

MAŁOPOLSKI ZWIĄZEK REWIZYJNY SPÓLDZIELNI
MIESZKANIOWYCH Z SIEDZIBĄ W TARNOWIE
33-100 TARNÓW, UL. SOWIŃSKIEGO 19

PROTOKÓŁ LUSTRACJI

przeprowadzonej w: SPÓLDZIELNI MIESZKANIOWEJ
„PIONIERSKA”
ul. PIONIERSKA 15
38-700 USTRZYKI DOLNE
za lata 2009 - 2012 r.

W terminie: od 18.03.2013 r. do 22.04. 2013 r.

Lustrator: Jerzy Maślanka, upr. nr 3384/97
Beata Kielar-Skalska, upr. nr 5834/2010

Ustrzyki Dolne, kwiecień 2013 r

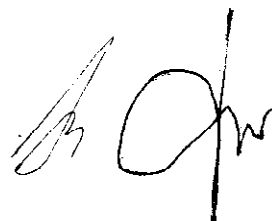
**MAŁOPOLSKI ZWIĄZEK REWIZYJNY SPÓŁDZIELNI
MIESZKANIOWYCH Z SIEDZIBĄ W TARNOWIE
33-100 TARNÓW, UL. SOWIŃSKIEGO 19**

PROTOKÓŁ

z lustracji pełnej Spółdzielni Mieszkaniowej „Pionierska” w Ustrzykach Dolnych, ul. Pionierska 15, zwaną dalej „Spółdzielnią” przeprowadzonej na podstawie art. 91 – 93 ustawy z dnia 16.09.1982 r. Prawo spółdzielcze (tekst jednolity: Dz. U. Nr 188 poz. 1848 z 2003 roku z późniejszymi zmianami) oraz umowy nr 7/2013/LS zawartej pomiędzy Spółdzielnią, a Małopolskim Związkiem Rewizyjnym Spółdzielni Mieszkaniowych w Tarnowie, ul. Sowińskiego 19 w dniu 18.03.2013 r.

A. INFORMACJE WSTĘPNE:

1. Lustrację przeprowadził zespół w składzie:
 - Lustrator Jerzy Maślanka posiadający uprawnienia lustracyjne Nr 3384/97 nadane przez Krajową Radę Spółdzielczą w Warszawie.
 - Lustrator Beata Kielar-Skalska posiadająca uprawnienia lustracyjne Nr 5834/2010 nadane przez Krajową Radę Spółdzielczą w Warszawie.
2. Podstawą przeprowadzenia lustracji były upoważnienia do przeprowadzenia lustracji za okres od dnia 01 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2012 roku w Spółdzielni Mieszkaniowej „Pionierska” w Ustrzykach Dolnych, wystawione przez Zarząd Małopolskiego Związku Rewizyjnego Spółdzielni Mieszkaniowych z siedzibą w Tarnowie pismem z dnia 18.03.2013r. znak: ID: z 16.
3. Lustrację przeprowadzono w dostosowaniu do zasad określonych w ustawie Prawo spółdzielcze (Dz. U. Nr 188 poz. 1848 z 2003 r. z p. zm.) oraz Instrukcji w sprawie lustracji organizacji spółdzielczych stanowiącej załącznik do Uchwały nr 9/2010 Ogólnego Zebrania Krajowej Rady Spółdzielczej z dnia 01.07.2010 r.
4. O rozpoczęciu lustracji i programie lustracji poinformowano Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Henryka Demczyń w dniu 18.03.2013 r.
5. Lustrację przeprowadzono w biurze Spółdzielni z siedzibą przy ul. Pionierskiej 15 w dniach od 18 marca 2013 roku do 22.04.2013 roku.
6. Lustrację wpisano do Książki Ewidencji Kontroli Spółdzielni Mieszkaniowej „Pionierska” pod nr 1/2013.
7. Spółdzielnia regularnie poddaje się obowiązkowi lustracji. Poprzednie badanie lustracyjne obejmujące całokształt działalności Spółdzielni zostało wykonane przez lustratorów MZRSM z/s w Tarnowie za lata 2006 -2008.
8. Niniejsza lustracja pełna z działalności Spółdzielni w latach 2009 – 2012 ujęta została w protokole wg. następujących grup tematycznych:



- I. PODSTAWY PRAWNE I ZAKRES DZIAŁANIA SPÓŁDZIELNI.
- II. REALIZACJA WNIOSKÓW POLUSTRACYJNYCH.
- III. ORGANIZACJA WEWNĘTRZNA I ZATRUDNIENIE.
- IV. ORGANIZACJA I DZIAŁALNOŚĆ ORGANÓW STATUTOWYCH.
- V. ZASPOKAJANIE POTRZEB MIESZKANIOWYCH CZŁONKÓW.
(ZAGADNIENIA CZŁONKOWSKO – MIESZKANIOWE).
- VI. PLANOWANIE DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ SPÓŁDZIELNI.
- VII. GOSPODARKA ZASOBAMI MIESZKANIOWYMI.
- VIII. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA.
- IX. DZIAŁALNOŚĆ SPOŁECZNO-WYCHOWAWCZA.
- X. RACHUNKOWOŚĆ I FINANSE.
- XI. REALIZACJA USTAWY O SPÓŁDZIELNIACH MIESZKANIOWYCH.

9. Ilekcioć w treści występują skróty literowe lub określenia jak niżej, należy przez nie rozumieć:

Spółdzielnia , SM „Pionierska” – Spółdzielnia Mieszkaniowa „Pionierska”
w Ustrzykach Dolnych

Zarząd – Zarząd SM „Pionierska”

Rada, RN – Rada Nadzorcza SM „Pionierska”

Walne, WZ – Walne Zgromadzenie SM „Pionierska”

Statut – Statut SM „Pionierska”

Organy statutowe – Zarząd, RN, WZ SM „Pionierska”

MZRSM – Małopolski Związek Rewizyjny Spółdzielni Mieszkaniowych
z siedzibą w Tarnowie

Ustawa – ustawa z dnia 16.09.1982 r. Prawo spółdzielcze (Dz. U. nr 188
poz. 1848 z 2003 r. z p.zm.)

usm – ustawa z dn. 15.12.2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych
(Dz. U. nr 119 poz. 1848 z 2003 r. z p. zm.)

ustawy spółdzielcze – Ustawa, usm

KP – ustawa z dn. 26.06.1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. nr 21 poz. 94 z 1998 r.
z p. zm.)

B. INFORMACJE OGÓLNE

1. Spółdzielnia Mieszkaniowa w Ustrzykach Dolnych jako osoba prawna działa od 1977 roku. Została wpisana do rejestru Sądu Rejonowego w Krośnie Wydział I Cywilny pod Nr RS III 133 w dniu 13.09.1997 roku. Postanowieniem Sadu Rejonowego w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy z dnia 14.09.2004 roku, Spółdzielnia została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestr Przedsiębiorstw, pod Nr KRS - 0000183245. Siedzibą Spółdzielni jest miasto Ustrzyki Dolne.
2. Wykorzystując zapisy art. 240 § 1 Prawa spółdzielczego Spółdzielnia przystąpiła do Małopolskiego Związku Rewizyjnego Spółdzielni Mieszkaniowych z siedzibą w Tarnowie i z tego tytułu dokonała wpłat na

rzecz Związku składek członkowskich za lata 2009 – 2012, które były zapłacone zgodnie z uchwałami Rady MZRSM.

