

**Uchwała Nr LXI/514/2023
Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia 29 czerwca 2023 r.**

w sprawie ustosunkowania się do wyników kontroli uzupełniającej Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie przeprowadzonej w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie

Na podstawie art. 16 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) oraz art. 42 ust. 4 Statutu Powiatu Kętrzyńskiego przyjętego uchwałą nr LXVIII/489/2018 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 29 sierpnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Kętrzyńskiego (Dz. Urz. Woj. Warm. - Maz. z 2022 r., poz. 3993) Rada Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje:

§ 1.

Po przeprowadzonej kontroli uzupełniającej w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie w dniu 10 marca 2023 r., Rada Powiatu przyjmuje wyniki w/w kontroli i uznaje za zasadne zalecenia w zakresie:


1. Szczegółowego określania celu, miejsca i czasu podróży na drukach delegacji służbowych Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie.
2. Składania przez Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie wniosków o udzielenie zwolnienia z pracy w celu załatwienia spraw osobistych m.in. na czas sesji oraz posiedzeń komisji Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

§ 2.

Protokół z kontroli uzupełniającej Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU W KĘTRZYNIE

Urszula Baraniecka



**RADA POWIATU
W KĘTRZYNI**

PROTOKÓŁ z kontroli uzupełniającej Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie

Kontrolę uzupełniającą przeprowadzono w dniu 10 marca 2023 r. na podstawie § 39 ust. 1 Statutu Powiatu Kętrzyńskiego przyjętego uchwałą nr LXVIII/489/2018 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 29 sierpnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Kętrzyńskiego (Dz. Urz. Woj. Warm.-Maz. z 2022 r. poz. 3993) oraz planu kontroli zatwierdzonego Uchwałą nr LV/465/2022 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie na 2023 rok.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Bartosz Jan Walewski
2. Łukasz Jakub Wiśniewski
3. Piotr Soćko
4. Leszek Marek Szewczuk

na podstawie upoważnienia Przewodniczącej Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 1 marca 2023 roku. Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania.

Kontrola za okres od 1 stycznia 2021 roku do 1 lipca 2022 roku w zakresie:

1. Analiza zatrudnienia w roku 2021 i 2022.
2. Zakres korzystania z wyjazdów prywatnych i służbowych przez Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie.
3. Analiza terminów i godzin sesji oraz posiedzeń komisji Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego on-line oraz stacjonarnie w odniesieniu do czasu pracy Dyrektora w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie.
4. Analiza wynagrodzenia Dyrektora z tytułu pełnionej funkcji za okres, w którym uczestniczył w sesjach on-line Sejmiku Województwa Warmińsko – Mazurskiego.
5. Analiza wyjazdów prywatnych i służbowych Dyrektora na czas posiedzeń Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego.
6. Analiza delegacji Dyrektora w zakresie godzin wyjazdu i powrotu, pobierania diety za delegację służbowe, pobierania zwrotu kosztów przejazdu.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielili:

Ewa Wiszniewska – Z-ca Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie
Dorota Okuszek – Inspektor w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie

Ad. pkt 1

Analiza zatrudnienia w roku 2021 i 2022

Zespół kontrolny na posiedzeniu w dniu 10 marca 2023 r. zapoznał się z informacją przedstawioną przez Inspektor Dorotę Okuszkę na temat liczby etatów oraz zatrudnienia i zakończenia stosunku pracy na poszczególnych stanowiskach w latach 2021 i 2022 (zał. nr 2).

