850,00	592,45
9.	*)	2	900,00 112,00	626,72 77,94
10.	*)	2	320,00 61,00	223,28 42,90
11.	*)	1	900,00	626,72
12.	*)	2	1 000,00 101,00	697,24 70,31
13.	*)	2	750,00 112,00	522,92 77,94
14.	*)	2	650,00 112,00	452,40 77,95
15.	*)	2	230,00 56,00	160,60 38,97
16.	*)	1	600,00	418,14
17.	*)	2	770,00 72,00	536,63 50,54

18.	*)	2	800,00 112,00	557,19 77,95
19.	*)	2	2 000,00 112,00	1393,48 77,96
20.	*)	1	560,00	390,73
21.	*)	2	670,00 96,00	467,11 66,38
22.	*)	1	400,00	279,10
23.	*)	2	700,00 112,00	487,67 77,94
24.	*)	2	750,00 112,00	522,92 77,94
25.	*)	2	800,00 112,00	557,19 77,94
26.	*)	2	800,00 112,00	557,19 77,94
27.	*)	2	750,00 92,00	522,92 64,24
28.	*)	2	720,00 112,00	501,37 77,94
29.	*)	2	1 200,00 112,00	836,29 77,95
30.	*)	1	660,00	460,25
31.	*)	2	720,00 112,00	501,37 77,94
32.	*)	2	750,00 112,00	522,92 77,95
33.	*)	2	720,00 112,00	501,37 77,94
34.	*)	2	750,00 112,00	522,92 77,94
35.	*)	2	900,00 92,00	626,72 64,25
36.	*)	2	800,00 112,00	557,19 77,94
37.	*)	1	1 000,00	697,24
38.	*)	2	300,00 61,00	208,57 42,91
39.	*)	1	730,00	508,22
40.	*)	1	470,00	327,06
41.	*)	2	1 300,00 110,00	905,81 76,39
42.	*)	2	900,00 92,00	626,72 64,24
43.	*)	2	760,00 112,00	529,78 77,95
44.	*)	2	760,00 112,00	529,78 77,95
45.	*)	2	720,00	501,37

			112,00	77,95
46.	*)	1	550,00	382,88
47.	*)	2	1 100,00 112,00	766,76 77,94
48.	*)	1	750,00	522,92
49.	*)	2	780,00 71,00	543,48 49,76
50.	*)	2	770,00 71,00	536,63 49,74
51.	*)	2	760,00 92,00	529,78 64,23
52.	*)	2	2 000,00 112,00	1393,48 77,94
53.	*)	2	350,00 62,14	243,83 42,79
54.	*)	2	600,00 101,00	418,14 70,30
55.	*)	2	830,00 112,00	578,74 77,95
56.	*)	1	680,00	473,96
57.	*)	2	550,00 96,00	382,88 66,38
58.	*)	2	750,00 112,00	522,92 77,95
59.	*)	1	750,00	522,92
60.	*)	1	1 000,00 112,00	697,24 77,95
61.	*)	1	710,00	494,51
62.	*)	2	660,00 112,00	460,25 77,94
		Razem	**52 183,14**	**36 359,05**
63.	*)	1	4 000,00	2 786,96
		Łącznie	**56 183,14**	**39 146,01**

Powyższe kwoty są zgodne z listami płac nr 55-57/XI/2015 oraz 61-63/XII/2015, których kopie stanowią załącznik nr 6 do protokołu.

§ 12 – 16 Regulaminu Wynagradzania Pracowników Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie określają zasady przyznawania pracownikom nagród. Zgodnie § 15 ust. 3 każda osoba o przyznanej nagrodzie została poinformowana w formie pisemnej. W § 13 ust. 1 wskazano za co, w szczególności, nagroda może zostać przyznana:

- szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej,
- sumienne i staranne wykonywanie obowiązków służbowych,
- podnoszenie własnych kwalifikacji zawodowych,

– aktywność i inicjatywę w pracy,
– wykonywanie pracy poza obowiązującym zakresem czynności.

Kopie pism informujących pracowników o otrzymanej nagrodzie wskazują, iż przyznawano ją na podstawie § 13 Regulaminu. W każdym przypadku decyzja została umotywowana z uwzględnieniem kryteriów zawartych w § 13 ust. 1. Zgodnie z ust. 1 w § 12 fundusz nagród może zostać w jednostce utworzony w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia. W materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok fundusz nagród w jednostce zaplanowano na poziomie 13 687,00 zł. a faktycznie wypłacono 56 183,14 zł. Ponadto zapisy Regulaminu mówią, iż nagroda może być przyznana pracownikowi nie częściej niż dwa razy w roku kalendarzowym, a jej jednorazowa wysokość nie może przekraczać 60 % miesięcznego wynagrodzenia pracownika, wynikającego z angażu. Nie stwierdzono przypadku niezgodności pod tym względem.

W 2015 roku jednostka nie wypłacała premii pracownikom.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

85202, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	2 010 980,00	0,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**2 010 980,00**	**X**	**X**	**2 010 980,00**

Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku

Zasady wynagradzania i premiowania pracowników niepedagogicznych w jednostce zostały ustalone zarządzeniem nr 2/2014 Dyrektora Zespołu Szkół Agrotechnicznych w Słupsku w sprawie regulaminu wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionymi w Zespole Szkół Agrotechnicznych.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 12 osób (pracowników niepedagogicznych) w wymiarze 11,5 etatu. Lista pracowników stanowi załącznik nr 7 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor ZSA w Słupsku przyznała pracownikom niepedagogicznym nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	1 200,00	836,29
2.	*)	1	1 200,00	836,29

3.	*)	1	557,00	388,37
4.	*)	1	557,00	388,37
5.	*)	1	556,00	387,59
		Razem	**4 070,00**	**2 836,91**

Powyższe kwoty są zgodne z listą płac nr 068/15, której kopia stanowi załącznik nr 8 do protokołu.

§ 7 Regulaminu wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionymi w Zespole Szkół Agrotechnicznych określa zasady przyznawania pracownikom nagród. Pomimo, iż w Regulaminie nie ma takiego wskazania, każda osoba została o otrzymaniu nagrody poinformowana w sposób pisemny. W § 7 ust. 6 wskazano według jakich kryteriów nagroda może być przyznana, mianowicie:

- wzorowe wypełnianie obowiązków,
- złożoność realizowanych zadań,
- terminowe wykonywanie zadań,
- wykazywanie inicjatywy w pracy,
- przestrzeganie przepisów i zasad bhp oraz przepisów przeciwpożarowych,
- podnoszenie kwalifikacji zawodowych, zgodnie z potrzebami szkoły,
- dbanie o dobro szkoły.

Zapisy regulaminu w § 7 ust. 3 informują, iż decyzję o przyznaniu nagród podejmuje dyrektor szkoły, po zasięgnięciu opinii zakładowej organizacji związkowej. Natomiast z treści pisma z dnia 12.10.2015 r. (kopia stanowi załącznik nr 9 do protokołu) wynika, iż nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej w 2015 roku przyznała Dyrektor ZSA w porozumieniu z kierownikiem gospodarczym. Zgodnie z ust. 1 w § 7 fundusz nagród w jednostce tworzy się w ramach środków na wynagrodzenia w wysokości 1 % planowanego osobowego funduszu płac. Fundusz nagród może być podwyższony przez Dyrektora w ramach posiadanych środków finansowych. Do projektu planu finansowego na 2015 rok przyjęto na wypłatę nagród kwotę 4 070,00 zł.

Zgodnie z Regulaminem wynagradzania w ramach środków na wynagrodzenia tworzy się w jednostce fundusz premiowy w wysokości od 10 % do 20 % planowanych wynagrodzeń zasadniczych pracowników. Natomiast w szczegółowych zasadach przyznawania premii, które stanowią załącznik nr 4 do Regulaminu wynagradzania, w punkcie 1 zapisano, iż fundusz premiowania tworzy się w wysokości 10 % planowanych wynagrodzeń zasadniczych. Między tymi zapisami zachodzi sprzeczność. Według Regulaminu wynagradzania premie przyznaje Dyrektor za okresy miesięczne faktycznie przepracowane, przy czym przyznana premia nie może przekraczać dwukrotnej wysokości najniższego wynagrodzenia zasadniczego. W załączniku nr 4 do Regulaminu

wynagradzania (szczegółowe zasady przyznawania premii) wskazano w pkt 2, iż premie przyznaje się pracownikowi w wysokości 10 % (z podaniem przesłanek za co) a w pkt 3 określono w jakich przypadkach premia może być podwyższona ponad 10 %, przy czym nie podano górnej granicy. Można tu zauważyć kolejną sprzeczność z zapisami Regulaminu wynagradzania. Ponadto Dyrektor może przyznać premię, niezależnie od wyżej wskazanej, na koniec roku budżetowego w ramach posiadanych środków. W 2015 roku pracownicy ZSA w Słupsku otrzymali premie jak poniżej:

Styczeń

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	15	228,00
6.	*)	15	255,00
7.	*)	15	228,00
8.	*)	15	242,25
9.	*)	15	228,00
10.	*)	15	228,00
11.	*)	10	160,00
		Razem	**3 364,25**

Luty

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	10	150,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	20	480,00
5.	*)	10	136,00
6.	*)	10	136,00
7.	*)	10	170,00
8.	*)	20	340,00
9.	*)	10	160,00
10.	*)	10	152,00
11.	*)	10	160,00
		Razem	**3 094,00**

Marzec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	20	300,00
3.	*)	15	357,75
4.	*)	20	480,00
5.	*)	20	320,00
6.	*)	20	340,00
7.	*)	20	320,00
8.	*)	20	340,00
9.	*)	20	320,00
10.	*)	20	320,00
11.	*)	10	160,00
		Razem	**3 937,75**

Kwiecień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	134,74
6.	*)	15	202,11
7.	*)	10	161,05
8.	*)	10	151,58
9.	*)	10	134,21
10.	*)	10	119,58
11.	*)	15	214,74
12.	*)	10	160,00
		Razem	**3 073,01**

Maj

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	160,00
6.	*)	15	216,00
7.	*)	10	136,00
8.	*)	10	160,00
9.	*)	10	127,50

10.	*)	10	160,00
11.	*)	15	240,00
12.	*)	10	72,00
		Razem	**3 066,50**

Czerwiec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	160,00
6.	*)	15	240,00
7.	*)	10	97,14
8.	*)	10	160,00
9.	*)	10	170,00
10.	*)	10	160,00
11.	*)	15	240,00
		Razem	**3 022,14**

Lipiec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	55,65
6.	*)	10	110,87
7.	*)	10	55,65
8.	*)	10	96,09
9.	*)	10	90,44
10.	*)	10	55,65
		Razem	**2 259,35**

Sierpień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	121,91

6.	*)	10	137,14
7.	*)	10	170,00
8.	*)	10	121,91
9.	*)	10	129,52
10.	*)	10	83,81
11.	*)	10	121,91
		Razem	**2 681,20**

Wrzesień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	459,33
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	170,00
6.	*)	10	170,00
7.	*)	10	180,00
8.	*)	10	45,33
9.	*)	10	180,00
10.	*)	10	170,00
11.	*)	10	170,00
		Razem	**2 809,66**

