

Knyszyn, dnia 2016-04-26

Or.1711.1.2016

**Pan Adam Śledziewski**  
**Dyrektor**  
**Zespołu Szkół Ogólnokształcących**  
**w Knyszynie**

### **Wystąpienie pokontrolne**

W dniu 08-04-2016r. przeprowadzono kontrolę, której przedmiotem były zagadnienia związane z przestrzeganiem zasad wynagradzania pracowników Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie oraz przepisów dotyczących organizacji pracy placówki. Ustalenia kontroli zawarto w Protokołach podpisanym w dniu 08-04-2016r. z których 1 egz. pozostawiono w kontrolowanej jednostce. Pismem nr ZSO.07071.29.2016 z dnia 14.04.2016r. Dyrektor ZSO w Knyszynie przesłał wyjaśnienia do protokołu.

**W wyniki kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:**

**w zakresie powierzania stanowisk kierowniczych i ustalania wynagrodzenia osób zajmujących stanowiska kierownicze:**

1. Decyzją z dnia 04.09.2013r. Dyrektor Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie powierzył [REDAKTOWANO] stanowisko Wicedyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie.

Przed powierzeniem stanowiska wicedyrektora nauczyciel posiadał ocenę pracy – wyróżniającą - z dnia 30 listopada 2001r. Brak było zaświadczenia lekarskiego potwierdzającego spełnienie warunków zdrowotnych niezbędnych do wykonywania pracy na stanowisku wicedyrektora.

Pismem z dnia 01-09-2013r. Dyrektor ZSO w Knyszynie ustalił [REDAKTOWANO] jako Wicedyrektor Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie z dniem 01 września 2013r. zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień. Czynność przekazania zadań została określona na okres (od 1 września) na 3 dni przed powierzeniem stanowiska (4 września).

W dniu 04-09-2013r. [REDACTED] nie spełniała wymogów stawianych osobie, której można powierzyć stanowisko kierownicze w szkole, a zatem dyrektor nie mógł jej powierzyć stanowiska wicedyrektora Zespołu szkół Ogólnokształcących w Knyszynie.

Dyrektor ZSO w Knyszynie przed powierzeniem tego stanowiska ustalonemu przez siebie kandydatowi, powinien podjąć czynności zmierzające do ustalenia, czy zachowuje ona wszystkie wymogi wynikające z przepisów prawa, a stawiane kandydatowi na stanowisko wicedyrektora placówki.

Powierzenie stanowiska wicedyrektora bez wymaganego przez § 7. ust. 1 pkt 2 lit. a Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 27 października 2009 r. w sprawie wymagań, jakim powinna odpowiadać osoba zajmująca stanowisko dyrektora oraz inne stanowisko kierownicze w poszczególnych typach publicznych szkół i rodzajach publicznych placówek (Dz. U. z 2009 r. Nr 184, poz. 1436; zm.: Dz. U. z 2011 r. Nr 254, poz. 1526.) uzyskania co najmniej dobrej oceny pracy w okresie ostatnich czterech lat pracy przed powierzeniem stanowiska wicedyrektora oraz wobec braku spełniania wymagań w zakresie wynikającym z § 7. ust. 1 pkt 2 lit. c i określonych w § 1 pkt 5 w/w rozporządzenia dotyczących warunków zdrowotnych niezbędnych do wykonywania pracy na stanowisku kierowniczym powoduje, że czynność powierzenia została dokonana w sposób sprzeczny z przepisami prawa i w sposób istotny narusza obowiązujące prawo. Tym samym poprzez art.300 Kodeksu Pracy, na podstawie art.58 § 1 Kodeksu Cywilnego należy ją uznać za nieważną, co oznacza, że do powierzenia funkcji wicedyrektora w ogóle nie doszło.

2. Przyznanie dodatku funkcyjnego dla Pani Wicedyrektor na okres od dnia 03.09.2013r. do 31.08.2014r.

Pismem z dnia 05 września 2013r. Dyrektor przyznał Pani Wicedyrektor dodatek funkcyjny na okres od dnia 03 września 2013r. do dnia 31 sierpnia 2014r. czyli także na okres sprzed powierzenia jej stanowiska wicedyrektora (04 września 2013r.).

Zgodnie z § 8 ust. 2 Regulaminu określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania i wypłacania: dodatków za wysługę lat, motywacyjnego, funkcyjnego i za warunki pracy, wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe i doraźnych zastępstw oraz nagród ze specjalnego funduszu nagród nauczycielom zatrudnionym w przedszkolu i szkołach prowadzonych przez Gminę Knyszyn będącego załącznikiem Uchwały Nr XXII/146/09 Rady Miejskiej w Knyszynie z dnia 30 marca 2009 r. prawo do dodatku funkcyjnego powstaje od pierwszego dnia miesiąca kalendarzowego następującego po miesiącu, w którym nastąpiło

powierzenie stanowiska, z którym związany jest dodatek. Jeżeli powierzenie stanowiska nastąpiło pierwszego dnia miesiąca to prawo do dodatku przysługuje od tego dnia.