Z zestawienia przedstawionego zespołowi kontrolnemu wynika, że w dniu 1 stycznia 2021 roku w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie było zatrudnionych 36 pracowników. W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. zatrudniono 4 nowych pracowników i ustał stosunek pracy 2 pracowników. Na dzień 1 stycznia 2022 r. w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie było zatrudnionych 38 pracowników, a w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. zatrudniono 7 nowych pracowników i ustał stosunek pracy 8 pracowników. Zgodnie z załącznikiem nr 2 do Regulaminu Organizacyjnego Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie przewiduje się maksymalne zatrudnienie na poziomie 40,5 etatu. W latach 2021 i 2022 w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie nie udało się zrealizować planu etatów, co spowodowało braki kadrowe na kilku stanowiskach oraz występowała znaczna rotacja pracowników, szczególnie w 2022 r.

Zespół Kontrolny nie zgłosił uwag do przedstawionych dokumentów.

Ad. pkt 2

Zakres korzystania z wyjazdów prywatnych i służbowych przez Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie

Zespół kontrolny zapoznał się z wyjaśnieniami pani Inspektor Doroty Okuszkę, która poinformowała, że w okresie objętym kontrolą Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie nie korzystał z wyjazdów prywatnych i służbowych. Ponadto wyjaśniła, że od 2019 roku w Powiatowym Urzędzie Pracy funkcjonuje Rejestrator Czasu Pracy (RCP), na którym pracownicy potwierdzają rozpoczęcie i zakończenie pracy oraz wyjazdy w godzinach służbowych przypisanym do nich tokenem. Zespół kontrolny otrzymał informację, że w przypadku Dyrektora jednostki, czas pracy wprowadzany jest ręcznie przez pracownika do systemu RCP. Ponadto Inspektor Dorota Okuszkę poinformowała, że pracodawcą i przełożonym Dyrektora PUP w Kętrzynie jest Starosta Kętrzyński, a wszelkie dokumenty związane z zatrudnieniem oraz wnioski urlopowe i polecenia wyjazdu służbowego znajdują się w aktach osobowych prowadzonych w Starostwie Powiatowym w Kętrzynie.

Notatka służbowa stanowi zał. nr 3 do protokołu.

Ad. pkt 3

Analiza terminów i godzin sesji oraz posiedzeń komisji Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego on-line oraz stacjonarnie w odniesieniu do czasu pracy Dyrektora w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie w dniu 13 marca 2023 r. wystąpił do Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego o udostępnienie informacji dotyczących uczestnictwa radnego Grzegorza Prokop w pracach Sejmiku i komisji Sejmiku w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 1 lipca 2022 r. (zał. nr 4). Zespół kontrolny otrzymał informację zwrotną w dniu 22 marca 2023 r. (zał. nr 5).

Podczas posiedzenia zespół kontrolny poprosił Zastępcę Dyrektora Panią Ewę Wiszniewską o przekazanie zespołowi drogą elektroniczną zestawienia czasu pracy Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie, skanów delegacji i rejestru delegacji Dyrektora oraz skanu rejestru użytkownika pojazdu służbowego.

Zespół kontrolny w dniu 14 marca 2023 r. otrzymał drogą elektroniczną jedynie informację na temat zatrudniania w PUP w Kętrzynie w latach 2021 – 2022 (opisana w ad. pkt 2) oraz zarządzenie Starosty Kętrzyńskiego w sprawie korzystania z delegacji służbowych związanych z odbywaniem podróży służbowych przez kierowników jednostek Powiatu Kętrzyńskiego (zał. nr 6), natomiast, zgodnie z informacją otrzymaną od pracownika PUP w Kętrzynie, o pozostałe dokumenty Komisja

Rewizyjna powinna zwrócić się do Starosty Kętrzyńskiego, ponieważ wszelkie czynności z zakresu prawa pracy względem Dyrektora PUP wykonuje Starosta. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej w dniu 22 marca 2023 r. wystąpił do Starosty Kętrzyńskiego z prośbą o udostępnienie ww. dokumentów (zał. nr 7).

Komisja Rewizyjna w dniu 29 marca 2023 r. otrzymała skany rejestru delegacji Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie za lata 2021 – 2022 (zał. nr 8), a pozostałe dokumenty o które wnioskowała otrzymała w dniu 26 kwietnia 2023 r. (zał. nr 9).

