

Wykaz nieprawidłowości i uchybień stwierdzonych podczas przeprowadzonych kontroli w 2013 r. przez Wydział Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Kaliszu w jednostkach organizacyjnych Miasta Kalisza.

1. W uzasadnieniach przyznania dodatków specjalnych „tytułem zwiększenia obowiązków służbowych” jako dodatkowe obowiązki służbowe, podano obowiązki częściowo wynikające z podstawowych obowiązków danego stanowiska pracy, zawarte w zakresach czynności pracowników.
2. Nierzetelnie prowadzoną ewidencję czasu pracy pracowników tj. dane z list obecności niespójne z danymi kart ewidencji czasu pracy oraz braki w liście obecności potwierdzenia faktu przyścia i obecności w pracy pracowników lub adnotacji o nieobecności usprawiedliwionej czy nieusprawiedliwionej.
3. Brak zarządzenia dyrektora, na podstawie którego wprowadzono do stosowania Regulamin Pracy.
4. Pracownikowi nienależnie przyznano „dodatek kasowy”.
5. W regulaminie wynagradzania pracowników niepedagogicznych zapis dotyczący wysokości przyznawania dodatku specjalnego jest niezgodny z przepisami nadrzędnymi w tym zakresie.
6. Brak podania kategorii zaszeregowania w umowach o pracę.
7. Pracownikowi naliczono premię w wysokości niższej niż przyznana premia.
8. Nie zastosowanie dla wszystkich pracowników jednakowej metody obliczania należnej premii regulaminowej i wynagrodzenia urlopowego.
9. Błędy w naliczeniach wynagrodzeń osobowych i nieprawidłowo przeprowadzona kontrola list płac pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym.
10. Niezgodności nazw stanowiska pracy pomiędzy podanym w umowie o pracę, a podanym w systemie PABS.
11. W umowach o pracę (z późniejszymi zmianami) stwierdzono niezgodności z przepisami prawa wewnętrznego w powiązaniu z przepisami prawa nadrzędnego w zakresie nazewnictwa stanowiska pracy, kategorii zaszeregowania, przyznanego dodatku funkcyjnego.

Stwierdzone nieprawidłowości stanowiły naruszenie m.in. następujących przepisów prawa:

1. Ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 1998 r. Nr 21, poz. 94 z późn. zm.).
2. Ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2008 r. Nr 223, poz. 1458 z późn. zm.).
3. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 j.t.).
4. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).
5. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).
6. Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 1996 r. Nr 62, poz. 286 z późn. zm.).
7. Rozporządzenia Ministra Kultury i Sztuki z dnia 31 marca 1992 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników niektórych instytucji kultury (Dz. U. z 1992 r. Nr 35, poz. 151 z późn. zm.) – rozporządzenie uchylone z dniem 02.07.2012 r.
8. Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 3 października 2012 r. w sprawie wynagradzania pracowników instytucji kultury (Dz. U. z 2012 r. poz. 1105 j.t.) – rozporządzenie weszło w życie 09.10.2012 r., z mocą wsteczną od dnia 02.07.2012 r.
9. Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1050 j.t.).
oraz przepisów wewnętrznych jednostek organizacyjnych z zakresu prawa pracy i wynagradzania pracowników.