Październik

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	170,00
6.	*)	10	170,00
7.	*)	10	180,00
8.	*)	10	170,00
9.	*)	10	180,00
10.	*)	10	170,00
11.	*)	10	162,27
		Razem	**2 997,27**

Listopad

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00

2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	170,00
6.	*)	10	170,00
7.	*)	10	180,00
8.	*)	10	170,00
9.	*)	10	180,00
10.	*)	10	170,00
11.	*)	15	255,00
		Razem	**3 090,00**

Grudzień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	20	680,00
2.	*)	15	225,00
3.	*)	20	530,00
4.	*)	15	360,00
5.	*)	10	139,09
6.	*)	10	0,00
7.	*)	10	180,00
8.	*)	10	139,09
9.	*)	10	147,27
10.	*)	10	139,09
11.	*)	15	20,00
		Razem	**2 559,54**

Grudzień – premia na koniec roku

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	-	2 500,00
2.	*)	-	1 500,00
3.	*)	-	2 000,00
4.	*)	-	2 000,00
5.	*)	-	1 500,00
6.	*)	-	1 500,00
7.	*)	-	1 500,00
8.	*)	-	1 500,00
9.	*)	-	1 500,00
10.	*)	-	1 500,00
11.	*)	-	1 500,00
		Razem	**18 500,00**

Powyższe kwoty premii wypłaconej pracownikom na koniec 2015 roku zostały zatajone i nie wykazane przez jednostkę w dokumentacji przekazanej do kontroli. Informacje na ten temat powzięto z zestawień wypłaconych wynagrodzeń za 2015 rok, sporządzonych przez jednostkę na podstawie kart wynagrodzeń poszczególnych pracowników. Z informacji tych wynika również, iż placówka wypłaca pracownikom obsługi tzw. „średnie urlopowe" za czas urlopu wypoczynkowego. Zgodnie z art. 172 Kodeksu pracy „Za czas urlopu pracownikowi przysługuje wynagrodzenie, jakie by otrzymał, gdyby w tym czasie pracował. Zmienne składniki wynagrodzenia mogą być obliczane na podstawie przeciętnego wynagrodzenia z okresu 3 miesięcy poprzedzających miesiąc rozpoczęcia urlopu; w przypadkach znacznego wahania wysokości wynagrodzenia okres ten może być przedłużony do 12 miesięcy". W przypadku pracowników obsługi ZSA w Słupsku, zmiennym składnikiem wynagrodzenia jest tylko przyznawana premia. W związku z powyższym średnia urlopowa powinna być wyliczana tylko z premii a pozostałe składniki należy wypłacić w pełnej wysokości wynikającej z osobistego zaszeregowania pracownika.

Razem premia

Lp.	Miesiąc	Kwota brutto premii
1.	Styczeń	3 364,25
2.	Luty	3 094,00
3.	Marzec	3 937,75
4.	Kwiecień	3 073,01
5.	Maj	3 066,50
6.	Czerwiec	3 022,14
7.	Lipiec	2 259,35
8.	Sierpień	2 681,20
9.	Wrzesień	2 809,66
10.	Październik	2 997,27
11.	Listopad	3 090,00
12.	Grudzień	21 059,54
	Razem	**54 454,67**

Premie wypłacane były wraz z wynagrodzeniem za poszczególny miesiąc. Regulamin wskazuje za co można premię otrzymać, oraz w jakich sytuacjach można zostać pozbawionym prawa do niej. W materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok jednostka ujęła w § 4010 składnik wynagrodzenia jakim jest premia w wysokości 52 368,00 zł, natomiast faktycznie wypłacone premie wyniosły 54 454,67 zł.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

80130, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	3 812 205,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 34/2015 z dnia 26.03.2015 r.	3 513 013,00	0,00	299 192,00 *	X
3.	UZP Nr 118/2015 z dnia 18.09.2015 r.	3 552 555,00	39 542,00	0,00	X
4.	UZP Nr 134/2015 z dnia 02.11.2015 r.	3 389 077,00	0,00	163 478,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**3 389 077,00**	**X**	**X**	**3 383 211,03**

*przeniesienie do rozdziału 80150

80150, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	UZP Nr 34/2015 z dnia 26.03.2015 r.	299 192,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 118/2015 z dnia 18.09.2015 r.	259 650,00	0,00	39 542,00	X
3.	URP Nr XI/103/2015 z dnia 29.09.2015 r.	199 650,00	0,00	60 000,00	X
4.	UZP Nr 134/2015 z dnia 02.11.2015 r.	229 192,00	29 542,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**229 192,00**	**X**	**X**	**229 192,03**

Powyższe zmiany dotyczyły wynagrodzeń pracowników pedagogicznych.

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce

Zasady wynagradzania pracowników niepedagogicznych w jednostce zostały ustalone Regulaminem wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce, nr ZSOiT.Or.062.11.2012.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 13 osób (pracowników niepedagogicznych) w wymiarze 12,63 etatu. Lista pracowników stanowi załącznik nr 10 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor ZSOiT w Ustce przyznał pracownikom niepedagogicznym nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	800,00	557,19

2.	*)	1	800,00	557,19
3.	*)	1	500,00	348,62
4.	*)	1	500,00	348,62
5.	*)	1	500,00	348,62
6.	*)	1	500,00	348,62
		Razem	**3 600,00**	**2 508,86**

Powyższe kwoty są zgodne z listą płac nr 66/15/80120, której kopia stanowi załącznik nr 11 do protokołu.

Regulamin wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce nie określa zasad przyznawania pracownikom nagród. Jedyny zapis do nich się odnoszący został zawarty w § 1 ust. 11 Regulaminu o następującej treści: „Z tworzonego corocznie funduszu nagród dyrektora w wysokości 1 % planowanych środków wynagrodzeń, pracownicy administracji i obsługi za szczególne osiągnięcia w pracy otrzymują nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej”. Kwota na fundusz nagród w jednostce przyjęta do projektu budżetu na 2015 rok w § 4010 wyniosła 3 600,00 zł.

Zgodnie z Zakładowym Regulaminem Premiowania Pracowników Niebędących Nauczycielami w ZSOiT w Ustce, który wszedł w życie 1 września 2012 roku, w ramach funduszu wynagrodzeń pracowników ekonomicznych, administracji i obsługi w jednostce tworzony był fundusz premiowania planowych wynagrodzeń zasadniczych. Nie określona była wysokość funduszu, kwotowa czy też procentowa. Zarządzeniem Nr 17/2015 Dyrektora ZSOiT w Ustce z dnia 8 grudnia 2015 r. wprowadzono aneks do Regulaminu premiowania, zgodnie z którym fundusz premiowy wynosi 10 % planowanych wynagrodzeń zasadniczych. Poza tym Regulamin określa za co można premię uzyskać oraz co pozbawia prawa do niej. Maksymalna kwota indywidualnej premii nie może przekroczyć jednorazowo 100 % wynagrodzenia zasadniczego. W 2015 roku pracownicy ZSOiT otrzymali premie jak poniżej:

Administracja

Lp.	Stanowisko	Marzec	Czerwiec	Październik	Grudzień	Razem
1.	1 etat	500,00	500,00	600,00	1 950,00	3 550,00
2.	2 etat	400,00	500,00	500,00	1 480,00	2 880,00
3.	3 etat	400,00	500,00	500,00	1 480,00	2 880,00
4.	4 etat	400,00	500,00	0,00	0,00	900,00
5.	5 etat (3/4)	0,00	0,00	200,00	1 170,00	1 370,00
	Razem	1 700,00	2 000,00	1 800,00	6 080,00	**11 580,00**

Obsługa

Lp.	Stanowisko	Marzec	Czerwiec	Październik	Grudzień	Razem
1.	1 etat	300,00	320,00	300,00	980,00	1 900,00

2.	2 etat	0,00	0,00	300,00	980,00	1 280,00
3.	3 etat	300,00	0,00	0,00	980,00	1 280,00
4.	4 etat	300,00	320,00	300,00	980,00	1 900,00
5.	5 etat	300,00	320,00	300,00	980,00	1 900,00
6.	6 etat	300,00	380,00	300,00	1 080,00	2 060,00
7.	7 etat	300,00	0,00	300,00	980,00	1 580,00
8.	8 etat	300,00	320,00	300,00	980,00	1 900,00
9.	9 etat	300,00	320,00	300,00	980,00	1 900,00
10.	10 etat	300,00	320,00	0,00	0,00	620,00
	Razem	2 700,00	2 300,00	2 400,00	8 920,00	**16 320,00**

Łącznie premie dla administracji i obsługi wyniosły w 2015 roku 27 900,00 zł, gdzie w materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok zaplanowano 16 800,00 zł. Premie wypłacane były wraz z wynagrodzeniem za dany miesiąc. W żadnym wypadku premia nie przekroczyła regulaminowej wysokości.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

80120, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	948 388,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 34/2015 z dnia 26.03.2015 r.	931 426,00	0,00	16 962,00 *	X
3.	URP Nr XII/113/2015 z dnia 27.10.2015 r.	945 226,00	13 800,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**945 226,00**	**X**	**X**	**945 188,71**

*przeniesienie do rozdziału 80150

80130, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	673 610,00	0,00	0,00	X
2.	URP Nr XI/103/2015 z dnia 29.09.2015 r.	733 170,00	59 560,00	0,00	X
3.	URP Nr XII/113/2015 z dnia 27.10.2015 r.	735 170,00	2 000,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**735 170,00**	**X**	**X**	**735 057,04**

80150, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	UZP Nr 34/2015	16 962,00	0,00	0,00	X

	z dnia 26.03.2015 r.				
	Stan na 31.12.2015r.	**16 962,00**	**X**	**X**	**16 952,82**

Zmiany w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników dotyczyły m.in.:

- wynagrodzeń nauczycieli, w tym wypłata godzin ponadwymiarowych,
- wynagrodzeń administracji i obsługi, w tym wypłata nagród dyrektora na DEN, wypłata nagród jubileuszowych, wypłata premii regulaminowych.

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ustce

Zasady wynagradzania i premiowania pracowników niepedagogicznych w jednostce zostały ustalone zarządzeniem nr 3/2009 Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Ustce z dnia 01.09.2009 r., którego załącznik nr 5 stanowi Regulamin wynagradzania dla pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Ustce.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 12 pracowników niepedagogicznych w wymiarze 12 etatów. Lista pracowników stanowi załącznik nr 12 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor MOS w Ustce przyznała pracownikom niepedagogicznym nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	2 130,00	1 484,55
2.	*)	1	2 102,52	1 464,98
3.	*)	1	2 000,00	1 393,48
4.	*)	1	550,00	382,88
5.	*)	1	550,00	382,88
6.	*)	1	500,00	348,62
7.	*)	1	1 300,00	905,81
		Razem	**9 132,52**	**6 363,20**

Powyższe kwoty są zgodne z listą płac nr 105, której kopia stanowi załącznik nr 13 do protokołu.

