

PROTOKÓŁ
z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Suwałkach
07 marca 2022 r.

W dniu 07.03.2022 r. w siedzibie Centrum Usług Wspólnych przy ul. T. Noniewicza 83, zgodnie z rocznym planem kontroli, została przeprowadzona kontrola jednostki. Czynności kontrolne zostały przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Suwałkach reprezentowaną przez Zespół Kontrolujący w następującym składzie:

Zbigniew Roman De-Mezer – Przewodniczący Zespołu

Kamil Klimek – członek Zespołu.

Zakres kontroli:

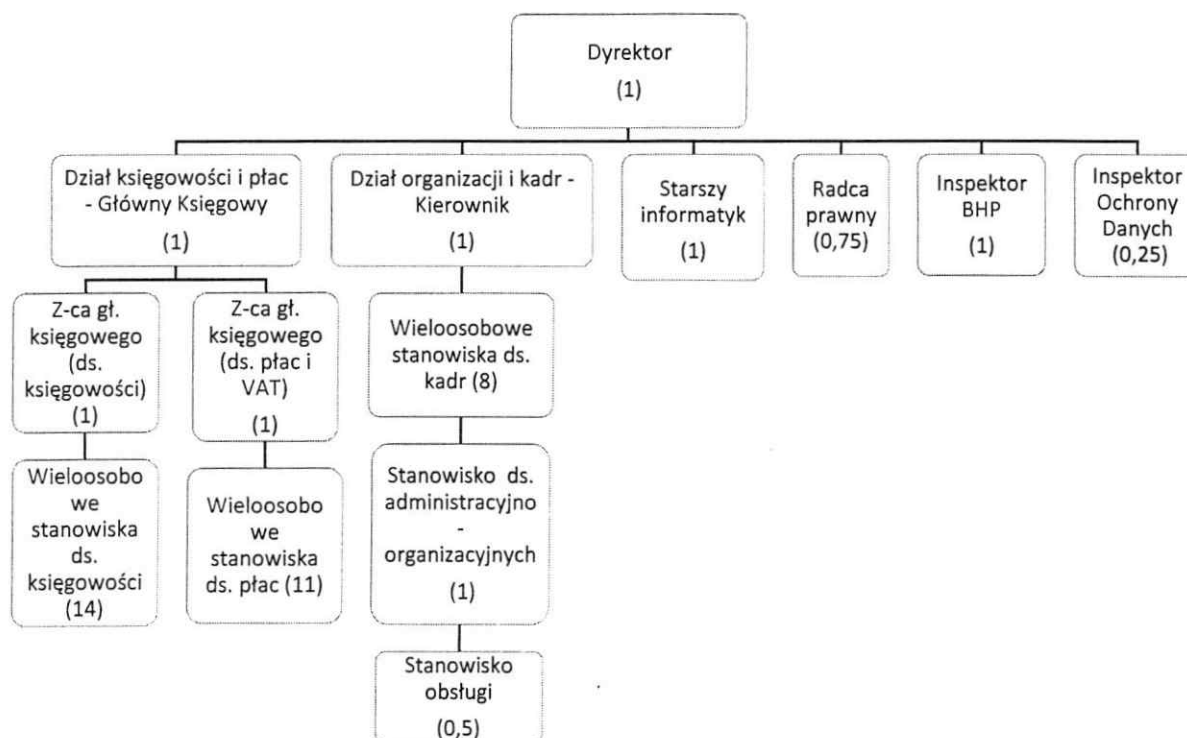
Zgodnie z upoważnieniem przedłożonym kierownikowi jednostki zakres kontroli obejmował realizację zadań statutowych określonych w Uchwale Nr VIII/104/2019 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 29.05.2019 r. oraz uchwałą nr XIV/200/2019 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 27 listopada 2019 r. oraz uchwałą nr XXVII/352/2020 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie zmiany statutu Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach.