3. Spółdzielnia w realizacji postanowień art. 266 ustawy Prawo spółdzielcze corocznie opłacała składki na rzecz Krajowej Rady Spółdzielczej.
I tak: w roku 2009 w kwocie 360,00 zł.
w roku 2010 w kwocie 360,00 zł.
w roku 2011 w kwocie 360,00 zł.
w roku 2012 w kwocie 360,00 zł.
4. Majątek Spółdzielni wg. Bilansu na dzień 31.12.2012 r. wynosi kwotę 11 067 129,32 zł
5. Średnioroczne zatrudnienie na 31.12.2012 r. wynosi 14,5 etatu.
6. W skład Zarządu w trakcie lustracji wchodziłi:
Wiesław Wesołowski - Prezes Zarządu
Teresa Banachowska - Członek Zarządu
Lucyna Krawiel - Członek Zarządu
7. W okresie objętym lustracją Głównym Księgowym była p. Wanda Osiadacz do dnia 28.02.2010r. i p. Paulina Gniewek od dnia 01.03.2010r. do nadal.
8. Siedzibą Spółdzielni jest miasto Ustrzyki Dolne, ul. Pionierska 15, Tel. 013 461-17-76, Fax 013 461-17-76
9. Spółdzielnia posiada:
- NIP: 689-000-11-07 nadany przez Urząd Skarbowy w Ustrzykach Dolnych
- Nr statystyczny REGON nr 000787069 nadany przez Urząd Statystyczny w Krośnie.
10. W trakcie badania lustracyjnego informacji udzielali: Prezes Zarządu, Główny Księgowy, Inspektor d/s fin.-księg. – kasjer, Przewodniczący Rady Nadzorczej, stosownie do swoich kompetencji.
11. Według stanu na dzień 31.12.2012 r. w eksploatacji Spółdzielni pozostawało:
 - 22 – budynki mieszkaniowe
 - 680 – mieszkań
 - 1 – lokal administracyjno – biurowy
 - 1 – magazyn
 - 36.417,77 m² pow. użyt. mieszkań
 - 170,00 m² pow. użyt. lokalu administracyjno – biurowego
 - 90,00m² pow. użyt. magazynu
 - 8.6 521 ha terenów.

I. PODSTAWY PRAWNE I ZAKRES DZIAŁANIA.

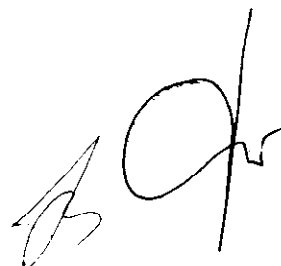
1. Spółdzielnia działa na podstawie przepisów ustawy z dn. 16.09.1982r. Prawo spółdzielcze (tekst jedn. Dz. U. Nr 188 poz. 1848 z 2003r. z późn. zmianami), ustawy z dn. 15.12.2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych (tekst jedn. Dz.U. Nr 119 poz. 1116 z 2003 r. z późn. zm.) oraz Statutu.
2. W dniu 29.11.2007 r. w realizacji postanowień art. 9 ustawy z dn. 14.06. 2007r. o zmianie ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych oraz o zmianie

niektórych innych ustaw (Dz. U. nr 125 poz. 873 z 2007 r.) WZ uchwałą nr 1/2007 dokonało zmiany Statutu. Ujawnienie w rejestrze nastąpiło postanowieniem z dnia 02.01.2008 r. Sądu Rejonowego w Rzeszowie, wydz. XII Gospodarczy KRS (sygn. Akt RZ.XII.NS-REJ/KRS/0014768/07/153)