§ 6 Regulaminu wynagradzania dla pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Ustce określa zasady przyznawania pracownikom nagród. Pomimo, iż w Regulaminie nie ma takiego wskazania, każda osoba została o otrzymaniu nagrody poinformowana w sposób pisemny. W § 6 ust. 5 wskazano według jakich kryteriów nagroda może być przyznana, mianowicie:

- wydajność i operatywność w pracy,

- stopień złożoności i trudności wykonywanych zadań,
- terminowe wykonywanie zadań,
- wykazywanie inicjatywy w pracy,
- podejmowanie działań mających na celu zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy,
- dbałość o powierzone mienie oraz oszczędne i racjonalne gospodarowanie środkami,
- dbanie o dobro szkoły (placówki),
- dyspozycyjność pracownika w zakresie wykonywania ważnych i pilnych zadań zawodowych nie mieszczących się w zakresie obowiązków pracownika.

Oprócz zapisów Regulaminu dotyczących przyznawania nagród istnieje również dokument „Regulamin w sprawie przyznawania nagród Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii dla pracowników niebędących nauczycielami" (kopia stanowi załącznik nr 14 do protokołu). Nie jest on opatrzony datą powstania czy też datą rozpoczęcia obowiązywania. Jego zapisy różnią się od treści Regulaminu będącego załącznikiem do zarządzenia nr 3/2009. Kopie pism o przyznaniu pracownikom nagrody nie wskazują, który dokument posłużył za podstawę do ich sporządzenia. Biorąc pod uwagę datę widniejącą na pismach – 14.10.2015 r. można domniemać, iż były to nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej, czyli przyznano je na podstawie Regulaminu będącego załącznikiem do zarządzenia nr 3/2009.

Zgodnie z ust. 1 w § 6 Regulaminu wynagradzania dla pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Ustce, fundusz nagród w jednostce tworzy się w ramach środków na wynagrodzenia w wysokości 1 % planowanego osobowego funduszu płac. Natomiast § 2 ust.1 Regulaminu w sprawie przyznawania nagród Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii dla pracowników niebędących nauczycielami wskazuje, iż w ramach środków na wynagrodzenia osobowe tworzy się fundusz nagrodowy w wysokości 1 % środków przewidzianych na płace zasadnicze pracowników niebędących nauczycielami. Wysokość funduszu nagród, którą ujęto w materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok wyniosła 3 939,00 zł., natomiast łącznie wypłacono 9 132,52 zł.

Zgodnie z Regulaminem Premiowania pracowników ekonomicznych, administracyjnych i obsługi zatrudnionych w MOS w Ustce, w jednostce tworzy się fundusz premiowy w wysokości 5 % do 50 % planowych wynagrodzeń zasadniczych pracowników. Zapis ten jest niezgodny z § 7 ust. 1 Regulaminu wynagradzania, gdzie wskazano, iż fundusz premiowy tworzy się w ramach środków na wynagrodzenia w wysokości 20 % wynagrodzenia zasadniczego. Maksymalna wysokość premii pracownika nie może przekroczyć 50 %. Zapis ten jest nieprecyzyjny, ponieważ

nie wskazuje czy dotyczy on premii jednorazowej czy też łącznej wypłaconej w ciągu roku oraz do czego odnosi się 50 %, czy wynagrodzenia zasadniczego, miesięcznego bądź innej wielkości. Ponadto w przypadku dysponowaniem nadwyżką środków pieniężnych na funduszu płac, Dyrektor MOS może przyznać pracownikowi dodatkową premię w wysokości do 50 % wynagrodzenia zasadniczego. Poza tym Regulamin premiowania wskazuje za co można premię otrzymać, natomiast nie określa za co można zostać premii pozbawionym. Kwestię tę reguluje Regulamin wynagradzania. W 2015 roku pracownikom MOS przyznano premie jak niżej:

Styczeń

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	40	1 300,00
2.	*)	40	1 160,00
3.	*)	10	180,00
4.	*)	10	185,00
5.	*)	25	550,00
6.	*)	25	445,00
		Razem	**3 820,00**

Luty

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	40	1 300,00
2.	*)	40	1 160,00
3.	*)	20	370,00
4.	*)	25	550,00
		Razem	**3 380,00**

Marzec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	40	1 300,00
2.	*)	40	1 160,00
3.	*)	30	585,00
4.	*)	20	370,00
5.	*)	25	550,00
6.	*)	25	500,00
7.	*)	15	225,00
8.	*)	10	175,00
9.	*)	10	175,00
10.	*)	10	168,00
		Razem	**5 208,00**

Kwiecień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	40	1 300,00
2.	*)	40	1 160,00
3.	*)	30	585,00
4.	*)	30	555,00
5.	*)	20	440,00
6.	*)	30	600,00
7.	*)	10	175,00
8.	*)	15	252,00
		Razem	**5 067,00**

Maj

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	40	1 300,00
2.	*)	40	1 160,00
3.	*)	30	585,00
4.	*)	30	555,00
5.	*)	25	550,00
6.	*)	30	600,00
7.	*)	10	150,00
8.	*)	10	175,00
9.	*)	10	175,00
10.	*)	10	168,00
11.	*)	10	175,00
		Razem	**5 593,00**

Czerwiec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	45	1 462,50
2.	*)	45	1 305,00
3.	*)	35	682,50
4.	*)	35	647,50
5.	*)	30	660,00
6.	*)	45	900,00
7.	*)	15	225,00
8.	*)	15	262,50
9.	*)	45	756,00
10.	*)	40	700,00
11.	*)	10	182,00
		Razem	**7 783,00**

Lipiec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	50	1 625,00
2.	*)	50	1 450,00
3.	*)	45	877,50
4.	*)	20	370,00
5.	*)	50	1 100,00
6.	*)	30	600,00
7.	*)	45	787,50
8.	*)	45	675,00
9.	*)	30	525,00
10.	*)	45	756,00
11.	*)	40	700,00
12.	*)	10	182,00
		Razem	**9 648,00**

Sierpień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	50	1 625,00
2.	*)	50	1 450,00
3.	*)	40	780,00
4.	*)	20	370,00
5.	*)	50	1 100,00
6.	*)	50	1 000,00
7.	*)	45	787,50
8.	*)	50	750,00
9.	*)	30	525,00
10.	*)	50	840,00
11.	*)	45	787,50
12.	*)	20	364,00
		Razem	**10 379,00**

Wrzesień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	45	1 462,50
2.	*)	30	870,00
3.	*)	20	390,00
4.	*)	15	277,50
5.	*)	15	330,00
6.	*)	30	600,00
		Razem	**3 930,00**

Październik

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	45	1 462,50
2.	*)	30	870,00
3.	*)	15	292,50
4.	*)	15	330,00
5.	*)	25	500,00
6.	*)	30	525,00
7.	*)	15	252,00
8.	*)	15	273,00
		Razem	**4 505,00**

Listopad

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	45	1 462,50
2.	*)	30	870,00
3.	*)	15	292,50
4.	*)	10	185,00
5.	*)	15	330,00
6.	*)	20	400,00
7.	*)	15	270,00
8.	*)	30	525,00
9.	*)	20	336,00
		Razem	**4 671,00**

Grudzień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	*)	50	1 625,00
2.	*)	50	1 450,00
3.	*)	15	292,50
4.	*)	10	185,00
5.	*)	30	660,00
6.	*)	20	400,00
7.	*)	30	525,00
8.	*)	15	270,00
9.	*)	20	336,00
		Razem	**5 743,50**

Razem premia

Lp.	Miesiąc	Kwota brutto premii
1.	Styczeń	3 820,00
2.	Luty	3 380,00
3.	Marzec	5 208,00
4.	Kwiecień	5 067,00
5.	Maj	5 593,00
6.	Czerwiec	7 783,00
7.	Lipiec	9 648,00
8.	Sierpień	10 379,00
9.	Wrzesień	3 930,00
10.	Październik	4 505,00
11.	Listopad	4 671,00
12.	Grudzień	5 743,50
	Razem	**69 727,50**

Powyższe premie wypłacane były z wynagrodzeniem za dany miesiąc. W projekcie planu finansowego na 2015 rok jednostka przewidziała w § 4010 wypłatę premii. Kwota przyjęta do planu wyniosła 20 000,00 zł, natomiast faktycznie wypłacono premie w łącznej wysokości 69 727,50 zł.

Ponadto z zestawień wypłaconych wynagrodzeń za 2015 rok, sporządzonych przez jednostkę na podstawie kart wynagrodzeń poszczególnych pracowników wynika, iż jedna osoba otrzymuje dodatek za nadzór nad osobami skazanymi. W Regulaminie wynagradzania w § 2 ust. 3 przewidziano dodatek do wynagrodzenia dla pracownika organizującego i kontrolującego pracę skazanych w wysokości uzależnionej od liczby skazanych pozostających pod jego nadzorem i określonym w § 12 ust. 3 nieobowiązującego Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 marca 2004 r. w sprawie podmiotów, w których jest wykonywana kara ograniczenia wolności oraz praca społecznie użyteczna (Dz. U. z 2004 r., Nr 56, poz. 544). Obecnie obowiązujące Rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 1 czerwca 2010 r. w sprawie podmiotów, w których jest wykonywana kara ograniczenia wolności oraz praca społecznie użyteczna (Dz. U. z 2010 r., Nr 98, poz. 634), nie przewiduje dodatku do wynagrodzenia dla osób nadzorujących i kontrolujących pracę skazanych.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

80111, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014	468 548,00	0,00	0,00	X

	z dnia 30.12.2014 r.				
2.	URP Nr XII/113/2015 z dnia 27.10.2015 r.	431 812,00	0,00	36 736,00	X
3.	URP Nr XIV/128/2015 z dnia 29.12.2015 r.	439 271,00	7 459,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**439 271,00**	**X**	**X**	**438 955,13**

85421, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	1 154 780,00	0,00	0,00	X
2.	URP Nr XII/113/2015 z dnia 27.10.2015 r.	1 240 000,00	85 220,00	0,00	X
3.	URP Nr XIV/128/2015 z dnia 29.12.2015 r.	1 270 910,00	30 910,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**1 270 910,00**	**X**	**X**	**1 270 855,14**

Powyższe zmiany dotyczyły wynagrodzeń pracowników pedagogicznych.

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku

Zasady wynagradzania i premiowania pracowników niepedagogicznych w jednostce zostały ustalone zarządzeniem nr 7/09 Dyrektora Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej z dnia 18.03.2009 r., sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Słupsku. Do powyższego zarządzenia wprowadzono następujące zmiany:

- zarządzeniem nr 5/2013 Dyrektora Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Słupsku z dnia 04.02.2013 r. wprowadzono Aneks nr 1,
- zarządzeniem nr 13/2013 Dyrektora Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Słupsku z dnia 04.09.2013 r. wprowadzono Aneks nr 2.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 7 pracowników niepedagogicznych w wymiarze 5,85 etatu. Lista pracowników stanowi załącznik nr 15 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor PPP w Słupsku przyznała pracownikom niepedagogicznym nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	700,00	487,66

2.	*)	1	350,00	243,84
3.	*)	1	350,00	243,84
4.	*)	1	258,00	179,59
5.	*)	1	258,00	179,59
6.	*)	1	258,00	179,90
		Razem	**2 174,00**	**1 514,10**

Powyższe kwoty są zgodne z listami płac nr 126 i 127, których kopie stanowią załącznik nr 16 do protokołu.

