



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.0913-1/09

Kraków, dnia

wg rozdzielnika

Wystąpienie pokontrolne

- Podmioty kontrolowane:** Biuro Ds. Ochrony Zdrowia, Biuro Ds. Euro 2012, Biuro Funduszy Europejskich, Biuro Infrastruktury Miasta, Biuro Marketingu Turystycznego Miasta, Biuro Planowania Przestrzennego, Biuro Współpracy Zagranicznej, Kancelaria Rady Miasta i Dzielnic Krakowa, Urząd Stanu Cywilnego, Wydział Architektury i Urbanistyki, Wydział Budżetu Miasta, Wydział Edukacji, Wydział Ewidencji Pojazdów i Kierowców, Wydział Finansowy, Wydział Geodezji, Wydział Informatyki, Wydział Inwestycji, Wydział Kształtowania Środowiska, Wydział Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Wydział Mieszkalnictwa, Wydział Obsługi Urzędu, Wydział Organizacji i Nadzoru, Wydział Podatków i Opłat, Wydział Skarbu Miasta, Wydział Sportu i Inicjatyw Społecznych, Wydział Spraw Administracyjnych, Wydział Strategii i Rozwoju Miasta, Wydział Świadczeń Socjalnych.
- Przedmiot kontroli:** ewidencjonowanie i rozliczanie czasu pracy wykonywanej w godzinach nadliczbowych.
- Kontrolę przeprowadzono w terminie:** od 26 stycznia do 6 lutego 2009 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

W wyniku analizy dokumentacji dotyczącej ewidencjonowania i rozliczania czasu pracy wykonywanej w godzinach nadliczbowych w poszczególnych Wydziałach/Biurach UMK dokonano następujących ustaleń:

1. Polecenie Służbowe nr 5/2006 Dyrektora Magistratu z dnia 12 stycznia 2006 r. w sprawie ewidencji i rozliczania czasu pracy pracowników Urzędu Miasta Krakowa zawiera szereg niżej wymienionych nieścisłości, które miały pośredni wpływ na sposób ewidencjonowania i rozliczania czasu pracy wykonywanej w godzinach nadliczbowych. Powyższa uwaga wynika nie tylko z oceny przedmiotowego polecenia dokonanej przez kontrolujących, ale była również wyrażana przez Dyrektorów Wydziałów/Biur w zgłaszanych w toku kontroli wyjaśnieniach. Mianowicie w treści przedmiotowego polecenia:
 - a. nie wyjaśniono, co należy rozumieć przez termin „okres rozliczeniowy”, nie odwołano się również w tym zakresie wprost do Regulaminu pracy,
 - b. nie ustalono, jak należy realizować zapis: „zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych dokonuje na piśmie kierownik komórki organizacyjnej”, wzór formularza ewidencji godzin nadliczbowych, stanowiący załącznik do Polecenia Służbowego nr 5/2006 Dyrektora Magistratu nie zawiera zapisu o zleceniu na piśmie przez kierownika komórki organizacyjnej pracy w godzinach nadliczbowych. W większości Wydziałów/Biur zlecenie pracy następowało poprzez wypełnienie czwartej kolumny druku indywidualnej ewidencji godzin nadliczbowych. Ze względu jednak na tytuł tej rubryki: „osoba zlecająca pracę w godzinach nadliczbowych”, a nie np. „potwierdzenie zlecenia pracy