- 2.1. Zwołane na dzień 28.04.2010r. WZ, uchwałą nr 8/2010 dokonało zmian w § 3,76,78,99,150,160 Statutu. Zmiany zostały zarejestrowane w KRS postanowieniem z dn. 26.05.2010r.(sygn. Akt RZ. XII NS- REJ.KRS/005094/10/849.
3. Statut w obecnie obowiązującej wersji zawiera wszystkie elementy wymagane art. 5. Ustawy oraz postanowienia, których wprowadzenia do Statutu wymagały przepisy ustaw spółdzielczych obowiązujących na dzień jego uchwalenia. Zastrzeżeń nie wnosi się.
4. Przedmiot działalności Spółdzielni mieszkaniowych został określony w art. 1 ust 2 i 3 usm. Przedmiotowa ustawa (art. 1 ust. 4) wymaga ponadto określenia w statucie, którą z działalności spośród wymicnianych w art. 1 ust. 2 i 3 prowadzi Spółdzielnia.
Statut Spółdzielni spełnia wymóg art. 1 ust. 4 usm.
5. Statut nie ogranicza terenu działania Spółdzielni, co jest zgodne z intencją ustawodawcy.
6. Spółdzielnia posiada regulaminy wszystkich organów statutowych, uregulowania wymagane statutem, a ponadto inne unormowania wewnętrzne (regulaminy, instrukcje, itp.) regulujące poszczególne dziedziny działalności Spółdzielni.
- 6.1 Wykaz regulaminów obowiązujących w Spółdzielni stanowi **załącznik nr 1** do protokołu.
- 6.1.1. Z analizy wykazu jak wyżej wynika pilna potrzeba dokonania weryfikacji uregulowań uchwalonych przed 2010 r. celem ich dostosowania do postanowień usm oraz obecnie obowiązującej wersji Statutu.
- 6.2 Ewentualne uwagi dot. zapisów poszczególnych regulaminów zawarte zostały odpowiednio w następujących rozdziałach protokołu.

II. REALIZACJA WNIOSKÓW Z POPRZEDNIEJ LUSTRACJI.

1. Poprzednia lustracja kompleksowa działalności Spółdzielni objęła lata 2006 - 2008. Protokół lustracji przekazany został Zarządowi Spółdzielni i Radzie Nadzorczej. Zarząd nie wnosił zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole.
2. Pismem z dn. 28.12.2009 r. /L.dz. ZL/1394/2009/ MZRSM w Tarnowie przesłał syntezę ustaleń lustracji oraz wnioski polustracyjne. Na posiedzeniu w dn.11.01.2010r. Zarząd zapoznał się z treścią w/w pisma.
- 2.1. Z ustaleniami lustracji zapoznana została Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 21.01.2010r. Z treści protokołu nie wynika, że Rada zapoznała się z pismem MZRSM. Nie podjęto uchwały dot. harmonogramu realizacji wniosków.



- 2.2 Zgodnie z postanowieniami art. 93 §4 Ustawy Rada winna przedstawić wnioski polustracyjne na najbliższym WZ. Porządek obrad WZ z dnia 28.04.2010 nie zawierał tego tematu, również z treści protokołu nie wynika aby Rada wywiązała się z obowiązku ustawowego.
- 2.3 W realizacji wymogu art. 93 §1b Ustawy, Zarząd winien przedstawiać corocznie na WZ informację o stanie realizacji wniosków. Obowiązek ten nie został spełniony na żadnym WZ. Nie były również przekazywane coroczne Informacja do MZRSM w Tarnowie.
3. Spośród przekazanych do realizacji 5 wniosków, na dzień rozpoczęcia niniejszej lustracji wykonane zostały całkowicie 2 wnioski (nr 2 i nr 5), częściowo wykonano 2 wnioski (nr 1 i nr 4), nie realizowano wniosku nr 3, dot. podejmowania przez WZ uchwał kierunkowych.
4. Niniejsza lustracja potwierdza zasadność realizacji wszystkich wniosków dla usprawnienia działalności Spółdzielni.
5. Informacja Zarządu o stanie realizacji wniosków stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

III. ORGANIZACJA WEWNĘTRZNA I ZATRUDNIENIE.

1. Art. 46 § 5 stanowi, że do zakresu działania RN należy zatwierdzanie struktury organizacyjnej (regulamin organizacyjny, wynikający z niego graficzny schemat podległości pionowej komórek organizacyjnych, etatyżacja).