W ramach podjętych czynności dokonano kontroli następujących zarządzeń kierownika jednostki:

- Zarządzenie nr 1/2021 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach z dnia 04 stycznia 2021 roku w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach;
- Zarządzenie nr 4/2022 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach z dnia 31 stycznia 2022 roku w sprawie ustalenia regulaminu pracy Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach;
- Zarządzenie nr 76/2021 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach z dnia 06 grudnia 2021 roku w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach;
- Zarządzenie nr 13/2020 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach z dnia 07 stycznia 2020 roku w sprawie ustalenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach;
- Zarządzenie nr 11/2021 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach z dnia 12 kwietnia 2021 roku w sprawie zmiany instrukcji prowadzenia rachunkowości oraz obsługi kadrowo-płacowej jednostek obsługiwanych przez Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach;
- Zarządzenie nr 45/2020 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach z dnia 29 października 2020 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania składnicy akt w Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach;

I. Struktura zatrudnienia w Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach (CUW).

W wyniku podjętych czynności obejmujących analizę ww. dokumentów jak również inne czynności faktyczne, w tym rozmowę z Panią Jolantą Bilewicz-Kryśą, Dyrektorem Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach oraz Edytą Bryzgieł, Głównym Księgowym, Zespół Kontrolujący ustalił, iż struktura organizacyjna jednostki uwzględnia niezbędne zatrudnienie pracowników pozwalające na prawidłową realizację ogółu zadań i czynności określonych w aktualnym statucie. Aktualnie, kontrolowana jednostka posiada 42,5 etatu, a jej schemat organizacyjny wygląda następująco:



Zarówno zastępcy głównego księgowego, jak też kierownik działu organizacji i kadr, oprócz nadzoru nad pracownikami działu również obsługują bezpośrednio jednostki oświatowe.

Dyrektor wyjaśnił, iż zwiększenie zatrudnienia w 2021 r. o 2 etaty było spowodowane przeniesieniem pracowników z innych jednostek razem z obowiązkami (w wyniku rozszerzenia zadań i obowiązków CUW, które doszły od początku okresu powstania CUW):

a) bezpośrednio:

- obsługa BHP obsługiwanych jednostek zatrudniających mniej niż 100 pracowników,
- obsługa Bursy Szkolnej w Suwałkach,

b) pośrednio:

- wprowadzanie danych kadrowych i finansowych do Sytemu Informacji Oświatowej obsługiwanych jednostek,
- obsługa Pracowniczych Planów Kapitałowych,
- analiza wniosków o pomoc de minimis.

Zespół Kontrolujący ustalił, iż w okresie funkcjonowania CUW nastąpiło już wiele zmian kadrowych wśród pracowników CUW, a w szczególności:

- 4 pracowników przeszło na emeryturę (3 pracowników księgowości i 1 pracownik ds. kadr),
- 1 pracownik ds. kadr wrócił do pracy w jednostce obsługiwanej na stanowisko sekretarz ze względu na zbyt wysokie obciążenie pracą w CUW,

- 1 pracownik ds. płac rozwiązał umowę o pracę z powodu niskiego wynagrodzenia w stosunku do ilości pracy w kontekście poziomu obciążenia pracą przed powstaniem CUW,
- zmiana na stanowisku radcy prawnego od stycznia 2022 roku,
- 4 pracowników przesunięto pomiędzy działami CUW (na ich wnioski).

W trakcie analizy ww. obszaru Dyrektor wyjaśnił, iż w wyniku ww. zmian zatrudniono 5 nowych osób oraz 1 osobę przeniesiono z Bursy Szkolnej do pracy w CUW.

II. Systemy informatyczne.

Centrum Usług Wspólnych kontynuuje pracę na systemach i aplikacjach informatycznych wcześniej funkcjonujących w jednostkach oświatowych. Niektóre z nich zostały zaktualizowane do nowszych wersji lub rozszerzone o dodatkowe funkcjonalności. Nie funkcjonuje Elektroniczne Zarządzanie Dokumentami, ponieważ wbrew założeniom opisanym w rekomendacji, jednostki oświatowe, pomimo posiadanych licencji, nigdy ich nie wdrożyły do pracy. Nową aplikacją dla obsługiwanych jednostek jest Elektroniczny Obieg Faktur, który w ocenie kierownika kontrolowanej jednostki od prawie 2 lat umożliwia sprawny obieg dokumentów finansowych.