§ 12 Regulaminu wynagradzania dla pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Słupsku określa zasady tworzenia funduszu nagród. W ust. 1 w § 12 zapisano, iż fundusz tworzy się w wysokości 1 % planowanych środków na wynagrodzenia osobowe a zgodnie z ust. 2 może on być podwyższony przez dyrektora placówki w ramach posiadanych środków. Wysokość funduszu nagród, którą ujęto w materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok wyniosła 2 174,00 zł. Natomiast ust. 3 w § 12 informuje, że zasady podziału nagród określa regulamin nagród, ustalony przez dyrektora w porozumieniu z zakładowymi organizacjami związkowymi. Dyrektor PPP pismem nr P-115-3.1/15 skierowanym do działu księgowości w jednostce wystąpiła o naliczenie i wypłacenie określonym pracownikom nagród z okazji Dnia Edukacji Narodowej. Powyższe pismo nie zawiera uzasadnienia za co pracownikowi została przyznana nagroda oraz na jakiej podstawie. Kopia pisma z dnia 03.10.2015 r. stanowi załącznik nr 17 do protokołu.

Zgodnie z Regulaminem wynagradzania w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia osobowe tworzy się w jednostce fundusz premiowy do wysokości 20 % płac zasadniczych, z przeznaczeniem na premie uznaniowe dla pracowników. Premia indywidualna nie powinna przekraczać 40 % wynagrodzenia a podstawą jej obliczenia jest wynagrodzenie zasadnicze wynikające ze stawki osobistego zaszeregowania za czas efektywnie przepracowany łącznie z wynagrodzeniem za godziny nadliczbowe. Z zapisów Regulaminu wynika, iż wniosek o przyznanie premii dla pracowników niepedagogicznych składa wskazana przez Dyrektora osoba zatrudniona w administracji. Wniosek ten powinien zawierać opinię związków zawodowych oraz przedstawiciela pracowników niepedagogicznych. Analiza dokumentacji wykazała, iż składane wnioski zawierały jedynie opinię przedstawiciela administracji i obsługi. Wnioski o przyznanie premii w PPP za miesiące 01 – 12.2015 stanowią załącznik nr 18 do protokołu. Regulamin określa ponadto za co można przyznać premię oraz kiedy pracownik traci do niej prawo. W 2015 roku pracownikom PPP przyznano premie jak niżej:

Styczeń

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	20	294,00
2.	Etat 2	40	1 400,00
3.	Etat 3	17	297,50
4.	Etat 4	10	186,50
5.	Etat 5	10	204,20
6.	¾ etatu	10	117,50
		Razem	**2 499,70**

Luty

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	30	420,00
2.	Etat 2	40	1 400,00
3.	Etat 3	30	630,00
4.	Etat 4	40	746,00
5.	Etat 5	15	306,30
6.	¾ etatu	30	352,50
		Razem	**3 854,80**

Marzec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	30	630,00
2.	Etat 2	40	1 400,00
3.	Etat 3	30	630,00
4.	Etat 4	35	652,75
5.	Etat 5	20	408,40
6.	¾ etatu	25	293,75
		Razem	**4 014,90**

Kwiecień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	15	315,00
2.	Etat 2	15	525,00
3.	Etat 3	15	315,00
4.	Etat 4	15	279,75
5.	Etat 5	5	102,10
6.	¾ etatu	5	58,75
		Razem	**1 595,60**

Maj

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	15	315,00
2.	Etat 2	15	525,00
3.	Etat 3	15	315,00
4.	Etat 4	5	93,25
5.	Etat 5	7	142,94
6.	¾ etatu	15	176,25
		Razem	**1 567,44**

Czerwiec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	35	735,00
2.	Etat 2	40	1 400,00
3.	Etat 3	35	735,00
4.	Etat 4	15	279,75
5.	Etat 5	15	306,30
6.	¾ etatu	15	176,25
		Razem	**3 632,30**

Lipiec

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	10	210,00
2.	Etat 2	15	525,00
3.	Etat 3	10	210,00
4.	Etat 4	5	93,25
5.	Etat 5	5	102,10
6.	¾ etatu	5	58,75
		Razem	**1 199,10**

Sierpień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	7	147,00
2.	Etat 2	10	350,00
3.	Etat 3	5	105,00
4.	Etat 4	5	93,25
5.	Etat 5	5	102,10
6.	¾ etatu	5	58,75
		Razem	**856,10**

Wrzesień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	30	630,00
2.	Etat 2	40	1 400,00
3.	Etat 3	30	630,00
4.	Etat 4	20	373,00
5.	Etat 5	15	306,30
6.	¾ etatu	15	176,25
		Razem	**3 515,55**

Październik

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	15	315,00
2.	Etat 2	20	700,00
3.	Etat 3	15	315,00
4.	Etat 4	7	130,55
5.	Etat 5	5	102,10
6.	¾ etatu	5	58,75
		Razem	**1 621,40**

Listopad

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	40	840,00
2.	Etat 2	40	1 400,00
3.	Etat 3	40	840,00
4.	Etat 4	40	746,00
5.	Etat 5	30	612,60
6.	¾ etatu	30	352,50
		Razem	**4 791,10**

Grudzień

Lp.	Stanowisko	Przyznana premia w %	Kwota brutto premii
1.	Etat 1	40	840,00
2.	Etat 2	40	1 400,00
3.	Etat 3	40	840,00
4.	Etat 4	40	746,00
5.	Etat 5	40	816,80
6.	¾ etatu	40	470,00
		Razem	**5 112,80**

Razem premia

Lp.	Miesiąc	Kwota brutto premii
1.	Styczeń	2 499,70
2.	Luty	3 854,80
3.	Marzec	4 014,90
4.	Kwiecień	1 595,60
5.	Maj	1 567,44
6.	Czerwiec	3 632,30
7.	Lipiec	1 199,10
8.	Sierpień	856,10
9.	Wrzesień	3 515,55
10.	Październik	1 621,40
11.	Listopad	4 791,10
12.	Grudzień	5 112,80
	Razem	**34 260,79**

Premie były wypłacane wraz z wynagrodzeniem za poszczególne miesiące. W żadnym przypadku premia nie przekroczyła regulaminowej wysokości. W materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok jednostka ujęła w § 4010 składnik wynagrodzenia jakim jest premia w wysokości 31 334,40. Faktyczna kwota premii wypłaconych pracownikom w 2015 roku wynosi 34 260,79 zł.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

85406, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	1 161 438,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 111/2015 z dnia 09.09.2015 r.	1 171 003,00	9 565,00	0,00	X
3.	UZP Nr 134/2015 z dnia 02.11.2015 r.	1 209 280,00	38 277,00	0,00	X
4.	UZP Nr 161/2015 z dnia 26.11.2015 r.	1 216 846,00	7 566,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**1 216 846,00**	**X**	**X**	**1 210 036,14**

Powyższe zmiany dotyczyły wynagrodzeń pracowników pedagogicznych.

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Damnicy

Zasady wynagradzania i premiowania pracowników niepedagogicznych w jednostce zostały ustalone zarządzeniem nr 14/2009 Dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego im. Marynarza Polskiego w Damnicy z dnia 16.06.2009 r., którym wprowadzono Regulamin wynagradzania pracowników niepedagogicznych Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego im. Marynarza Polskiego w Damnicy.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 20 pracowników niepedagogicznych w wymiarze 18,25 etatu. Lista pracowników stanowi załącznik nr 19 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor SOSW w Damnicy przyznała pracownikom niepedagogicznym nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	2 200,00	1 532,53
2.	*)	1	1 800,00	1 254,43
3.	*)	1	1 800,00	1 254,43
4.	*)	1	1 600,00	1 114,38
5.	*)	1	1 500,00	1 044,86
6.	*)	1	1 500,00	1 044,86
7.	*)	1	300,00	208,57
8.	*)	1	300,00	208,57
9.	*)	1	500,00	348,62
10.	*)	1	500,00	348,62
11.	*)	1	300,00	208,57
12.	*)	1	500,00	348,62
13.	*)	1	500,00	348,62
14.	*)	1	300,00	208,57
15.	*)	1	300,00	208,57
16.	*)	1	300,00	208,57
17.	*)	1	500,00	348,62
18.	*)	1	300,00	208,57
		Razem	**15 000,00**	**10 448,58**

Powyższe kwoty są zgodne z listami płac nr 162, 215, 262 i 263, których kopie stanowią załącznik nr 20 do protokołu.

§ 12 Regulaminu stanowi, iż nagrody przyznaje się pracownikom wyróżniającym się w pracy zawodowej, w szczególności za:

– podejmowanie inicjatyw w zakresie poprawy funkcjonowania Ośrodka,

- podejmowanie działań mających na celu zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy,
- wydajność i operatywność w pracy,
- dbałość o powierzone mienie oraz oszczędne i racjonalne gospodarowanie środkami,
- stopień złożoności i trudności wykonywanych zadań,
- dyspozycyjność pracownika w zakresie wykonywania ważnych i pilnych zadań zawodowych nie mieszczących się w zakresie obowiązków pracownika.

Kopie pism informujące pracownika o otrzymanej nagrodzie wskazują, iż zostały one przyznane w oparciu o kryteria zawarte w Regulaminie. Zgodnie z § 10 ust. 1 fundusz nagród za szczególne osiągnięcia pracy zawodowej tworzy się w wysokości 3 % planowanych środków na wynagrodzenia. Natomiast w ust. 2 § zawarto zapis, iż fundusz nagród może być podwyższony przez dyrektora Ośrodka w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia osobowe. Wysokość funduszu nagród, którą ujęto w materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok wyniosła 4 769,00 zł., po zmianach w trakcie roku 20 915,00 zł. Faktycznie wypłacono 15 000,00 zł.

