

BK-III.1711.11.2021.DB

**SPRAWOZDANIE
Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ W RADOMSKIEJ STACJI POGOTOWIA RATUNKOWEGO
W RADOMIU, UL. ADOLFA TOCHTERMANA 1**

W wyniku kontroli wybranych zagadnień gospodarki finansowej za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 marca 2021 roku oraz prowadzenia polityki antymobbingowej przeprowadzonej w Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu, w dniach od 19 kwietnia do 18 czerwca 2021 roku na podstawie Polecenia służbowego Nr 11/2021 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 15.04.2021 roku oraz Aneksu Nr 1 i Aneksu Nr 2 z dnia 24.05.2021 roku stwierdzono następujące nieprawidłowości i zalecono:

1. Brak dostosowania dla niektórych pracowników w umowach o pracę wysokości miesięcznej stawki wynagrodzenia zasadniczego do co najmniej minimalnej stawki wynagrodzenia w przypisanej im kategorii zaszeregowania, ujętej w „*Tabeli miesięcznych stawek wynagrodzenia zasadniczego (...)*”, wprowadzonej z dniem 1 lipca 2020 r. na podstawie Aneksu Nr 16 do Regulaminu wynagradzania pracowników Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu, którego treść ustalono w Zarządzeniu Nr 3/2000 Dyrektora RSPR w Radomiu z dnia 20 października 2000 roku ze zmianami, mimo że wypłacane tym pracownikom wynagrodzenie zasadnicze z umowy o pracę powiększane było o dodatek mający zapewnić średni wzrost miesięcznego wynagrodzenia, wynikający z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych (Dz.U.2019.34 ze zm.), a tym samym spełniało wymogi określone w wymienionej powyżej Tabeli.

Zaleca się:

*Dokonać zmian w umowach o pracę w zakresie wynagrodzenia zasadniczego w taki sposób, aby przyznane wynagrodzenie zasadnicze było nie mniejsze niż miesięczne minimalne stawki wynagrodzenia określone w „*Tabeli miesięcznych stawek wynagrodzenia zasadniczego (...)*”, wprowadzonej z dniem 1 lipca 2020 r. na podstawie Aneksu Nr 16 do Regulaminu wynagradzania pracowników Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu, wprowadzonego Zarządzeniem Nr 3/2000 Dyrektora RSPR w Radomiu z dnia 20 października 2000 roku ze zmianami*

2. Przyznanie pracownikom zatrudnionym na stanowiskach starszy statystyk medyczny, statystyk medyczny oraz kierowca dodatku za pracę w pogotowiu ratunkowym, pomimo faktu, iż nie są pracownikami wykonującymi zawód medyczny. Przedmiotowy dodatek, zgodnie z zapisami Regulaminu wynagradzania przysługuje wyłącznie pracownikom wykonującym zawód medyczny zatrudnionym zarówno w zespole wyjazdowym, jak i poza tym zespołem.

Zaleca się:

1. W związku z treścią pkt IV Regulaminu wynagradzania dla pracowników Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu dokonać analizy zasadności przyznania niektórym pracownikom RSPR w Radomiu dodatku za pracę w pogotowiu ratunkowym.

2. Dodatki do wynagrodzeń przyznawać po spełnieniu wymogów określonych w Regulaminie wynagradzania dla pracowników Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu.

3. Ustalenie w Regulaminie wynagradzania pracowników Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu późniejszego terminu wypłaty wynagrodzenia, niż wynikający z art. 85 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks pracy (t.j.Dz.U.2020.1320 ze zm.), oraz przyjęcie, iż w przypadku pracowników zatrudnionych na umowę o pracę, których wynagrodzenie jest wyliczane po zakończonym miesiącu, będą otrzymywać wynagrodzenie 10-go dnia następnego miesiąca, a jeżeli jest to niedziela to może być wypłacone 11-go dnia miesiąca, w sytuacji, kiedy zgodnie z przepisami prawa, jeżeli ustalony dzień wypłaty wynagrodzenia za pracę jest dniem wolnym od pracy, wynagrodzenie wypłaca się w dniu poprzedzającym.

4. Brak spójności w uregulowaniach Regulaminu Pracy i Regulaminie wynagradzania w zakresie terminu wypłaty wynagrodzenia.

Zaleca się:

1. Doprowadzić do zgodności przepisów wewnętrznych z przepisami ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy (t.j.Dz.U.2020.1320 ze zm.).

2. Doprowadzić do ich spójności zapisów w uregulowaniach wewnętrznych w zakresie terminu wypłaty wynagrodzenia.

5. Przyjęcie do stosowania rozwiązań w zakresie wynagradzania pracowników bez zastosowania właściwego trybu legislacyjnego dla aktów wewnętrznych wydawanych przez Dyrektora Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu, tj. bez ich wprowadzenia zarządzeniem Dyrektora, po wcześniejszym uzgodnieniu z zakładową organizacją związkową.

Zaleca się:

Zmiany w aktach wewnętrznych należy wprowadzać takim samym dokumentem jak zmieniający akt wewnętrzny, tj. zarządzeniem Dyrektora z wypełnieniem wymogów przewidzianych w art. 104² ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks pracy (t.j.Dz.U.2020.1320 ze zm.);

6. Dokonywanie wypłat dodatku do wynagrodzenia Dyrektorowi RSPR w Radomiu, będącego elementem programu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, przewidzianego w tym programie dla wszystkich pracowników, w tym kadry zarządzającej, bez wystąpienia do organu o przyznanie dodatkowego świadczenia.

Zaleca się:

Dodatki do wynagrodzeń przyznawane w ramach realizacji projektów finansowanych z udziałem środków unijnych wypłacać Dyrektorowi RSPR w Radomiu po ich przyznaniu przez organ założycielski, z zachowaniem zasady zwierzchnictwa służbowego, tj. zgodnie z § 3 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 21 stycznia 2003 roku w sprawie szczegółowego wykazu świadczeń dodatkowych, które mogą być

przyznane osobom kierującym niektórymi podmiotami prawnymi, oraz trybu ich przyznawania.

7. Brak prawidłowej kontroli merytorycznej, formalnej, rachunkowej i wstępnej dowodów stanowiących podstawę wypłaty wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia na wykonanie usług medycznych na stanowisku dyspozytor medyczny oraz pielęgniarz, w wyniku czego dokonano wypłaty wynagrodzenia w kwocie innej niż wynikająca z raportu miesięcznego i przedłożonego przez Zleceniobiorcę rachunku oraz dokonywanie wypłat na podstawie rachunków wystawionych z datą początkową miesiąca, tj. przed wykonaniem pracy wynikającej z podpisanej umowy.

Zaleca się:

- 1.** Dokonać analizy poprawności wypłat wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia.
- 2.** W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w wysokości wypłat wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia dokonać stosownych rozliczeń ze Zleceniobiorcami.
- 3.** Zobowiązać Zleceniobiorców do przedkładania rachunków w terminach wynikających z podpisanych umów.
- 4.** Wypłaty wynagrodzenia dokonywać po prawidłowo przeprowadzonej kontroli przedłożonych dokumentów.

KIEROWNIK
Biura Kontroli
mgr Anna Ławida

INSPEKTOR
Dorota Budzyńska
mgr Dorota Budzyńska
do no 2020