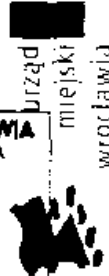


URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
KANCLARZ OSOBNY

04-12-2008

podpis: Marcin Ryba-Romanowski



Pan Jacek Marek
Dyrektor

Zespołu „Centrum Edukacji Kulturalnej Dzieci i Młodzieży”
ul. Kollątaja 20
50-007 Wrocław

Wrocław, 27 listopada 2008 r.

BKN.I.0914-206/2008

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadziło w październiku 2008 r. kontrolę w Zespole „Centrum Edukacji Kulturalnej Dzieci i Młodzieży” przy ul. Kollątaja 20 we Wrocławiu. Przedmiotem kontroli było sprawdzenie na podstawie 5% wydatków dokonanych w 2007 r., realizacji procedur w zakresie ewidencji i rozliczania czasu pracy, w szczególności nieobecności wpływających na wysokość wynagrodzenia.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole którego egzemplarz wręczono Panu Dyrektorowi.

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

1. Pracownikom wykonującym czynności ewidencjonowania i rozliczania czasu pracy oraz ich kontroli, jak też osobom wykonującym te prace podczas ich nieobecności w ich zastępstwie, nie powierzono pisemnie w formie odrębnych imiennych upoważnień obowiązków i odpowiedzialności w tym zakresie, w oparciu o art. 44 ust. 2 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249, poz. 2104 ze zm.).
2. W Regulaminie Pracy podano sposób potwierdzania przyścia do pracy pracowników administracji i obsługi, natomiast nie określono sposobu potwierdzania obecności w pracy zgodnie z wymogiem art. 104¹ § 1 punkt 9 ustawy z 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy (tekst jedn. z 1998 r. Dz. U. nr 21, poz. 94 ze zm.).
3. Główna księgowa nie posiadała powierzonych przez Dyrektora Centrum pisemnych obowiązków i odpowiedzialności na podstawie art. 45 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. W dniu 3 października 2008 r. główna księgowa przyjęła powyższe obowiązki i odpowiedzialność do wiadomości i stosowania złożonym podpisem (pismo z 2.10.2008r.).
4. W Centrum nie prowadzono kart ewidencji nieobecności pracowników pedagogicznych. Obowiązek ten wynikał z postanowień § 8 rozporządzenia MPiPS z 28 maja 1996 r. w sprawie prowadzenia przez pracodawców dokumentacji (...) akt osobowych pracownika

(Dz. U. nr 62 poz. 286 ze zm.) oraz z zakresu czynności samodzielnego referenta ds. administracyjnych.

Pismem z dnia 07.10.2008 r. (znak:076/49/08) Dyrektor poinformował o fakcie wprowadzenia kart ewidencji nieobecności pracowników pedagogicznych.

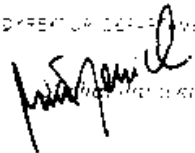
5. Jednemu pracownikowi za nieobecność w dniu 31 maja 2007 r. z tytułu zwolnienia lekarskiego, rozliczono wynagrodzenie na liście płac z 31 lipca 2007 r., tj. z ponad miesięcznym opóźnieniem, bez uzyskania od niego zgody wyrażonej na piśmie, co jest sprzeczne z postanowieniami art. 87 § 7 i art. 91 § 1 ustawy z 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy.
6. W okresie objętym kontrolą w prowadzonej „Ewidencji wyjść w godzinach pracy” odnotowano 52 wyjścia pracowników w godzinach pracy, z pominięciem oznaczenia charakteru wyjść (prywatne, służbowe) w wyznaczonych do tego rubrykach oraz akceptacji przełożonych, co jest niezgodne z § 28 Regulaminu Pracy.

Mając na uwadze powyższe, wnoszę o:

1. Powierzenie pracownikom na podstawie art. 44 ust. 2 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych - w formie odrębnych imiennych upoważnień, obowiązków i odpowiedzialności w zakresie wykonywania czynności ewidencjonowania i rozliczania czasu pracy oraz ich kontroli.
2. Określenie w Regulaminie Pracy sposobu potwierdzania obecności w pracy przez pracowników zgodnie z wymogiem art. 104 ¹ § 1 pkt 9 ustawy z 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy.
3. Poinformowanie o terminie rozpoczęcia ewidencjonowania nieobecności pracowników pedagogicznych w kartach ewidencji.
4. Dokonywanie potrąceń z wynagrodzeń z tytułu czasowej niezdolności do pracy pracowników w terminie określonym w art. 87 § 7, a w przypadkach jego przekroczenia tylko za pisemną zgodą pracownika, zgodnie z art. 91 § 1 ustawy z 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy.
5. Prowadzenie „Ewidencji wyjść w godzinach pracy” zgodnie z postanowieniami Regulaminu Pracy.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Biuro Kontroli UMW, al. M. Kromera 44 (51-163 Wrocław) w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

DYREKTOR ZADZIAŁU UMW



Do wiadomości:

1. Pani Liła Jaroń
- Dyrektor Wydziału Edukacji