Zgodnie z Regulaminem wynagradzania w ramach środków na wynagrodzenia w jednostce tworzy się fundusz premiowy, natomiast nie ma zapisu określającego jego wysokość. Premia miesięczna przyznawana jest w wysokości 20 % (brak wskazania do czego odnosi się 20 %). W uzasadnionym przypadku pracownik może otrzymać premię wyższą niż 20 %, jednak nie może ona przekroczyć 70 % jego miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. Ponadto regulamin określa za co można premię otrzymać oraz w jakich przypadkach można zostać pozbawionym prawa do jej otrzymania. W 2015 roku pracownikom SOSW przyznano premie jak niżej:

Lp.	Stanowisko	Kwota przyznanej premii											
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.	*)	288,90	288,90	288,90	288,90	288,80	606,69	288,90	288,90	288,90	288,90	288,90	577,80
2.	*)	271,70	271,70	271,70	271,70	244,53	570,57	271,70	190,19	271,70	271,70	271,70	475,48
3.	*)	300,00	300,00	300,00	300,00	250,00	630,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	600,00
4.	*)	135,60	135,60	135,60	135,60	135,60	250,86	135,60	135,60	135,60	135,60	135,60	271,20
5.	*)	252,80	252,80	252,80	252,80	252,80	518,24	0,00	84,27	252,80	252,80	252,80	505,60
6.	*)	219,09	252,80	252,80	185,39	210,67	518,24	252,80	252,80	252,80	219,10	252,80	505,60
7.	*)	184,17	254,00	254,00	254,00	254,00	520,70	254,00	211,67	254,00	254,00	254,00	508,00
8.	*)	256,60	256,60	256,60	128,30	0,00	0,00	51,32	256,60	256,60	213,84	240,57	43,74
9.	*)	275,00	247,50	275,00	238,33	275,00	563,75	275,00	275,00	275,00	275,00	275,00	476,67
10.	*)	266,00	266,00	159,60	266,00	230,53	545,30	266,00	266,00	266,00	266,00	266,00	532,00
11.	*)	271,50	271,50	271,50	271,50	271,50	556,58	271,50	271,50	271,50	271,50	271,50	543,00
12.	*)	292,00	292,00	243,33	0,00	292,00	450,16	243,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	*)	169,20	188,00	188,00	188,00	188,00	329,00	188,00	188,00	188,00	188,00	188,00	376,00
14.	*)	0,00	62,50	125,00	125,00	125,00	218,75	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	250,00
15.	*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,40	269,40	269,40	538,80
16.	*)	275,00	275,00	275,00	192,50	275,00	605,00	275,00	275,00	275,00	275,00	210,84	550,00
17.	*)	509,20	509,20	509,20	339,47	509,20	1 222,08	509,20	356,44	278,40	360,00	360,00	720,00
18.	*)	449,40	449,40	449,40	449,40	374,50	1 011,15	449,40	449,40	449,40	449,40	449,40	898,80
19.	*)	444,40	444,40	444,40	444,40	444,40	999,90	444,40	444,40	444,40	444,40	444,40	888,80
	Razem	**4 860,56**	**5 017,90**	**4 952,83**	**4 331,29**	**4 621,63**	**10 116,97**	**4 601,15**	**4 370,77**	**4 805,50**	**4 859,64**	**4 855,91**	**9 261,49**

Razem premie: **66 655,64**

Premie wypłacane były wraz z wynagrodzeniem za poszczególny miesiąc. W materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok jednostka ujęła w § 4010 składnik wynagrodzenia jakim jest premia w wysokości 67 420,80 zł, natomiast faktycznie wypłacone premie wyniosły 66 655,64 zł.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

80102, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	1 727 000,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 123/2015 z dnia 29.09.2015 r.	1 709 000,00	0,00	18 000,00	X
3.	UZP Nr 161/2015 z dnia 26.11.2015 r.	1 722 000,00	13 000,00	0,00	X
4.	URP Nr XIV/128/2015 z dnia 29.12.2015 r.	1 755 530,00	33 530,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**1 755 530,00**	**X**	**X**	**1 755 382,31**

80111, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	282 719,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 161/2015 z dnia 26.11.2015 r.	290 719,00	8 000,00	0,00	X
.	URP Nr XIV/128/2015 z dnia 29.12.2015 r.	297 749,00	7 030,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**297 749,00**	**X**	**X**	**297 737,29**

80134, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	355 324,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 123/2015 z dnia 29.09.2015 r.	380 590,00	25 266,00	0,00	X
3.	UZP Nr 134/2015 z dnia 02.11.2015 r	412 166,00	31 576,00	0,00	X
4.	UZP Nr 161/2015 z dnia 26.11.2015 r.	438 166,00	26 000,00	0,00	X
5.	URP Nr XIV/128/2015	448 211,00	10 045,00	0,00	X

	z dnia 29.12.2015 r.				
	Stan na 31.12.2015r.	**448 211,00**	**X**	**X**	**448 166,75**

85403, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	1 187 282,00,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 161/2015 z dnia 26.11.2015 r.	1 221 282,00	34 000,00	0,00	X
3.	UZP Nr 170/2015 z dnia 09.12.2015 r	1 227 382,00	0,00	6 100,00	X
4.	UZP Nr 171/2015 z dnia 27.12.2015 r.	1 243 528,00	16 146,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**1 243 528,00**	**X**	**X**	**1 237 417,36**

Wnioskiem z dnia 09.12.2015 r. jednostka występowała o wydzielenie dodatkowych środków w rozdziale 85403, § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników, na nagrody dla pracowników administracji i obsługi, którzy w roku 2015 nie otrzymali nagród dyrektora.

Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku

Zarządzeniem Nr 20/2008 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku z dnia 05.05.2008 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu nagród i premii dla pracowników zatrudnionych w Zarządzie Dróg Powiatowych w Słupsku, wprowadzono Regulamin nagród dla pracowników zatrudnionych w Zarządzie Dróg Powiatowych w Słupsku, stanowiący załącznik nr 2 do powyższego zarządzenia.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 31 osób w wymiarze 31 etatów. Lista pracowników stanowi załącznik nr 21 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor ZDP w Słupsku przyznał pracownikom nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	12	450,00 300,00 700,00 745,00 1 050,00 625,00 180,00	313,37 209,57 487,67 519,00 731,50 434,77 125,34

			300,00 625,00 300,00 420,00 1 220,00	209,57 435,78 209,57 292,80 849,99
2.	*)	12	450,00 450,00 700,00 520,00 700,00 450,00 180,00 300,00 300,00 300,00 380,00 1 550,00	313,36 313,35 487,67 362,33 487,67 313,35 125,34 208,58 209,57 209,57 265,39 1 080,11
3.	*)	12	500,00 400,00 700,00 450,00 700,00 630,00 505,00 300,00 300,00 300,00 725,00 1 550,00	348,62 279,10 487,67 313,36 487,67 438,69 352,56 209,57 209,57 209,57 505,29 1 080,12
4.	*)	12	400,00 400,00 700,00 450,00 700,00 430,00 180,00 300,00 300,00 300,00 500,00 1 550,00	278,09 279,10 487,67 313,36 487,67 299,65 125,34 209,57 208,57 209,57 348,62 1 080,11
5.	*)	12	500,00 500,00 700,00 520,00 700,00 450,00 180,00 300,00 235,00	347,62 347,62 487,67 362,33 487,67 313,35 125,34 209,57 164,53

			300,00 185,00 1 550,00	209,57 129,28 1 080,11
6.	*)	12	400,00 450,00 700,00 400,00 700,00 430,00 180,00 300,00 300,00 300,00 450,00 1 650,00	279,09 313,36 487,66 279,10 487,67 299,65 125,35 209,58 209,58 209,58 313,36 1 149,64
7.	*)	**3**	**180,00** **300,00** **400,00**	**125,34** **208,58** **279,10**
8.	*)	12	400,00 400,00 700,00 400,00 700,00 430,00 180,00 300,00 300,00 300,00 480,00 1 550,00	279,10 278,10 487,67 278,10 487,67 299,65 125,34 209,57 208,57 209,57 334,91 1 080,11
9.	*)	7	350,00 400,00 700,00 380,00 700,00 430,00 800,00	243,84 278,10 487,67 264,39 487,67 299,65 557,19
10.	*)	**2**	**470,00** **400,00**	**327,06** **279,09**
11.	*)	12	600,00 400,00 700,00 550,00 800,00 550,00 300,00 300,00 300,00 300,00 500,00	418,14 279,10 487,67 383,88 558,19 383,88 209,58 209,58 209,58 209,58 348,62

			1 650,00	1 149,66
12.	*)	**7**	**450,00** **180,00** **300,00** **300,00** **450,00** **450,00** **1 550,00**	**313,37** **125,34** **208,57** **208,57** **313,35** **313,35** **1 079,12**
13.	*)	12	500,00 450,00 700,00 520,00 900,00 450,00 180,00 300,00 300,00 300,00 300,00 1 550,00	347,62 313,36 487,66 362,32 627,71 313,35 125,35 208,57 208,57 209,58 209,58 1 080,12
14.	*)	12	500,00 500,00 700,00 650,00 700,00 600,00 180,00 300,00 196,00 300,00 500,00 1 550,00	347,61 347,62 487,67 452,40 487,67 418,15 125,34 208,57 136,91 209,57 348,62 1 080,11
15.	*)	10	450,00 500,00 700,00 520,00 775,00 600,00 180,00 300,00 400,00 1 550,00	313,36 348,62 487,67 362,33 539,56 418,15 125,34 209,57 279,10 1 080,13
16.	*)	**4**	**250,00** **300,00** **320,00** **180,00**	**174,31** **208,57** **223.28** **125,34**
17.	*)	**4**	**500,00** **500,00** **420,00** **180,00**	**348,62** **348,62** **292.80** **125,34**

18.	*)	**4**	**300,00** **300,00** **300,00** **180,00**	**208,57** **208,57** **208,57** **125,34**
19.	*)	**1**	**300,00**	**208,57**
20.	*)	10	400,00 400,00 700,00 400,00 700,00 555,00 405,00 300,00 300,00 525,00	278,09 278,09 487,67 278,09 487,67 386,80 282,03 208,57 208,57 366,26
21.	*)	12	600,00 500,00 700,00 500,00 700,00 450,00 250,00 300,00 300,00 300,00 244,00 1 650,00	418,14 348,62 487,67 348,62 487,67 313,36 174,31 208,57 209,57 209,57 170,61 1 217,06
22.	*)	12	600,00 400,00 700,00 650,00 750,00 650,00 350,00 300,00 300,00 300,00 500,00 1 650,00	418,14 278,10 487,67 453,40 522,93 453,40 243,83 209,57 209,57 209,57 348,62 1 149,65
23.	*)	10	700,00 450,00 750,00 450,00 200,00 255,00 261,00 300,00 348,00 1 550,00	487,67 314,36 522,93 313,35 140,05 177,24 181,95 208,57 242,26 1 080,11

24.	*)	12	500,00 400,00 700,00 550,00 750,00 550,00 300,00 300,00 300,00 300,00 500,00 1 650,00	348,62 279,10 487,67 383,88 521,92 382,88 208,57 208,57 208,57 208,57 347,62 1 149,64
25.	*)	**4**	**300,00** **750,00** **350,00** **200,00**	**208,57** **522,93** **243,84** **140,05**
26.	*)	11	400,00 350,00 700,00 450,00 750,00 450,00 200,00 300,00 300,00 300,00 400,00	279,09 243,83 487,67 314,36 522,93 243,83 140,05 209,57 209,57 209,57 279,09
27.	*)	12	400,00 350,00 700,00 400,00 700,00 380,00 200,00 300,00 300,00 205,00 400,00 1 550,00	279,09 243,83 487,67 279,10 487,67 265,39 140,05 208,58 208,57 142,97 278,10 1 079,12
28.	*)	12	600,00 400,00 700,00 550,00 750,00 550,00 300,00 300,00 300,00	418,14 279,09 487,66 383,88 522,92 382,88 208,57 208,57 208,58