- w godzinach nadliczbowych” w większości przypadków wpisywane były tylko dane osoby zlecającej pracę w godzinach nadliczbowych przez osobę prowadzącą ewidencję godzin nadliczbowych,
- c. nie ustalono, w jakiej formie i w którym momencie powinno nastąpić ustalenie przez kierownika komórki organizacyjnej z pracownikiem sposobu zrekompensowania pracy w godzinach nadliczbowych. Wzór formularza ewidencji godzin nadliczbowych, stanowiący załącznik do Polecenia Służbowego nr 5/2006 Dyrektora Magistratu nie zawiera żadnych zapisów w tym zakresie,
 - d. ustalono trzy w ciągu roku czteromiesięczne okresy sprawozdawcze w zakresie godzin nadliczbowych - ustalenie takich przedziałów czasowych sugerowało, że stanowią one okresy rozliczeniowe, zgodnie z art. 129 Kodeksu pracy. Właściwe rozumienie tego terminu (w UMK jeden miesiąc) jest kluczowe dla zgodnego z Kodeksem pracy rozliczania godzin nadliczbowych,
 - e. nie wskazano terminu, w którym kierownik komórki organizacyjnej powinien składać do Dyrektora Magistratu wnioski o zapłatę za przepracowane godziny nadliczbowe. Określenie takiego terminu jest ważne z punktu widzenia konieczności przestrzegania przez pracodawcę zapisu § 54 Regulaminu Pracy Urzędu Miasta Krakowa, zgodnie z którym wynagrodzenie i dodatki za pracę w godzinach nadliczbowych wypłaca się nie później niż w ciągu miesiąca po zakończeniu okresu rozliczeniowego.
2. W poszczególnych Wydziałach/Biurach, wskazanych w treści protokołu wystąpiły następujące błędy i uchybienia w zakresie ewidencjonowania i rozliczania godzin nadliczbowych:
- a. nie prowadzono indywidualnych ewidencji godzin nadliczbowych w formie wskazanej w załączniku do Polecenia Służbowego nr 5/2006 Dyrektora Magistratu,
 - b. indywidualne ewidencje godzin nadliczbowych najczęściej prowadzone były w rocznych okresach rozliczeniowych zamiast w miesięcznych,
 - c. w indywidualnych ewidencjach godzin nadliczbowych nie wypełniano niektórych rubryk lub wpisywano inne dane niż wymagały zapisy ww. Polecenia (np. wpisywano pracę w minutach zamiast w godzinach, zlecenie pracy w godzinach nadliczbowych wpisywali kierownicy Referatów zamiast Dyrektor Wydziału,
 - d. przekroczone zostały w poszczególnych przypadkach dopuszczalne limity godzin nadliczbowych: roczne (150 godz.), tygodniowe (przeciętnie 48 godz.) i dzienne (4 godz.).
 - e. wypracowane godziny nadliczbowe rekompensowano w postaci wypłaty dodatku specjalnego, zamiast w postaci odbioru czasu wolnego lub zapłaty wg odpowiedniej stawki,
 - f. nie przekazywano do Referatu Kadr Wydziału Organizacji i Nadzoru zbiorczych zestawień godzin nadliczbowych lub przekazywano je rzadziej niż trzy razy w roku lub też przekazywano je z przekroczeniem terminu wynikającego z pkt. 1 ppkt 11, bądź też przekazywane były w formie niezgodnej z treścią ww. Polecenia,
 - g. nie przestrzegano zapisu pkt. 1 ppkt 10 Polecenia Służbowego nr 5/2006 Dyrektora Magistratu z dnia 12 stycznia 2006 r. tj. nie rozliczano na koniec okresu rozliczeniowego (miesięcznie) ewidencji godzin nadliczbowych oraz nie przestrzegano art. 151² § 1 Kodeksu pracy, tj. nie uzyskiwano od pracowników pisemnych wniosków o udzielenie czasu wolnego za czas przepracowany w godzinach nadliczbowych, a w przypadku braku takich wniosków nie udzielano czasu wolnego w tym samym miesiącu, w wymiarze o połowę wyższym niż liczba przepracowanych godzin nadliczbowych,
 - h. w jednym przypadku naruszono art. 15 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych poprzez zlecenie osobie niepełnosprawnej pracy w godzinach nadliczbowych bez wymaganej zgody lekarza,
 - i. do dnia kontroli nie rozliczono godzin nadliczbowych z poprzedniego roku.

