

B-ZP.1711.21.2015

Pani Jolanta Barańska
Dyrektor
Żłobka Miejskiego
ul. 35 lecia 6
41-250 Czeladź

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Podinspektor Wydziału Zamówień Publicznych i Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Czeladź przeprowadziła w dniach 14.12.2015 r. - 18.12.2015 r. kontrolę planową w Żłobku Miejskim.

Przedmiotem kontroli była realizacja zadań statutowych, dostępność i poziom udzielanych świadczeń oraz prawidłowość pobierania opłat.

Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym w dniu 14.01.2016 r. Do protokołu nie wniesiono uwag ani zastrzeżeń.

W wyniku działań kontrolnych dokonano następujących ustaleń:

Działalność żłobka od roku 2011 oparta jest o przepisy Ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi do lat 3 (j.t. Dz.U z 2013 r. poz. 1457). Uchwałą Nr VIII/104/2011 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 28 kwietnia 2011 r. nadano statut gminnej jednostce budżetowej „Żłobkowi Miejskiemu w Czeladzi”, który określa nazwę jednostki, obszar działania oraz siedzibę. Wskazano akty prawa będące podstawą działania. Zgodnie z zapisami statutu, pracą Żłobka kieruje dyrektor, a nadzór nad jego działalnością sprawuje Burmistrz. W statucie określono podstawowe cele i zadania jednostki, ustalono warunki przyjmowania dzieci, zasady rozliczania nieobecności. Żłobek funkcjonuje przez cały rok, dzieci przyjmowane są w miarę istnienia wolnych miejsc. Liczba miejsc w żłobku dostosowana jest do obowiązujących przepisów i obsady kadrowej.

Uchwałą Nr IX/153/2015 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 27 kwietnia 2015 r. wprowadzono zmiany do Uchwały VIII/104/2011 w zakresie zapisów dotyczących siedziby głównej Żłobka Miejskiego i wprowadzenia zapisu dotyczącego powstałej „Fili Żłobka w Czeladzi przy ul. Krótkiej 1”.

Organizację wewnętrzną żłobka zgodnie z art.21 w/w ustawy określa regulamin organizacyjny.

Obecnie obowiązujący regulamin wprowadzono Zarządzeniem Nr 12/2015 Dyrektora Żłobka Miejskiego z dnia 09.09.2015 r. Jako podstawę prawną jego wprowadzenia wskazano całą Uchwałę VIII/104/2011 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 28.04.2011 r. bez odniesienia do konkretnego zapisu (§12) lub wskazania art.21 z ustawy o opiece nad dziećmi do lat 3. Regulamin zawiera podstawowy zakres danych od przebiegu procesu udzielania świadczeń poprzez rodzaj i zakres tych świadczeń, zadania i organizację Żłobka oraz zadania i obowiązki pracowników. Opracowany regulamin nie zawiera wyczerpującego katalogu danych, które winny być w nim określone. Regulamin powinien wskazywać m.in. główne zasady w oparciu, o które działa jednostka. Powinien określać prawa i obowiązki kierownika jednostki, zasady dotyczące trybu postępowania w określonych procesach (np. żywienie) a także wskazanie na wydawanie aktów prawnych (zarządzenia). W regulaminie powinny być zawarte informacje dotyczące wzorów pieczęci używanych w jednostce oraz winien zawierać określenie podstawowych zadań na poszczególnych stanowiskach od głównego księgowego do konserwatora, na bazie których tworzone są indywidualne zakresy czynności.

Do regulaminu organizacyjnego opracowano załączniki:

1. Karta zapisu dziecka do Żłobka Miejskiego w Czeladzi – dane zgodne z wytycznymi określonymi w art.3a ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3. Brak klauzuli o ochronie danych osobowych i sposobie przetwarzania danych zgodnie z art. 23 ustawy o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2014 r. poz 1182 j.t.)
2. Wzór Umowy w sprawie korzystania z usług Żłobka Miejskiego w Czeladzi - wzór zawiera nieprawidłowe określenie strony zawierającej. W przypadku jednostek nie posiadających osobowości prawnej umowa na świadczenie usług zawierana jest pomiędzy Gminą – reprezentowaną przez dyrektora jednostki. W teksie umowy zawarto m.in. dane niezgodne z zapisami Uchwały Rady Miejskiej Nr VII/107/2011 w sprawie ustalenia opłat za pobyt oraz wyżywienie dziecka w żłobku oraz nieprawidłowe odniesienie do przepisów Kodeksu Postępowania Administracyjnego, które w przypadku umów cywilno – prawnych nie mają zastosowania.
3. Wzór upoważnienia do odbioru dziecka. Brak klauzuli o ochronie danych osobowych i sposobie przetwarzania danych zgodnie z art. 24 ustawy o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2014 r. poz 1182 j.t.)

W 2014 r. Żłobek Miejski dysponował 2 oddziałami mogących łącznie sprawować opiekę nad 48 dziećmi. Od 01 września 2015 r. funkcjonuje dodatkowo 1 oddział żłobka z 16 miejscami zorganizowany w budynku Przedszkola Publicznego Nr 5 w Czeladzi ul. Krótka 1. Od tego okresu

żłobek może objąć opieką 64 dzieci. Do opieki nad dziećmi zatrudnionych jest: 1 osoba na stanowisku starszej pielęgniarki, 1 na stanowisku starszej opiekunki, 6 stanowisk opiekunek, 4 pokojowe oraz 1 pracownik na stanowisku woźnej. Pozostali pracownicy to: główna księgowa (1/2 etatu), pracownik ds płac (1/2 etatu) i konserwator (1/1 etatu).