			100,00 500,00 1 650,00	69,52 348,61 1 149,65
29.	*)	12	400,00 400,00 700,00 550,00 750,00 500,00 300,00 300,00 500,00 300,00 500,00 1 650,00	279,09 278,09 487,66 382,87 521,92 348,62 208,57 208,57 348,62 208,57 348,62 1 149,64
30.	*)	12	300,00 300,00 700,00 380,00 750,00 400,00 200,00 300,00 300,00 400,00 400,00 1 550,00	208,58 208,58 487,67 264,39 521,94 293,16 140,05 209,57 208,57 279,09 279,09 1 080,12
31.	*)	12	400,00 400,00 700,00 550,00 750,00 550,00 300,00 225,00 300,00 300,00 435,00 1 650,00	279,09 279,10 487,67 382,88 522,94 382,89 208,57 156,69 209,58 208,58 303,60 1 149,64
32.	*)	12	400,00 350,00 700,00 400,00 700,00 430,00 200,00 300,00 300,00 300,00 110,00	279,10 243,84 487,67 279,09 487,67 299,65 139,05 208,57 208,57 208,57 77,38

			1 220,00	849,99
33.	*)	12	800,00 600,00 700,00 800,00 750,00 800,00 400,00 300,00 300,00 300,00 500,00 1 650,00	558,20 418,14 487,66 557,19 522,92 557,19 278,10 208,57 208,57 208,57 348,62 1 149,64
34.	*)	12	400,00 400,00 700,00 550,00 700,00 550,00 300,00 300,00 300,00 300,00 500,00 1 650,00	279,10 278,10 487,67 382,88 487,67 382,88 208,57 208,57 209,57 209,57 348,62 1 149,64
35.	*)	**2**	**400,00** **800,00**	**279,09** **557,19**
36.	*)	12	400,00 400,00 700,00 550,00 750,00 500,00 250,00 300,00 274,00 300,00 500,00 1 650,00	278,10 278,09 487,67 382,89 521,94 347,62 174,31 208,57 190,16 208,57 347,62 1 149,65
		Razem	**180 558,00**	**125 819,15**
37.	*)	1	2 000,00	1 393,48
		Łącznie	**182 558,00**	**127 212,63**

Powyższe kwoty są zgodne z listami płac nr NAG/STR/15/1, NAG/ADM/151/, NAG/STR/15/2, NAG/ADM/15/2, NAG/STR/15/3, NAG/ADM/15/3, NAG/STR/15/4, NAG/ADM/15/4, NAG/STR/15/5, NAG/ADM/15/5, NAG/STR/15/6, NAG/ADM/15/6, NAG/STR/15/7,

NAG/ADM/15/7, NAG/STR/15/8, NAG/ADM/15/8, NAG/STR/15/9, NAG/ADM/15/9, NAG/STR/15/10, NAG/ADM/15/10, NAG/STR/15/11, NAG/ADM/15/11, NAG/STR/15/12, NAG/ADM/15/12, których kopie stanowią załącznik nr 22 do protokołu.

Zgodnie z Regulaminem Nagród dla pracowników zatrudnionych w Zarządzie Dróg Powiatowych w Słupsku, pracodawca w ramach posiadanych środków tworzy fundusz nagród, z którego przyznaje nagrody pieniężne pracownikom. Pracownikowi może być przyznana nagroda pieniężna za:

- szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej,
- szczególne wykonywanie zadań zakładu pracy przez wypełnianie swoich obowiązków,
- przejawianie inicjatywy w pracy i podnoszenie jej wydajności oraz jakości,
- wyróżniającą się pracą na powierzonym stanowisku.

§ 4 ust. 3 Regulaminu informuje, iż nagrodę może otrzymać pracownik po przepracowaniu w zakładzie pracy co najmniej 2 miesięcy. Wyróżnione w tabeli pozycje wskazują pracowników, którzy otrzymali nagrody, pomimo iż nie przepracowali w ZDP wymaganych dwóch miesięcy, wobec czego przyznano im nagrody niezgodnie z Regulaminem. Na podstawie § 4 ust. 4 Regulaminu nagrody są przyznawane w dowolnym terminie ustalonym przez pracodawcę i wypłacane niezwłocznie po podjęciu pisemnej decyzji o ich przyznaniu. Każdorazowo wypłata nagród była poparta pisemną decyzją dyrektora. Należy wskazać, iż przyznawanie comiesięcznych nagród sprawiło, że stały się one stałym składnikiem wynagrodzenia. Jest to sytuacja niedopuszczalna, gdyż nie stanowią one obowiązkowego świadczenia. Zalicza się je do innych świadczeń pieniężnych związanych z zatrudnieniem. Ponadto nagrody były przyznawane pracownikom miedzy innymi za:

- rzetelne wykonywanie obowiązków,
- sumienne i efektywne wykonywanie obowiązków,
- wykonywanie obowiązków bez zastrzeżeń,
- inicjatywę i zdyscyplinowanie.

Powyższe wskazuje, iż nagrody przyznawano w sprzeczności z kryteriami wskazanymi w Regulaminie nagród oraz art. 36 ust. 6 ustawy o pracownikach samorządowych. Wymienione czynności nie wykraczają poza standardowe obowiązki pracownicze. A ustawa jasno określa, że nagrodę można otrzymać za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej. Ponadto w miesiącach: marzec, maj, lipiec, sierpień, wrzesień, październik, listopad, grudzień, dyrektor ZDP przyznawał pracownikom nagrody bez jakiegokolwiek uzasadnienia będącego podstawą do ich przyznania. Kopie pism dyrektora o przyznaniu nagród stanowią załącznik nr 23 do protokołu

Jednostka posiada Regulamin Premii, który stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia nr 20/2008 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku z dnia 5 maja 2008 roku, jednak premii nie wypłaca. W materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok w § 4010 ujęto kwotę na wypłatę premii w wysokości 103 940,00 zł. Natomiast faktycznie jednostka wypłaciła comiesięczne nagrody w łącznej kwocie 182 558,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

60095, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	1 124 665,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 118/2015 z dnia 18.09.2015 r.	1 141 680,00	17 015,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**1 141 680,00**	**X**	**X**	**1 140 775,16**

Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku

Zasady wynagradzania pracowników w jednostce zostały ustalone zarządzeniem Nr 24/2013 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku z dnia 21.10.2013 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku. Do powyższego wprowadzono zmianę zarządzeniem Nr 26/2014 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku z dnia 03.10.2014 r., zgodnie z którą zasady i kryteria przyznawania nagród określa odrębny Regulamin. Regulamin nagród dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku ustanowiono zarządzeniem Nr 23/2014 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku z dnia 29.09.2014 r.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 113 osób w wymiarze 111,93 etatu. Lista pracowników stanowi załącznik nr 24 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor PUP w Słupsku przyznał pracownikom nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,54
2.	*)	3	393,51 358,56	273,99 249,54

			200,00	139,05
3.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
4.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
5.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,54
6.	*)	1	358,55	249,54
7.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,57
8.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
9.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
10.	*)	1	375,35	261,74
11.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
12.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
13.	*)	3	375,35 358,55 400,00	261,74 249,55 279,10
14.	*)	1	358,55	249,56
15.	*)	1	375,35	261,75
16.	*)	3	375,35 358,55 200,00	261,73 249,53 139,05
17.	*)	2	800,00 800,00	557,20 557,20
18.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
19.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,54
20.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
21.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,54
22.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
23.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,55
24.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,53
25.	*)	1	358,55	249,55
26.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
27.	*)	2	250,00 358,55	174,32 249,54
28.	*)	2	375,35	261,74

			358,55	249,55
29.	*)	2	250,00 358,55	174,31 249,55
30.	*)	3	375,35 358,55 200,00	261,74 249,56 139,05
31.	*)	2	250,00 358,55	174,31 249,55
32.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,55
33.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
34.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
35.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
36.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
37.	*)	2	250,00 358,55	174,32 249,56
38.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
39.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,56
40.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
41.	*)	3	375,35 358,55 400,00	261,75 249,55 279,10
42.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,54
43.	*)	1	250,00	FP-205
44.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
45.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,53
46.	*)	2	800,00 800,00	557,19 557,19
47.	*)	3	375,35 358,55 400,00	261,74 249,54 279,10
48.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,56
49.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,55
50.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,55
51.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55

52.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
53.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,55
54.	*)	1	358,55	249,56
55.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
56.	*)	1	358,55	249,55
57.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
58.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
59.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,54
60.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,56
61.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,56
62.	*)	2	800,00 800,00	557,19 557,19
63.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,55
64.	*)	1	358,55	249,55
65.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,55
66.	*)	2	800,00 800,00	557,19 557,19
67.	*)	2	250,00 358,55	174,31 249,55
68.	*)	1	358,55	249,56
69.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,54
70.	*)	1	358,55	249,57
71.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
72.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,54
73.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
74.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,55
75.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
76.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,56
77.	*)	3	375,35 358,55 400,00	261,74 249,54 279,10
78.	*)	2	375,35	261,75

			358,55	249,55
79.	*)	3	375,35 358,55 200,00	261,73 249,55 139,04
80.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
81.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
82.	*)	2	1200,00 1200,00	836,29 836,29
83.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
84.	*)	1	358,55	249,55
85.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,54
86.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,53
87.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
88.	*)	2	800,00 800,00	557,19 557,20
89.	*)	2	800,00 800,00	557,19 557,19
90.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
91.	*)	3	393,64 358,55 200,00	274,10 249,53 139,05
92.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
93.	*)	1	358,55	249,53
94.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,53
95.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,55
96.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,53
97.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55
98.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,56
99.	*)	2	800,00 800,00	557,20 557,20
100.	*)	2	375,35 358,55	261,73 249,57
101.	*)	2	375,35 358,55	261,75 249,56
102.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,55

103.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
104.	*)	1	375,35	264,74
105.	*)	2	375,35 358,55	261,74 249,54
		Razem	**81 484,95**	**56 794,92**
106.	*)	1	2 000,00 1 000,00	1 393,48 697,24
		Łącznie	**84 484,95**	**58 885,64**

Powyższe kwoty są zgodne z listami płac nr 2015/02/0001, 2015/11/0007, 2015/12/0008, 2015/12/0009, 2015/12/0010, 2015/12/0010, których kopie stanowią załącznik nr 25 do protokołu.

Zgodnie z Regulaminem pracownikom PUP w Słupsku mogą być przyznawane nagrody:

- w ramach posiadanych oszczędności ze środków na wynagrodzenia,
- w ramach przyznanych samorządowi powiatu przez Ministra właściwego do spraw pracy, 2 % środków (limitu) Funduszu Pracy, o których mowa w art. 108 ust. 1 i oraz 109 ust. 7 k ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015 r., poz. 149 ze zmianami).

Nagrody przyznaje się:

- za indywidualny wkład pracy w wykonywanie zadań Urzędu,
- za szczególne osiągnięcia w pracy zawodowej,
- za wykonywanie ważnego dla Urzędu zadania.

Kryteria przyznawania nagród:

- jakość i efektywność realizowanych zadań,
- rzetelność, sprawność i bezstronność w wykonywanych zadaniach,
- przejawianie inicjatywy w pracy,
- tworzenie nowych rozwiązań ulepszających pracę,
- orientacja na klienta,
- nawiązywanie relacji z pracownikami, umiejętność pracy w zespole,
- dbałość o dobrą atmosferę w pracy.