II. Zalecenia

1. Zmienić Polecenie Służbowe nr 5/2006 Dyrektora Magistratu z dnia 12 stycznia 2006 r. w sprawie ewidencji i rozliczania czasu pracy pracowników Urzędu Miasta Krakowa doprecyzowując poszczególne jego zapisy w ten sposób, aby stanowiły procedurę działania jednoznaczna i zgodną z przepisami ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych oraz ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy, a także nowego Regulaminu pracy UMK. Wprowadzając zmiany w ww. poleceniu należy uwzględnić fakt, iż regulacje prawne dotyczące godzin nadliczbowych pracowników samorządowych uległy z dniem 1 stycznia 2009 r. istotnym zmianom.
2. Dokonać ostatecznego rozliczenia godzin nadliczbowych z 2008 roku.
3. Ewidencjonować i rozliczać godziny nadliczbowe w sposób zgodny z art. 42 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych oraz z przepisami ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy, a także innymi wewnętrznymi regulacjami obowiązującymi w UMK.
4. Przestrzegać regulacji prawnych odnoszących się do limitów godzin nadliczbowych, w szczególności art. 131 § 1 oraz art. 151 § 3 Kodeksu pracy, tj. tygodniowy czas pracy łącznie z godzinami nadliczbowymi nie może przekraczać przeciętnie 48 godzin w przyjętym okresie rozliczeniowym a liczba godzin nadliczbowych w roku kalendarzowym nie może przekroczyć dla poszczególnego pracownika 150 godzin.
5. Nie zlecać osobom niepełnosprawnym pracy w godzinach nadliczbowych, jeśli nie posiadają odpowiedniej w tym zakresie zgody lekarza.
6. Rozliczać godziny nadliczbowe jedynie w sposób przewidziany w ww. aktach prawnych, tj. wypłacać wynagrodzenie obliczone wg zasad określonych w art. 151¹ Kodeksu pracy albo udzielać czasu wolnego wg zasad określonych w art. 42 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych

Zalecenie nr 1 – Barbara Skrabacz-Matusik, Zastępca Dyrektora Wydziału Organizacji i Nadzoru UMK,

Zalecenia nr 2-6 – Dyrektorzy Wydziałów/Biur UMK – wg rozdzielnika.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych

Zalecenie nr 1 – 30 czerwca 2009 r.,

Zalecenia nr 2-6 - od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

Zalecenie nr 1 - do dnia 15.07.2009 r.

Zalecenia nr 2-6 – 30 kwietnia 2009 r. - Dyrektorzy kontrolowanych Wydziałów/Biur UMK.

Pouczenie:

Zgodnie z § 14 ust. 1 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno-prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej UMK jednostki, w stosunku do których sformułowane zostały zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt V wystąpienia pokontrolnego według wzoru określonego w załączniku nr 3 do ww. Regulaminu i przekazanie go do Biura Kontroli Wewnętrznej.

Otrzymują:

1. adresat wg rozdzielnika,
2. a/a.

Rozdzielnik do pisma nr BK-02.0913-1/09:

1. Biuro Ds. Ochrony Zdrowia,
2. Biuro Ds.Euro 2012,
3. Biuro Funduszy Europejskich
4. Biuro Infrastruktury Miasta
5. Biuro Marketingu Turystycznego Miasta
6. Biuro Planowania Przestrzennego
7. Biuro Skarbnika
8. Biuro Współpracy Zagranicznej
9. Kancelaria Prezydenta
10. Kancelaria Rady Miasta i Dzielnic Krakowa
11. Urząd Stanu Cywilnego
12. Wydział Architektury i Urbanistyki
13. Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
14. Wydział Budżetu Miasta
15. Wydział Edukacji
16. Wydział Ewidencji Pojazdów i Kierowców
17. Wydział Finansowy
18. Wydział Geodezji
19. Wydział Informatyki
20. Wydział Inwestycji
21. Wydział Kształtowania Środowiska
22. Wydział Kultury i Dziedzictwa Narodowego
23. Wydział Mieszkalnictwa
24. Wydział Obsługi Urzędu
25. Wydział Organizacji i Nadzoru
26. Wydział Podatków i Opłat
27. Wydział Skarbu Miasta
28. Wydział Sportu i Inicjatyw Społecznych
29. Wydział Spraw Administracyjnych
30. Wydział Strategii i Rozwoju Miasta
31. Wydział Świadczeń Socjalnych
32. Zespół Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta Krakowa
33. Zespół Radców Prawnych