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej w dniu 10 maja 2023 r. wystąpił do Starosty Kętrzyńskiego z prośbą o przygotowanie opinii prawnej (zał. nr 10) przez radcę prawnego Starostwa Powiatowego w Kętrzynie, w zakresie obowiązku ewidencjonowania godzin pracy dyrektora jednostki organizacyjnej oraz możliwości uczestnictwa w posiedzeniach organów sejmiku województwa w czasie pracy.

Zespół kontrolny ustalił, że zgodnie z art. 149 § 1 Kodeksu pracy pracodawca prowadzi ewidencję czasu pracy pracownika do celów prawidłowego ustalania jego wynagrodzenia i innych świadczeń związanych z pracą, natomiast § 2 przywołanego przepisu wskazuje, że w stosunku do pracowników objętych systemem zadaniowego czasu pracy, pracowników zarządzających w imieniu pracodawcy zakładem pracy oraz pracowników otrzymujących ryczałt za godziny nadliczbowe lub za pracę w porze nocnej nie ewidencjonuje się godzin pracy. Definicja pojęcia pracowników zarządzających w imieniu pracodawcy zakładem pracy określona jest w art. 128 § 2 pkt 2, zgodnie z którym należy przez to rozumieć pracowników kierujących jednoosobowo zakładem pracy i ich zastępców lub pracowników wchodzących w skład kolegiального organu zarządzającego zakładem pracy oraz głównych księgowych. Zgodnie z przywołanymi przepisami dyrektor powiatowego urzędu pracy jest pracownikiem zarządzającym w imieniu pracodawcy zakładem pracy. Zasadą jest, że czas pracy dyrektora powinien zostać tak zaplanowany, że nie powinien przekroczyć 8 godzin dziennie i 40 godzin tygodniowo (art. 126 § 1 k.p.), natomiast w razie potrzeb pracodawcy dyrektor powinien pracować w godzinach nadliczbowych bez prawa do dodatkowego wynagrodzenia i dodatku za pracę w godzinach nadliczbowych.

Komisja Rewizyjna po przeanalizowaniu rejestru delegacji i terminów posiedzeń sejmiku oraz komisji sejmiku stwierdziła, że pokrywają się 4 daty i jest to:

- 27 kwietnia 2021 r. – wyjazd służbowy do Warszawy na spotkanie w Ministerstwie Rozwoju Pracy i Technologii oraz udział w zdalnym posiedzeniu Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego;
- 26 października 2021 r. - wyjazd służbowy do Warszawy na spotkanie w Ministerstwie Rodziny i Polityki Społecznej oraz udział w zdalnym posiedzeniu Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego;
- 21 kwietnia 2022 r. wyjazd służbowy do Olsztyna na spotkanie w Warmińsko-Mazurskim Urzędzie Wojewódzkim oraz zdalne posiedzenie Komisji Samorządu Terytorialnego i Bezpieczeństwa Publicznego;
- 23 maja 2022 r. wyjazd służbowy do Olsztyna na spotkanie w Warmińsko-Mazurskim Urzędzie Wojewódzkim oraz stacjonarne posiedzenia Komisji Samorządu Terytorialnego i Bezpieczeństwa Publicznego i Komisji Strategii Rozwoju.

Ad. pkt 4

Analiza wynagrodzenia Dyrektora z tytułu pełnionej funkcji za okres, w którym uczestniczył w sesjach on-line Sejmiku Województwa Warmińsko – Mazurskiego

Zespół Kontrolny otrzymał informację od pani Doroty Okuszko Inspektora w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kętrzynie, że w okresie objętym kontrolą Dyrektor jednostki otrzymywał pełne wynagrodzenie.