Wysokość nagrody ustala się w oparciu o:

- stopień złożoności i trudności wykonywanych zadań,
- staż i doświadczenie w zakresie wykonywanych zadań,
- dyspozycyjność pracownika w zakresie wykonywanych zadań,

– wykonywanie dodatkowych zadań, poza zakresem obowiązków pracownika, w tym przejęcie zadań innego długotrwale nieobecnego pracownika, za co nie jest przyznany dodatek specjalny.

Wysokość jak i częstotliwość wypłaty nagród pozostają do wyłącznej dyspozycji Dyrektora PUP w Słupsku. Pomimo, iż w Regulaminie nie ma na ten temat zapisu, pracownik o otrzymaniu nagrody informowany był w formie pisemnej. Jako podstawę przyznania nagrody przyjmowano § 11 Regulaminu wynagradzania pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku z dnia 21.10.2013 r. Pracownik nie był informowany za jakie osiągnięcia i według jakich kryteriów otrzymał nagrodę, co szczegółowo opisano w Regulaminie nagród dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku z dnia 29.09.2014 r. W materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok jednostka nie uwzględniła środków na wypłatę nagród, natomiast faktycznie wypłacone nagrody wyniosły 84 484,95 zł.

Obowiązujący Regulamin wynagradzania nie przewiduje przyznawania i wypłaty premii.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

85333, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	3 295 778,00	0,00	0,00	X
2.	UZP Nr 118/2015 z dnia 18.09.2015 r.	3 396 080,00	100 302,00	0,00	X
3.	URP Nr XIII/124/2015 z dnia 24.11.2015 r.	3 436 783,00	40 703,00	20 000,00	X
4.	UZP Nr 171/2015 z dnia 17.12.2015 r.	3 451 651,00	14 868,00	5 500,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**3 451 651,00**	**X**	**X**	**3 451 650,20**

Powyższe zmiany dotyczyły m.in.:

– przekazania przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej środków na wypłatę nagród dla pracowników,
– zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń.

Dom Pomocy Społecznej w Machowinku

Zasady wynagradzania pracowników w jednostce zostały ustalone zarządzeniem Nr 7/2009 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Machowinku z dnia 15.06.2009 r., którego załącznik stanowi Regulamin Wynagradzania w Domu Pomocy Społecznej w Machowinku.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 55 osób w wymiarze 54,5 etatu. Lista pracowników stanowi załącznik nr 26 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor DPS w Machowinku przyznał pracownikom nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	2200,00	1532,52
2.	*)	1	1600,00	1114,38
3.	*)	1	1600,00	1114,38
4.	*)	1	600,00	418,14
5.	*)	1	2000,00	1393,48
6.	*)	2	1600,00 400,00	1 114,38 279,09
7.	*)	2	1450,00 400,00	1 010,59 279,09
8.	*)	2	1350,00 400,00	941,08 279,09
9.	*)	2	1 350,00 400,00	941,08 279,09
10.	*)	2	1 300,00 400,00	905,81 279,09
11.	*)	2	1 300,00 400,00	905,81 279,09
12.	*)	1	1 600,00	1 114,38
13.	*)	2	1 500,00 400,00	1 044,86 279,09
14.	*)	2	1 500,00 400,00	1 044,86 279,09
15.	*)	2	1 400,00 400,00	975,34 279,09
16.	*)	1	750,00	522,92
17.	*)	1	1 000,00	697,24
18.	*)	2	1 000,00 300,00	697,24 208,57
19.	*)	2	950,00 200,00	661,98 139,05
20.	*)	2	950,00 200,00	661,98 139,05
21.	*)	1	900,00	626,72
22.	*)	1	900,00	626,72
23.	*)	2	900,00 200,00	626,72 139,05
24.	*)	1	850,00	592,46
25.	*)	1	850,00	592,46
26.	*)	1	850,00	592,46
27.	*)	1	850,00	592,46
28.	*)	1	650,00	452,40

29.	*)	1	600,00	418,14
30.	*)	2	500,00 200,00	348,62 139,05
31.	*)	1	400,00	279,10
32.	*)	2	400,00 200,00	279,10 139,05
33.	*)	1	570,00	397,58
34.	*)	1	550,00	382,88
35.	*)	1	500,00	348,62
36.	*)	1	500,00	348,62
37.	*)	1	450,00	313,36
38.	*)	1	450,00	313,36
39.	*)	1	400,00	279,09
40.	*)	2	1 400,00 340,00	975,34 236,98
41.	*)	1	1 250,00	870,55
42.	*)	1	750,00	522,93
43.	*)	1	700,00	522,93
44.	*)	1	700,00	487,67
45.	*)	1	630,00	438,69
46.	*)	1	530,00	369,17
47.	*)	1	500,00	348,62
48.	*)	1	500,00	348,62
49.	*)	1	500,00	348,62
50.	*)	1	450,00	313,35
		Razem	**52 220,00**	**36 422,32**
51.	*)	1	4 000,00	2 786,96
		Łącznie	**56 220,00**	**39 209,28**

Powyższe kwoty są zgodne z listami płac nr 91, 92, 93, 94, 95, 96 oraz 112, których kopie stanowią załącznik nr 27 do protokołu.

§ 15 i 16 Regulaminu Wynagradzania w Domu Pomocy Społecznej w Machowinku określa zasady przyznawania pracownikom nagród. Ust. 5 w § 15 określa kryteria, w oparciu o które, ustala się wysokość nagrody:

- ocena uzyskanych wyników pracy zawodowej,
- stopień złożoności i trudności wykonywanych zadań,
- dyspozycyjność pracownika w zakresie wykonywania ważnych i pilnych zadań objętych zakresem obowiązków pracownika,
- wykonywanie dodatkowych zadań poza zakresem obowiązków pracownika,
- działania usprawniające na stanowisku pracy.

Pomimo, iż w Regulaminie nie ma na ten temat zapisu, pracownik o otrzymaniu nagrody informowany był w formie pisemnej. Jako podstawę przyznania nagrody przyjmowano Regulamin wynagradzania i przyznawania innych świadczeń związanych z pracą z dnia 15 czerwca 2009 r. oraz Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych. Nie informowano natomiast według jakich kryteriów (zawartych w § 15 ust. 5) nagroda została ustalona. Zgodnie z ust. 1 w § 15 fundusz nagród może zostać w jednostce utworzony w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia. W projekcie planu finansowego na 2015 rok jednostka nie wyodrębniła funduszu nagród, natomiast wypłaciła nagrody w wysokości 56 220,00 zł. Zapisy Regulaminu informują ponadto, iż nagroda może być przyznana pracownikowi nie częściej niż dwa razy w roku a jej jednorazowa wysokość nie może przekraczać miesięcznego wynagrodzenia pracownika wynikającego z angażu. Nie stwierdzono nieprawidłowości pod tym względem.

Zgodnie z Regulaminem wynagradzania w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia osobowe tworzy się fundusz premiowy w wysokości do 25 % miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego wynikającego z osobistego zaszeregowania pracowników. W wyjątkowych przypadkach Dyrektor może przyznać premię indywidualną w wysokości do 40 % miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. Premie wypłacane są kwartalnie. Regulamin określa za co premia może być przyznana oraz w jakim przypadku pracownik może zostać pozbawiony prawa do niej. Poniższa tabela przedstawia premie wypłacone pracownikom DPS w Machowinku w 2015 roku:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych premii w 2015 roku	% premii	Kwota brutto premii
1.	*)	1	10	1075,80
2.	*)	1	10	705,60
3.	*)	1	10	638,72
4.	*)	1	10	289,80
5.	*)	1	10	816,06
6.	*)	1	10	716,40
7.	*)	1	10	707,70
8.	*)	1	10	707,70
9.	*)	1	10	707,70
10.	*)	1	10	707,70
11.	*)	1	10	707,70
12.	*)	1	10	657,02
13.	*)	1	10	588,49
14.	*)	1	10	675,60
15.	*)	1	10	653,08
16.	*)	1	10	675,60
17.	*)	1	10	637,20

18.	*)	1	10	648,00
19.	*)	1	10	648,00
20.	*)	1	10	525,00
21.	*)	1	10	648,00
22.	*)	1	10	637,20
23.	*)	1	10	648,00
24.	*)	1	10	648,00
25.	*)	1	10	538,08
26.	*)	1	10	637,20
27.	*)	1	10	637,20
28.	*)	1	10	184,08
29.	*)	1	10	573,60
30.	*)	1	10	525,00
31.	*)	1	10	648,00
32.	*)	1	10	648,00
33.	*)	1	10	537,20
34.	*)	1	10	558,60
35.	*)	1	10	490,33
36.	*)	1	10	372,40
37.	*)	1	10	558,60
38.	*)	1	10	558,60
39.	*)	1	10	471,71
40.	*)	1	10	652,80
41.	*)	1	10	612,90
42.	*)	1	10	668,70
43.	*)	1	10	585,90
44.	*)	1	10	535,50
45.	*)	1	10	543,90
46.	*)	1	10	548,70
47.	*)	1	10	548,70
48.	*)	1	10	537,30
49.	*)	1	10	537,30
50.	*)	1	10	519,90
		Razem	**X**	**30 300,00**

Powyższe premie zostały wypłacone pracownikom wraz z wynagrodzeniem za miesiąc październik 2015 r. W żadnym przypadku kwota premii nie przekroczyła regulaminowej wysokości. Należy nadmienić, iż jednostka w materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok nie przewidziała składnika wynagrodzenia jakim jest premia.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

85202, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan po zmianach	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr III/19/2014 z dnia 30.12.2014 r.	1 657 156,00	0,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**1 657 156,00**	**X**	**X**	**1 657 155,84**

Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce

Zasady wynagradzania i premiowania pracowników w jednostce zostały ustalone zarządzeniem nr 1/2015 Dyrektora Centrum Administracyjnego Domów dla Dzieci w Ustce z dnia 08.10.2015 r., w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagrodzeń pracowników Centrum Administracyjnego Domów dla Dzieci w Ustce. Do powyższego zarządzenia wprowadzono zmiany zarządzeniem Nr 31/2016 z dnia 09.03.2016 r.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka zatrudniała 44 pracowników w wymiarze 43,13 etatu. Lista pracowników stanowi załącznik nr 28 do protokołu. W 2015 roku Dyrektor CADdD w Ustce przyznała pracownikom nagrody zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Stanowisko	Ilość przyznanych nagród w 2015 roku	Kwota brutto nagród	Kwota netto nagród (do wypłaty)
1.	*)	1	2 500,00	1742,10
2.	*)	1	1 400,00	975,33
3.	*)	1	400,00	279,10
4.	*)	1	1 400,00	975,34
5.	*)	1	1 400,00	975,34
6.	*)	1	1 900,00	1 323,96
7.	*)	1	1 400,00	975,33
8.	*)	1	700,00	487,67
9.	*)	1	2 600,00	1 811,63
10.	*)	1	1 400,00	975,33
		Razem	**15 100,00**	**10 521,13**

Powyższe kwoty są zgodne z listą płac nr 8, której kopia stanowi załącznik nr 29 do protokołu.

