**INFORMACJA**

W dniach od 27 lipca do 26 września 2016r.w **Domu Pomocy Społecznej dla Kombatantów w Opolu** zostało przeprowadzone przez Wydział Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Opola postępowanie kontrolne nr 28/16. Celem kontroli było sprawdzenie prawidłowości: naliczania wynagrodzeń oraz realizacji umowy zawartej z *(Wyłączono na podstawie ustawa z dnia 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych Dz. U. z 2018 r. poz.1000)*.

W wyniku kontroli ustalono między innymi, że:

* spośród 189 wypłat wynagrodzeń, w 17 stwierdzono błędy rachunkowe,
* w systemie służącym do naliczania wynagrodzeń występuje błąd którego efektem było w błędne obliczanie zaliczek na podatek dochodowy,
* dodatek za pracę na drugiej zmianie i dodatek stażowy w niektórych przypadkach naliczane są niezgodnie z regulaminem wynagradzania.

W pozostałych obszarach nieprawidłowości nie stwierdzono.

W zakresie realizacji umowy z *(Wyłączono na podstawie ustawa z dnia 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych Dz. U. z 2018 r. poz.1000)*stwierdzono, iż podejmowane przez Dyrektora DPS działania związane z zawartą umową mieściły się w zakresie jego kompetencji jako kierownika jednostki. Nie stwierdzono przypadków przekroczenia uprawnień.

Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole kontroli, który został doręczony w dniu 4 października 2016 r. Do protokołu zastrzeżeń nie wniesiono.

W związku z powyższym polecam:

1. dołożyć wszelkich starań w celu zapewnienia prawidłowego naliczania płac,
2. dostosować Regulamin wynagradzania do stosowanej praktyki przy obliczaniu dodatku za pracę na drugiej zmianie oraz dodatku stażowego.