Struktura organizacyjna (bez regulaminu), zatwierdzana przez Radę Nadzorczą w latach objętych lustracją uchwalana była dwukrotnie:

- 25.03.2010r. Uchwała Nr 19/03/2010
- 23.05.2011 r. Uchwała nr 50/2011

Schemat organizacyjny zatwierdzony Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 50/2011 z dnia 23.05.2011 roku określa strukturę poszczególnych komórek Spółdzielni, precyzuje ilości etatów na poszczególnych stanowiskach. Jest zgodny z faktycznym stanem zatrudnienia.

W badanym okresie w Spółdzielni istniał Regulamin Organizacyjny wraz ze schematem uchwalony przez Zarząd Spółdzielni z mocą obowiązującą od dnia 01.06.2011r., który zastąpił regulaminy uchwalone dn. 25.01.1996r. oraz dn.01.04.2010 roku.

Wszystkie w/w regulaminy, jako uchwalone przez organ nie posiadający ustawowych kompetencji w tym zakresie są nieważne.

Do zadań Zarządu należy jedynie przedkładanie Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia projektu struktury organizacyjnej spółdzielni.

2. Zgodnie z Art. 77² § 2 Kodeksu pracy Pracodawca zatrudniający co najmniej 20 pracowników, nie objętych zakładowym układem zbiorowym pracy ani ponadzakładowym układem zbiorowym pracy, ustala warunki wynagradzania za pracę w regulaminie wynagradzania. Przy zatrudnieniu poniżej 20 pracowników wprowadzenie regulaminu wynagrodzeń nie jest obligatoryjne. Warunki wynagrodzenia mogą być uregulowane w umowach o pracę.

Spółdzielnia posiada Zakładowy Regulamin Wynagradzania pracowników Spółdzielni Mieszkaniowej „Pionierska” w Ustrzykach Dolnych zatwierdzony przez Radę Nadzorczą w dniu 29.10.2008 roku z mocą obowiązującą od dnia 1 marca 2009r.

W dniu 30.11.2011r. Rada Nadzorcza dokonała aktualizacji regulaminu wynagrodzeń w zakresie uregulowania zwrotów kosztów dotyczących wyjazdów służbowych oraz górnych przedziałów wynagrodzeń dla poszczególnych stanowisk z mocą obowiązującą od dnia 01.01.2012 roku.

Kwoty dolnych przedziałów wynagrodzeń w kategoriach zaszeregowania od I do III są niższe od minimalnego wynagrodzenia wymaganego przez przepisy prawa pracy.

Zgodnie z § 31 Regulaminu Spółdzielnia winna utworzyć fundusz premii motywacyjnej, która ma charakter uznaniowy, więc zgodnie z wytycznymi G U S można ją uznać za część składową wynagrodzenia. Jednak przyznanie premii i jej wypłata uzależniona jest od analizy wyników ekonomiczno – finansowych i decyzji zarządu. Zgodnie z § 4 Regulaminu pracownik nie może zaskarżyć zmniejszenia lub nie wypłacenia premii.

3. Regulamin wynagradzania (także regulamin pracy), zgodnie z postanowieniami KP może wprowadzić jedynie pracodawca. Rada Nadzorcza nie jest pracodawcą w rozumieniu KP.

Ponieważ zapisy regulaminowe nie mogą być mniej korzystne od ustawowych Zarząd winien zaktualizować Regulamin wynagradzania w taki sposób, by gwarantował pracownikom wypłatę co najmniej minimalnego wynagrodzenia wymaganego przez przepisy prawa pracy, uregulowanego w art. 6 ustawy z dnia 10 października 2002r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2002 r. Nr 200, poz. 1679 z późn.zm.).