§ 10 ust. 4 Regulaminu określa w jakich sytuacjach, w szczególności, pracownikowi może zostać przyznana nagroda:

- wysoka ocena wyników pracy pracownika, jego zaangażowanie w rozwój usług i zadań realizowanych przez Centrum,
- podejmowanie inicjatyw w zakresie poprawy funkcjonowania jednostki lub ograniczających wydatki jednostki,
- wykonywanie zadań o dużym stopniu złożoności i trudności,
- wydajność i operatywność w pracy,
- dyspozycyjność pracownika w zakresie wykonywania ważnych i pilnych zadań zawodowych objętych zakresem obowiązków pracownika,
- wykonywanie dodatkowych zadań wykraczających poza zakres czynności pracownika,
- podejmowanie inicjatyw w zakresie pozyskiwania dodatkowych środków na funkcjonowanie jednostki.

Ponadto na postawie ust. 5 § 10 powyższe kryteria nie muszą być spełnione łącznie. Zgodnie z ust. 6 § 10 Regulaminu do nagrody uprawniony jest pracownik, który przepracował w Centrum co najmniej 6 miesięcy. Z zestawienia wypłaconych nagród wynika, iż jedną z osób, która ją otrzymała jest główna księgowa. Natomiast według listy pracowników można stwierdzić, iż Centrum zatrudniało dwie główne księgowe, jedną na czas nieokreślony a drugą na zastępstwo od dnia 01.11.2015 r. W dniu 22.04.2016 r. Dyrektor Centrum poinformowała na piśmie, iż nagrodę otrzymała księgowa zatrudniona na zastępstwo. Z powyższego wynika, że nagroda dla głównej księgowej zatrudnionej na zastępstwo została przyznana niezgodnie z obowiązującym w placówce Regulaminem wynagradzania. Pismo z dnia 22.04.2016 r. stanowi załącznik nr 30 do protokołu.

W 2015 roku jednostka nie wypłacała pracownikom premii.

Kopie pism informujące pracownika o otrzymanej nagrodzie wskazują, iż zostały one przyznane, w każdym przypadku, za zaangażowanie w wykonywaną pracę. Zgodnie z § 10 ust. 1 w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia może być utworzony na dany rok kalendarzowy fundusz nagród. Poniższa tabela przedstawia jak kształtował się plan w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w ciągu roku oraz wykonanie funduszu płac na koniec 2015 roku:

85201, § 4010

Lp.	Uchwała Nr z dnia	Plan wg uchwały	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wykonanie
1.	URP Nr XI/103/2015 z dnia 29.09.2015 r.	360 000,00	0,00	0,00	X
	Stan na 31.12.2015r.	**360 000,00**	**X**	**X**	**353 064,84**

Tabela nr 1 przedstawia zestawienie zbiorcze nagród wypłaconych przez jednostki organizacyjne Powiatu Słupskiego w 2015 roku, natomiast tabela nr 2 zestawienie zbiorcze wypłaconych w 2015 roku premii:

Tabela nr 1

Lp.	Jednostka organizacyjna	Liczba etatów (pracownicy niepedagogiczni)	Kwota wypłaconych nagród brutto	Kwota nagrody brutto przeliczona na etat	Kwota wypłaconych nagród netto
1.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku	23,5	28 400,00	1 208,51	19 788,80
2.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie	80	68 114,00	851,43	46 830,71
3.	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie	62	56 183,14	906,18	39 146,01
4.	Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku	11,5	4 070,00	353,91	2 836,91
5.	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce	12,63	3 600,00	285,04	2 508,86
6.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ustce	12	9 132,52	761,04	6 363,20
7.	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku	5,85	2 174,00	371,62	1 514,10
8.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Damnicy	18,25	15 000,00	821,92	10 448,58
9.	Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku	31	182 558,00	5 888,97	127 212,63
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	111,93	84 484,95	754,80	58 885,64
11.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinku	54,5	56 220,00	1 031,56	39 209,28
12.	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	43,13	15 100,00	350,10	10 521,13
	Razem	**X**	**525 036,61**	**X**	**365 265,85**

Tabela nr 2

Lp.	Jednostka organizacyjna	Liczba etatów (pracownicy niepedagogiczni)	Kwota wypłaconych premii brutto	Kwota premii brutto przeliczona na etat
1.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku	23,5	0,00	0,00
2.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie	80	48 967,70	612,10
3.	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie	62	0,00	0,00
4.	Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku	11,5	54 454,67	4 735,19
5.	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce	12,63	27 900,00	2 209,03
6.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ustce	12	69 727,50	5 810,63
7.	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku	5,85	34 260,79	5 856,55
8.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Damnicy	18,25	66 655,64	3 652,36
9.	Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku	31	0,00	0,00
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	111,93	0,00	0,00
11.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinku	54,5	30 300,00	555,96
12.	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	43,13	0,00	0,00
	Razem	**X**	**332 266,30**	**X**

Poniższa tabela przedstawia zestawienie planowanych na 2015 rok premii i nagród oraz faktycznie wypłaconych:

Lp.	Jednostka organizacyjna	Kwota planowanych		Faktycznie wypłacone (brutto)	
		Premii	Nagród	Premie	Nagrody
1.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku	0,00	0,00	0,00	28 400,00
2.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie	0,00	30 000,00	48 967,70	68 114,00
3.	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie	0,00	13 687,00	0,00	56 183,14
4.	Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku	52 368,00	4 070,00	54 454,67	4 070,00

5.	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce	16 800,00	3 600,00	27 900,00	3 600,00
6.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ustce	20 000,00	3 939,06	69 727,50	9 132,52
7.	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku	31 334,40	2 174,00	34 260,79	2 174,00
8.	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Damnicy	67 420,80	20 915,00	66 655,64	15 000,00
9.	Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku	103 940,00	0,00	0,00	182 558,00
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	0,00	0,00	0,00	84 484,95
11.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinku	0,00	0,00	30 300,00	56 220,00
12.	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	0,00	0,00	0,00	15 100,00
	Razem	**291 863,20**	**62 239,06**	**332 266,30**	**525 036,61**

Na tym kontrolę zakończono.

Poinformowano Dyrektorów jednostek o prawie do odmowy podpisania protokołu wraz ze złożeniem na tę okoliczność pisemnego wyjaśnienia i żądania ponownego przebadania tematu.

Poinformowano także o prawie do zgłoszenia pisemnych wyjaśnień do treści protokołu w terminie 7 dni od daty jego podpisania.

Protokół w pełnym brzmieniu sporządzono w jednym egzemplarzu, natomiast dla jednostek kontrolowanych przygotowano wyciągi z protokołu (od nr 1 do nr 12), z informacjami pokontrolnymi dotyczącymi danej jednostki.

Wykaz załączników:

1. Lista pracowników PCPR w Słupsku.
2. Kopie list płac nr 2015/11/44 oraz 2015/11/45/RODZINY – PCPR Słupsk.
3. Lista pracowników DPS w Machowinie.
4. Kopie list płac nr 41 i 42 – DPS Machowino.
5. Lista pracowników DPS w Lubuczewie.
6. Kopie list płac nr 55-57/XI/2015 oraz 61-63/XII/2015 – DPS Lubuczewo.
7. Lista pracowników ZSA w Słupsku.

8. Kopia listy płac nr 068/15 – ZSA Słupsk.
9. Pismo z dnia 12.10.2015 r. – ZSA Słupsk.
10. Lista pracowników ZSOiT w Ustce.
11. Kopia listy płac nr 66/15/80120 – ZSOiT Ustka.
12. Lista pracowników MOS w Ustce.
13. Kopia listy płac nr 105 – MOS Ustka.
14. Kopia Regulaminu w sprawie przyznawania nagród Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii dla pracowników niebędących nauczycielami.
15. Lista pracowników PPP w Słupsku.
16. Kopie list płac nr 126 i 127 – PPP Słupsk
17. Kopia pisma z dnia 03.10.2015 r. – PPP Słupsk.
18. Wnioski o przyznanie premii w PPP za miesiące 01 – 12.2015.
19. Lista pracowników SOSW w Damnicy.
20. Kopie list płac nr 162, 215, 262 i 263 – SOSW Damnica.
21. Lista pracowników ZDP w Słupsku.
22. Kopie list płac nr NAG/STR/15/1, NAG/ADM/151/, NAG/STR/15/2, NAG/ADM/15/2, NAG/STR/15/3, NAG/ADM/15/3, NAG/STR/15/4, NAG/ADM/15/4, NAG/STR/15/5, NAG/ADM/15/5, NAG/STR/15/6, NAG/ADM/15/6, NAG/STR/15/7, NAG/ADM/15/7, NAG/STR/15/8, NAG/ADM/15/8, NAG/STR/15/9, NAG/ADM/15/9, NAG/STR/15/10, NAG/ADM/15/10, NAG/STR/15/11, NAG/ADM/15/11, NAG/STR/15/12, NAG/ADM/15/12 – ZDP Słupsk.
23. Kopie pism dyrektora ZDP o przyznaniu nagród za miesiące marzec, maj, lipiec, sierpień, wrzesień, październik, listopad, grudzień.
24. Lista pracowników PUP w Słupsku.
25. Kopie list płac nr 2015/02/0001, 2015/11/0007, 2015/12/0008, 2015/12/0009, 2015/12/0010, 2015/12/0010 – PUP Słupsk.
26. Lista pracowników DPS w Machowinku.
27. Kopie list płac nr 91, 92, 93, 94, 95, 96 oraz 112 – DPS Machowinko.
28. Lista pracowników CADdD w Ustce.
29. Kopia listy płac nr 8 – CADdD Ustka.
30. Pismo z dnia 22.04.2016 r. – CADdD Ustka.

DPS W LUBUCZEWIE

DYREKTOR ~~PCPR W SŁUPSKU~~

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Lubuczewie
mgr Monika Bill

15.07.2016r. .....

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR
DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR DPS W MACHOWINIE

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Machowinie
mgr Ewa Młynarczyk

14.07.2016 .....

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR
DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

PCPR W SŁUPSKU

DYREKTOR ~~DPS W LUBUCZEWIE~~

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku
mgr Urszula Dąbrowska

15.07.2016 .....

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR
DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR ZSA W SŁUPSKU

14.07.2016r. .....

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR
DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR ZSOiT W USTCE

14.07.2016 .....

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR
DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR MOS W USTCE

14.07.2016 .....

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR
DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR PPP W SŁUPSKU

.....

Data i podpis 14.07.2016

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR SOSW W DAMNICY

.....

Data i podpis 14.07.2016r.

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR ZDP W SŁUPSKU

.....14.07.2016

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR PUP W SŁUPSKU

14.07.2016 r.

.....

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR DPS W MACHOWINKU

14.07.2016 DYREKTOR

.....

Data i podpis mgr Marek Król

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

DYREKTOR CADdD W USTCE

W ZASTĘPSTWIE DYREKTORA
Centrum Administracyjnego
Domów dla Dzieci w Ustce
Krzysztof Kozłowski

18.07.2016

.....

Data i podpis

KONTROLUJĄCY

INSPEKTOR DS. KONTROLI
Walitow
Ewa Walitow

.....

*) - Jawność danych została wyłączona na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 2135, 2281, z 2016 r. poz. 195, 677).
Wyłączenie jawności tych danych dokonał Sebastian Wójcik w dniu 27.07.2016 roku.