Ad. pkt 5

Analiza wyjazdów prywatnych i służbowych Dyrektora na czas posiedzeń Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego

Zespół kontrolny po przeanalizowaniu opinii prawnej ustalił, że dla kierownika jednostki nie prowadzi się ewidencji wyjazdów prywatnych i służbowych, natomiast stosownie do art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2094 z późn. zm.) pracodawca jest obowiązany zwolnić radnego od pracy zawodowej w celu umożliwienia radnemu brania udziału w pracach sejmiku województwa i jego komisji oraz zarządu województwa. Za okres zwolnienia z pracy pracownikowi nie przysługuje wynagrodzenie.

Jednocześnie przepisy ustawy o samorządzie województwa nie regulują kwestii ewentualnego odpracowania godzin nieobecności w pracy pracownika będącego radnym. W przedmiotowej sprawie może mieć zastosowanie art. 151 § 2¹ Kodeksu pracy, który przewiduje, że pracodawca, może udzielić pracownikowi zwolnienia z pracy w celu załatwienia spraw osobistych z jednoczesną możliwością odpracowania tej nieobecności. Ponadto, odpracowanie takiej nieobecności, nie będzie stanowiło pracy w godzinach nadliczbowych.

Zespół kontrolny ustalił, że Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie w roku 2021 i 2022 nie korzystał z wyjazdów służbowych ani wyjazdów prywatnych w celu uczestnictwa w sesjach oraz posiedzeniach komisji Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Ad. pkt 6

Analiza delegacji Dyrektora w zakresie godzin wyjazdu i powrotu, pobierania diety za delegacje służbowe, pobierania zwrotu kosztów przejazdu

Zespół kontrolny zapoznał się z ewidencją wydanych poleceń wyjazdu w latach 2021 i 2022, a także szczegółowo przeanalizował polecenia wyjazdu służbowego Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie i miesięczne karty drogowe służbowego samochodu osobowego.

Zespół kontrolny zwrócił uwagę na to, że cele delegacji były zbyt ogólne i w dużej części określane tylko słowem „spotkanie”. Ponadto zespół kontrolny zauważył, że na drugiej stronie delegacji rachunek kosztów podróży nie jest wypełniony, nie ma określonego czasu podróży i brakuje podpisu Starosty, co świadczy o tym, że dieta i zwrot kosztów przejazdu za podróż służbową nie były pobierane.

W związku z powyższymi wątpliwościami Przewodniczący Komisji Rewizyjnej w dniu 10 maja 2023 r. wystąpił do Starosty Kętrzyńskiego z prośbą o przygotowanie opinii prawnej radcę prawnego Starostwa Powiatowego w Kętrzynie, w zakresie poprawnego wypełniania druków polecenia wyjazdu służbowego.

Zgodnie z opinią prawną pracownik, któremu nie przysługuje dieta lub zwrot kosztów podróży służbowej nie ma obowiązku wypełniania drugiej strony druku polecenia wyjazdu służbowego, tj. „rachunku kosztów podróży”.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI:

W wyniku kontroli Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Kętrzynie stwierdziła następujące nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie:

- 1) Druki delegacji służbowych Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie nie zawierają szczegółowo określonego celu, miejsca i czasu podróży.*
- 2) Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie nie składa do Starosty Kętrzyńskiego wniosków o udzielenie zwolnienia z pracy m.in. w celu załatwienia spraw osobistych na czas sesji oraz posiedzeń komisji Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego.*

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Załączniki: Dokumenty zgromadzone w czasie kontroli – w aktach Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie.

Zespół kontrolny:

1) Bartosz Jan Walewski



2) Piotr Soćko



3) Łukasz Jakub Wiśniewski



4) Leszek Szewczuk



Dyrektor kontrolowanej jednostki:



DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Kętrzynie

Grzegorz W. Prokop

Sprawozdanie sporządzono w 4 egz., z których 3 otrzymuje:

- 1) Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie
- 2) Zarząd Powiatu w Kętrzynie
- 3) Przewodnicząca Rady Powiatu w Kętrzynie