4. Ustalono, na podstawie analizy wielkości zatrudnienia w latach 2009 - 2012, zatrudnienie w osobach w poszczególnych latach:

Zatrudnienie	2009	2010	2011	2012
1. Planowane wg struktury organizacyjnej, w tym:	14	13	11,9	11,5
a) na stanowiskach nierobotniczych	5	4,5	3,4	3,0
b) na stanowiskach robotniczych	8,5	8,5	8,5	8,5
2. Wykonanie wg sprawozdawczości, w tym:	14	13,42	12,17	12,47
a) na stanowiskach nierobotniczych	5	4,92	3,67	3,97
b) na stanowiskach robotniczych	8,5	8,5	8,5	8,5
3. Rozliczenie zatrudnienia w stosunku do planowanej struktury organizacyjnej				
a) przekroczenie	-	0,42	0,27	0,97
b) oszczędność	-			

Z powyższego zestawienia wynika, że zatrudnienie jest niezgodne z wielkościami planowanymi w roku 2010, 2011 i 2012. W latach 2010 – 2011 przekroczenie związane było ze zmianami personalnymi na stanowisku Prezesa Zarządu oraz Głównego Księgowego.

Plan na rok 2011 uchwalono na podstawie struktury zatrudnienia, która uwzględniała likwidację 1 etatu. Przekroczenie wynika z 3 miesięcznego okresu wypowiedzenia.

Przekroczenie planu w 2012 r. wynikało z konieczności zatrudnienia dodatkowej osoby na czas urlopu macierzyńskiego pracownicy.

Spółdzielnia w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Ustrzykach Dolnych organizowała staże dla bezrobotnych znajdujących się w szczególnej sytuacji na rynku pracy. Staż odbywał się na podstawie umowy – zlecenia, bez nawiązania stosunku pracy. Po czteromiesięcznym stażu opłacanym przez Urząd Spółdzielnia była zobowiązana do jednomiesięcznego zatrudnienia stażystów przy wynagrodzeniu co najmniej na poziomie minimalnego wynagrodzenia.

5. Zbadano prawidłowość prowadzenia oraz kompletność akt osobowych na n/w stanowiskach pracy:

- Prezes Zarządu:

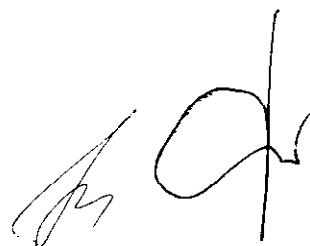
zatrudniony w Spółdzielni od 15.02.2010 roku z pełnieniem funkcji od 01.03.2010r. (Uchwała Rady Nadzorczej Nr 16/02/2010)

Odwołany ze stanowiska w dniu 24.03.2011r. Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 36/03/2011 r.

Rozwiązanie umowy o pracę z dnia 25.03.2011 r. za wypowiedzeniem 1 m-c na koniec 30.04.2011r.

Ponownie zatrudniony od dnia 13.05.2011 r. (Uchwała Rady Nadzorczej Nr 47/2011 z dnia 12.05.2011 r.) na czas nieokreślony na 1/1 etatu.

- Członek Zarządu:



powołana na członka zarządu od dnia 17.05.2011 r. Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 49/2011 z dnia 16.05.2011

Unormowanie stosunku prawnego na podstawie umowy o pracę od 24.04.2012 r. na czas nieokreślony – 1/20 etatu.

- Członek Zarządu:

powołana na członka zarządu Uchwałą Nr 53/2011 od dnia 30.11.2011r.

Unormowanie stosunku prawnego na podstawie umowy o pracę od 24.04.2012 r. na czas nieokreślony – 1/20 etatu.

- Główny Księgowy:

Zatrudniona na podstawie umowy o pracę na 1/1 etatu od dnia 13.01.2010 r.

Ostatnia umowa o pracę z dnia 30.04.2010 r. na czas nieokreślony.

- Starszy inspektor ds. finansowo księgowych:

zatrudniona na podstawie umowy o pracę na 1/1 etatu od dnia 15.01.1999 r.

Ostatni aneks do umowy o pracę z dnia 05.01.2012 r. dotyczący zmiany kategorii zaszerogowania.

- Gospodarz posesji:

zatrudniona od dnia 02.01.2008r. na podstawie umowy o pracę na 1/1 etatu na czas nieokreślony.

