

PROTOKÓŁ

Kontroli finansowo-kadrowej przeprowadzonej w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Sejnach

Adres jednostki: 16-500 Sejny, ul. Józefa Piłsudskiego 37

NIP – 8442320792

REGON – 200324653

Kontrola przeprowadzona przez:

1. Danuta Dereń - Przewodnicząca Komisji
2. Marta Klucznik - Członek Komisji
3. Anna Sokołowska - Członek Komisji

na podstawie upoważnień z dnia 23 marca 2016 r. wydanych przez Burmistrza Miasta Sejny

Data rozpoczęcia kontroli: 29 marzec 2016 r.

Data zakończenia kontroli: 30 marzec 2016 r.

Forma organizacyjno-prawna: instytucja kultury

Zakres kontroli:

1. Kontrola wyborcza kadrowo-finansowa
2. Etapy przeprowadzenia kontroli i ich kolejność:
 - a) wewnętrzne regulacje organizacyjno-prawne,
 - b) kadry i finanse Biblioteki w 2015 i 2016 r.
 - akta osobowe pracowników,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników

I. WEWNĘTRZNE REGULACJE ORGANIZACYJNO-PRAWNE

1.1. Kierownictwo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach

Dyrektorem Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach jest Pani Anna Namiotkiewicz. Powołana została na stanowisko Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach przez Burmistrza Miasta Sejny Zarządzeniem Nr 1/10 z dnia 04 stycznia 2010 r. w sprawie: powołania Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach na czas określony od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

Następnie Zarządzeniem Nr 84/10 Burmistrza Miasta Sejny z dnia 31 grudnia 2010 r.: zmieniające zarządzenie w sprawie powołania Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach, Burmistrz Miasta Sejny powołał Annę Namiotkiewicz na stanowisko Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach na czas określony od 01 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2016 r.

Głównym Księgowym Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach jest

Zatrudniona jest na czas nieokreślony w niepełnym wymiarze czasu p[racy tj. ¼ etatu.

1.2 Pracownicy Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach

W Miejskiej Bibliotece Publicznej w Sejnach zatrudnionych jest łącznie 5 pracowników:

- Dyrektor – na podstawie powołania, w pełnym wymiarze czasu pracy,
- Główny Księgowy – na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony w wymiarze ¼ etatu,
- Bibliotekarz – zatrudniona na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy,
- Robotnik gospodarczy – na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony w wymiarze ½ etatu,
- Starszy Bibliotekarz – na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy.

1.3 Statut Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach

Miejska Biblioteka Publiczna działa na mocy przepisów:

- ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 ze zm.),
- ustawa z dnia 22 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 539 ze zm.),
- ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 159 ze zm.),
- uchwały Nr XXXVIII/194/09 Rady Miasta Sejny z dnia 29 grudnia 2009 r.

Miejska Biblioteka Publiczna prowadzi gospodarkę finansową wg zasad określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan działalności biblioteki z zachowaniem dotacji organizatora.

II. KADRY I FINANSE MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

2.1. Wynagrodzenia pracowników Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sejnach

Kontrolą objęto wypłatę wynagrodzeń pracowników w 2015 r. i 2016 r. w miesiącach losowo wybranych tj.

- 2015 r. – miesiąc lipiec i październik 2015 r.
- 2016 r. – miesiąc styczeń i luty 2016 r.

W trakcie kontroli ustalono:

Wynagrodzenie dla Dyrektora MBP ustalane jest przez Burmistrza Miasta Sejny, natomiast wynagrodzenie Głównego księgowego ustalane jest przez Dyrektora MBP, w oparciu o przepisy:

- rozporządzenia Ministra Kultury i Sztuki z dnia 23 kwietnia 199 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach kultury Dz.U. Nr 45, poz.446) ze zm.

- ustawę z dnia 03 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi (Dz.U. Nr 26, poz. 306 ze zm.)

Pozostali pracownicy Miejskiej Biblioteki Publicznej wynagrodzenie mają ustalane w oparciu o wyżej cytowane rozporządzenie.

Nie stwierdzono niezgodności przy ustalaniu wysokości i wypłacie wynagrodzenia Dyrektorowi i Główny Księgowy w okresie objętym kontrolą. Na podstawie akt osobowych i list płac nie

stwierdzono również nieprawidłowości przy ustalaniu wysokości i wypłacie wynagrodzeń pozostałym pracownikom Miejskiej Biblioteki Publicznej.