Zgodnie z art. 22 ustawy o opiece nad dziećmi do lat 3 - „w żłobku zapewnia się wyżywienie przebywającym w nim dzieciom.” Zagadnienia związane z wyżywieniem ustalono w Uchwale Nr VIII/107/2011 Rady Miejskiej z dnia 28 kwietnia 2011 r. w sprawie ustalenia opłat za pobyt, maksymalnej opłaty za wyżywienie dziecka oraz warunków zwolnienia od ponoszenia opłat w Żłobku Miejskim w Czeladzi (ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr XI/150/2011 z dnia 22 czerwca 2011 r.), zgodnie z którą maksymalna wysokość opłaty za żywienie dziecka wynosi 5,00 zł. za dzień. Opłata miesięczna za pobyt wynosi 90,00 zł (w przypadku posiadania przez dziecko orzeczenia o niepełnosprawności opłata wynosi 45,00 zł). Zwolnieni z opłaty są rodzice/opiekunowie korzystający z pomocy MOPS. Opłaty, o których mowa winny być wnoszone z góry do 10 -go dnia miesiąca na rachunek bankowy wskazany przez jednostkę. Podstawą do udzielenia usługi żywieniowej jest „Umowa w sprawie korzystania z usług Żłobka Miejskiego w Czeladzi”. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S z wykonania dochodów za 2014 r. zostały one zrealizowane w wysokości 85.065,00 zł. Z tego z opłaty stałej 48.060,00 zł i 37.005,00 zł z tyt. żywienia. Na koniec 2014 r. nie wystąpiły zaległości.

W jednostce brak wskazania pracownika odpowiedzialnego za zbieranie i przekazywanie danych niezbędnych do sporządzenia zestawienia odpłatności. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych za gromadzenie i dysponowanie środkami publicznymi odpowiedzialny jest dyrektor jednostki.

W przypadku wystąpienia opóźnienia w opłacie należności naliczane są odsetki. W sytuacji powstania zadłużenia w jednostce brak opracowanej i wprowadzonej do stosowania „procedury windykacyjnej”

Przedstawiając powyższe proszę o realizację następujących zaleceń.

Zalecenie Nr 1

Dokonać analizy zapisów ujętych w Regulaminie organizacyjnym jednostki i dostosować je do specyfiki i zakresu działania, ujmując zakres regulacji niezbędny do prawidłowego funkcjonowania jednostki i określenia zadań mających wpływ na zakresy czynności poszczególnych pracowników.

Termin; niezwłocznie

Zalecenie Nr 2

Wprowadzić zmiany do umowy cywilno – prawnej zawieranej z rodzicami na świadczenie usług przez Żłobek Miejski z uwzględnieniem: prawidłowego określenia stron zawierających umowę, zapisów zgodnych z postanowieniami zawartymi w Statucie jednostki oraz postanowień zawartych w Uchwale Nr VIII/107/2011 Rady Miejskiej z dnia 28 kwietnia 2011 r. w sprawie ustalenia opłat za pobyt, maksymalnej opłaty za wyżywienie dziecka oraz warunków zwolnienia od ponoszenia opłat w Żłobku Miejskim w Czeladzi oraz zapisów zgodnych z przepisami prawa.

Termin: niezwłocznie.

Zalecenie Nr 3

W „Karcie zapisu dziecka do Żłobka Miejskiego w Czeladzi” oraz „Upoważnieniu do odbioru dziecka” umieszczać informacje wynikające ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 o ochronie danych osobowych (j.t. Dz.U z 2014 r. poz 1182). Każdorazowo przy przetwarzaniu danych osobowych istnieje obowiązek informacyjny wynikający z art. 24 i 25 ustawy o ochronie danych osobowych. Ponadto art. 23 zobowiązuje do uzyskania pisemnej zgody osoby, której dane dotyczą na przetwarzanie danych osobowych.

Termin: niezwłocznie

Zalecenie Nr 4

Uregulować procedurę związaną z naliczaniem i rozliczaniem należności za pobyt i wyżywienie dzieci w żłobku mając na uwadze zapisy wynikające z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U z 2013 r. poz.885) zgodnie, z którym za całość gospodarki finansowej jednostki odpowiedzialny jest kierownik tej jednostki.

Termin: niezwłocznie

Zalecenie Nr 5

W wydawanych w jednostce regulacjach w formie Zarządzeń Dyrektora stosować prawidłowe i adekwatne podstawy prawne uwzględniając zasady techniki prawodawczej określone w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. (Dz. U. Nr 100 poz.908).

Termin: od zaraz

Zalecenie Nr 6

Opracować Procedurę windykacji należności za pobyt i żywienie dzieci w Żłobku, dostosowując ją do potrzeb i specyfiki działania jednostki uwzględniając zapisy zawarte w:

- Ustawie z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (j.t Dz.U z 2014 r. poz.121 z póź.zm)
- Ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.)
- Ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2015 r. poz. 513 z póź. zm.)
- Uchwale Rady Miejskiej LXIII/1115/2010 z dnia 25 lutego 2010 r. ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą XVII/183/2011 w sprawie zasad i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilno- prawnym przypadającym Gminie Czeladź oraz jednostkom podległym gminie Czeladź

Termin: niezwłocznie

Wykonanie zaleceń będzie przedmiotem kontroli sprawdzającej.

Zgodnie z § 14 pkt 6 Zarządzenia Nr 365/2015 Burmistrza Miasta Czeladź z dnia 30 października 2015 r. w sprawie nadania „Regulaminu przeprowadzania kontroli wewnętrznej Wydziałów Urzędu oraz gminnych jednostkach organizacyjnych” informację o sposobie realizacji zalecenia należy przedłożyć pisemnie oraz e-mailem na adres : **kontrola@um.czeladz.pl** w terminie 30 dni od daty otrzymania zaleceń.

Burmistrz

mgr Zbigniew Szaleniec