Dyrektor CUW wyjaśnił, iż zgodnie z nowymi przepisami od 1 stycznia 2022 roku ruszył Krajowy System e-Faktur, który przez pierwszy rok będzie dobrowolny. System stanie się obowiązkowy dla wszystkich firm od 1 stycznia 2023 roku. Istnieje więc realna szansa na uproszczenie obiegu dokumentów finansowych pomiędzy jednostkami i CUW.

Dyrektor CUW wspólnie z informatykiem na bieżąco śledzi zachodzące zmiany i podejmuje stosowne decyzje w kwestii dalszego eksploataowania dotychczasowych aplikacji i programów.

Przeprowadzone czynności potwierdzają, iż kontrolowana jednostka monitoruje cykl życia systemów i aplikacji w celu utrzymania ciągłości działania.

III. Obsługa prawna oraz Inspektor Ochrony Danych.

Od początku funkcjonowania obowiązki w tym zakresie były wykonywane przez osobę zatrudnioną na 1 etat, z pełnym zadowoleniem obsługiwanych jednostek. Z uwagi na zmiany kadrowe na stanowisku radcy prawnego od 2022 roku dokonano zmiany organizacji pracy w przedmiotowym zakresie. Obowiązki IOD są wykonywane przez dotychczasowego IOD na podstawie umowy o pracę na 0,25 etatu, w celu utrzymania ciągłości współpracy i obsługi przez osobę, która zna specyfikę i charakter obsługiwanych jednostek od prawie 4 lat. Natomiast na stanowisko radcy prawnego został zatrudniona nowa osoba na 0,5 etatu z możliwością zwiększenia etatu do 0,75 etatu, jeżeli będzie taka potrzeba ze strony obsługiwanych jednostek lub CUW.

Wnioski:

Czynności przeprowadzone w siedzibie kontrolowanej jednostki jednoznacznie potwierdziły, iż zadania statutowe realizowane są w sposób prawidłowy. Zespół Kontrolujący zwraca uwagę na wysoką kulturę organizacyjną, a w szczególności w zakresie optymalnego zarządzania zasobami ludzkimi, tworzenia wewnętrznych dokumentów oraz bieżącej analizy obszarów funkcjonowania jednostki i tworzenia rekomendacji do dalszego usprawniania systemów kadrowo-płacowych w placówkach oświatowych Miasta Suwałk.

Zgodnie z sugestią kierownika kontrolowanej jednostki przyszłe zmiany powinny dotyczyć następujących kwestii:

- 1) wyznaczenie jednej lokalizacji dla pracowników ds. kadr. Wykonywanie czynności kadrowych w pięciu różnych lokalizacjach powoduje niezadowolenie dyrektorów jednostek obsługiwanych, w których fizycznie nie ma pracownika kadrowego na miejscu a także utrudnia bardziej elastyczne wykorzystanie potencjału pracowników kadrowych. Jest to również głos dyrektorów jednostek, w których nie ma na miejscu pracownika ds. kadr. Najlepszym rozwiązaniem dla funkcjonowania CUW jest zwiększenie powierzchni na V piętrze ZS1 do dyspozycji CUW,
- 2) zakup i wdrożenie zintegrowanego systemu oświatowo-finansowego, co wyeliminowałoby wysoką pracochłonność wprowadzania często tych samych danych do kilku aplikacji (arkusz organizacyjny, system kadrowy z modułem dla pracownika, system informacji oświatowej, aplikacja do monitorowania średniego wynagrodzenia nauczycieli),
- 3) organizacja składnicy akt CUW. Nie jest to możliwe w ZS1 z uwagi na siedzibę CUW na wysokich kondygnacjach budynku oraz brak miejsca w piwnicach budynku. Najbardziej prawdopodobne jest wydzielenie miejsca na składnicę akt CUW w remontowanym budynku UM na Noniewicza 71A.

Kierownik CUW:

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

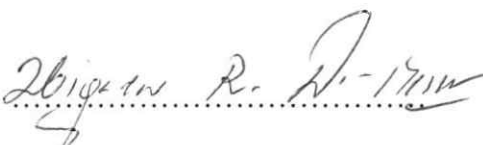

Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny Księgowy:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach


Edyta Białogiel

Zespół Kontrolujący:


Zbigniew R. D. - 17/11/14