Prawidłowo dla każdego z pracowników zostały ustalone kategorie zaszeregowania tj:

- starszy bibliotekarz wg kat. XIII
- bibliotekarz wg kat. XII
- robotnik gospodarczy wg kat. IV

Na podstawie list płac z miesiąca stycznia 2016 r. i lutego 2016 r. stwierdzono:

Dla dwóch pracowników został wypłacony dodatek wyrównawczy w związku z wynagrodzeniem minimalnym, który wzrósł od 01 stycznia 2016 r. , które wynosi 1850,00 zł brutto w kwocie:

- na stanowisku bibliotekarza dodatek wyrównawczy wyniósł 19,40 zł (słownie: dziewiętnaście złotych 40/100),
- na stanowisku robotnika gospodarczego dodatek wyrównawczy wyniósł 25,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć złotych)

2.2. Terminy wynagrodzeń

W informacjach o warunkach zatrudnienia dla pracowników zatrudnionych w Miejskiej Bibliotece Publicznej, gdzie nie ma obowiązku ustalania regulaminu pracy (stan załogi wynosi mniej niż 20 pracowników) znajduje się zapis w pkt. 6, który mówi, że „wynagrodzenie wypłacane jest do 10 dnia każdego miesiąca (po miesiącu, za który przysługuje) w kasie pracodawcy w godzinach od 14.00 do 16.00 lub za pisemną zgodą pracownika przelewem na rachunek bankowy.

Stwierdzono, że zapis jest zgodny z art. 85 § 2 Kodeksu pracy, który mówi, że wynagrodzenie za pracę płatne raz w miesiącu wypłaca się z dołu, niezwłocznie po ustaleniu jego pełnej wysokości, nie później jednak niż w ciągu pierwszych 10 dni następnego miesiąca kalendarzowego.

Kontrolą objęto wrywkowo listy płac za m-c lipiec i październik 2015 r. oraz styczeń i luty 2016r. i stwierdzono:

- wynagrodzenie za m-c lipiec 2015 r. sporządzono dnia 31 lipca 2015 r. (składniki płac naliczone prawidłowo)
- wynagrodzenie za m-c październik 2015 r. sporządzono dnia 03 listopada 2015r. (składniki płac naliczone prawidłowo)
- wynagrodzenie za m-c styczeń 2016 r. sporządzono dnia 29 stycznia 2016 r. (składniki płac naliczone prawidłowo)
- wynagrodzenie za m-c luty 2016 r. sporządzono dnia 29 luty 2016r. (składniki płac naliczone prawidłowo)

Wynagrodzenia w 2015 i 2016r. wypłacane były w następujących terminach:

- za m-c grudzień 2014r. dnia 08.01.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 2/

- za m-c styczeń 2015r. dnia 05.02.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 9/
- za m-c luty 2015r. dnia 04.03.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 16/
- za m-c marzec 2015r. dnia 03.04.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 24/
- za m-c kwiecień 2015r. dnia 04.05.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 32/
- za m-c maj 2015r. dnia 01.06.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 41/
- za m-c czerwiec 2015r. dnia 02.07.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 51/
- za m-c lipiec 2015r. dnia 04.08.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 60/
- za m-c sierpień 2015r. dnia 01.09.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 68/
- za m-c wrzesień 2015r. dnia 02.10.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 77/
- za m-c październik 2015r. dnia 03.11.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 87/
- za m-c listopad 2015r. dnia 01.12.2015r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 94/
- za m-c grudzień 2015r. dnia 07.01.2016r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 3/
- za m-c styczeń 2016r. dnia 02.02.2016r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 10/
- za m-c luty 2016r. dnia 02.03.2016r. /potwierdzone wyciągiem bankowym nr 19/




Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch egzemplarzach, po 1 egz. dla kontrolującego i kontrolowanego.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. Nr 4

Podpisano bez zastrzeżeń.

Podpisy komisji:

1. 
2. 
3. 

Zapowiadam
BURMISTRZ MIASTA
Arkadiusz Adam Nowalski
 30.07.2016

Jednostka kontrolowana:

Dyrektor
 Miejskiej Biblioteki Publicznej
 w Sejnach
Hamb.
 Anna Nambroś-Głowacka

Jednostka kontrolująca:

URZĄD MIASTA SEJNY
 ul. Józefa Piłsudskiego 25
 16-500 Sejny
 tel. 87 516 20 73, fax. 87 516 20 55
 woj. Podlaskie