Ostatni aneks z 19.01.2013r dotyczący zmiany wynagrodzenia.

- Robotnik gospodarczy:

zatrudniona od 18.06.1984 r. na podstawie umowy o pracę na 1/2 etatu na czas nieokreślony.

Ostatni aneks z 30.10.2012 r. dotyczący zmiany wynagrodzenia.

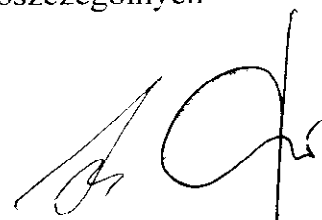
- stolarz-konserwator:

zatrudniony od dnia 24.05.1993 r. na podstawie umowy o pracę na 1/1 etatu na czas nieokreślony.

Ostatni aneks z dnia 05.01.2012 r. dotyczący zmiany stawki wynagrodzenia.

5.1. Na podstawie przeglądu w/w akt osobowych stwierdzono, że w aktach znajdują się dokumenty dotyczące:

- nawiązania stosunku pracy (cv, umowy o pracę, zakresy czynności, oświadczenia o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych, oświadczenia do celów obliczania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych, świadectwa potwierdzające wykształcenie i inne dokumenty kwalifikacyjne)
- przebiegu zatrudnienia (informacje dodatkowe do umowy o pracę, aneksy dotyczące zmiany wysokości wynagrodzenia, wnioski urlopowe, świadectwa pracy itp.)
- aktualne zaświadczenia lekarskie o zdolności do pracy na poszczególnych



stanowiskach.

- ważne zaświadczenia o przeszkoleniu w zakresie BHP dla członków Zarządu oraz gospodarza posesji,
- ważne świadectwo kwalifikacyjne w zakresie eksploatacji urządzeń, instalacji i sieci na stanowisku dozoru
- zaświadczenia o niekaralności.

5.2. Pracownicy zatrudnieni w Spółdzielni pracują na stanowiskach, które odpowiadają ich wykształceniu i dotychczasowej pracy.

5.3. Podczas kontroli stwierdzono, że w umowach o pracę gospodarza posesji oraz robotnika gospodarczego wynagrodzenie zasadnicze jest niższe od minimalnego wynagrodzenia o którym mowa w ustawie z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2002 r. Nr 200, poz. 1679 z późn.zm.), co jest niezgodne z art. 18 § 1 Kodeksu Pracy.

6. Akta osobowe przechowywane są w zamykanej szafie w odrębnych teczkach. Biuro Spółdzielni posiada dodatkowe okratowanie otworów okiennych, co podnosi bezpieczeństwo przechowywanych dokumentów. Sposób gromadzenia i przechowywania akt osobowych spełnia postanowienia Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28.05.1996r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika.

7. Ewidencja czasu pracy oraz wykorzystania urlopów w latach 2009-2012 prowadzona była na rocznych kartach ewidencji obecności w pracy, listy obecności na bieżąco podpisywane są przez pracowników w siedzibie Spółdzielni.

Analiza list obecności wykazała, że prowadzone są one na bieżąco.

Wnioski urlopowe dla pracowników były podpisywane przez Prezesa Zarządu, natomiast wnioski urlopowe dla Prezesa Zarządu były podpisywane przez Przewodniczącą Rady Nadzorczej. Wymiar urlopów zarówno dla pracowników pełnoetatowych jak zatrudnionych w niepełnym wymiarze czasu pracy naliczany prawidłowo. Spółdzielnia nie prowadzi planów urlopów.

8. Podstawą sporządzenia list płac są umowy, karty pracy, karty godzin nadliczbowych, oraz wnioski o przyznanie premii uznaniowej sporządzane przez główną księgową a zatwierdzane przez Prezesa Zarządu.

Poddano kontroli listy płac z miesięcy listopad i grudzień w latach 2010, 2011 i 2012 r.

Analiza skontrolowanych list płac wykazała, że nie zdarzyły się przypadki