Powyższe oznacza, iż dodatek funkcyjny mógł być przyznany dopiero od dnia 01.10.2013r.

3. Przyznanie dodatku motywacyjnego dla Pani Wicedyrektor za okres od dnia 01.09.2013r. do 31.08.2014r.

Pismem z dnia 05 września 2013r. Dyrektor przyznał Pani Wicedyrektor dodatek motywacyjny za okres od dnia 01.09.2013r. do 31.08.2014r. Podobnie w dniu 11 sierpnia 2014r. na okres od 01.09.2014r. do 31.12.2014r.

Zgodnie z § 5 Regulaminu określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania i wypłacania: dodatków za wysługę lat, motywacyjnego, funkcyjnego i za warunki pracy, wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe i doraźnych zastępstw oraz nagród ze specjalnego funduszu nagród nauczycielom zatrudnionym w przedszkolu i szkołach prowadzonych przez Gminę Knyszyn będącego załącznikiem Uchwały Nr XXII/146/09 Rady Miejskiej w Knyszynie z dnia 30 marca 2009 r. dodatek motywacyjny przyznaje się nauczycielom dwukrotnie w ciągu roku: od 1 stycznia do 30 czerwca i od 1 lipca do 31 grudnia.

Powyższe oznacza, iż dodatek motywacyjny mógł być przyznany od 1 lipca 2013r. do 31 grudnia 2013r. oraz od 1 lipca 2014r. do 31 grudnia 2014r.

#### **w zakresie zatrudniania nauczycieli:**

Nieprawidłowy sposób zmiany warunków zatrudnienia z nauczycielem wychowania fizycznego (nauczyciel nr 34 według załącznika nr 1 do protokołu z dnia 08-04-2016r.) W dniu 29.08.2014r. zawarto umowę o pracę na okres od 01.09.2014r. na czas nieokreślony w wymiarze 13/18 etatu. Następnie, z tym samym nauczycielem, w dniu 27.02.2015r. również zawarto umowę o pracę na czas od. 01.03.2015r. na czas nieokreślony w wymiarze 18/18 etatu. Od dnia 01.03.2015r. nauczyciel wykonywał obowiązki wynikające jedynie z umowy zawartej w dniu 27.02.2015r.

W przedmiotowej sprawie, biorąc pod uwagę, że nauczyciel zatrudniony jest na podstawie umowy o pracę, zmiana jego warunków pracy powinna nastąpić na zasadach określonych przez Kodeks Pracy (art. 91c ust. 1 Karty Nauczyciela).

Zmiany w zakresie wymiaru czasu pracy (w tym, zwiększenie obowiązkowego wymiaru zajęć) wymagają zgodnego oświadczenia woli stron (art. 30 § 1 Kodeksu pracy). W analizowanej

sytuacji pożądanym byłoby osiągnięcie przez Dyrektora Zespołu porozumienia z nauczycielem co do zmiany warunków pracy i w jego konsekwencji zawarcie aneksu do dotychczasowej umowy o pracę.

**w zakresie zatrudniania i ustalania wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych:**

4. Błędy dotyczyły ustalenia warunków zatrudnienia w zawartych umowach o pracę.

Dotyczą one umów o pracę zawartych z dwoma pracownikami – HS i MJ. Określone w nich stanowiska (pomoc kuchenna i pracownik biurowy), kategorie zaszeregowania oraz wynagrodzenie miesięczne ustalono bez odpowiednich zapisów w regulaminie wynagradzania. Zarządzeniem Nr 21/2015 z dnia 31 grudnia 2015r. w sprawie wprowadzenia w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie zmian w Regulaminie wynagradzania dla pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie dokonano zmian w treści załącznika Nr 2 do regulaminu – określając m.in. wykaz stanowisk. W wykazie tym nie uwzględniono 2 stanowisk, które występują w placówce: pomoc kuchenna i pracownik biurowy.

Obowiązujący w ZSO w Knyszynie system wynagradzania pracowników niepedagogicznych nie daje podstaw prawnych do określenia stanowiska i ustalania wynagrodzenia zasadniczego pracownikom zatrudnionym w placówce na w/w stanowiskach.

Ponadto należy stwierdzić, iż pracownik MJ, został zatrudniony na stanowisku – pracownik biurowy, które nie występuje w wykazie stanowisk zamieszczonym w załączniku Nr 3 do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych. (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1786).

Przesłane przez Dyrektora ZSO w Knyszynie wyjaśnienia do protokołu z kontroli nie odnoszą się do sytuacji stwierdzonej w czasie kontroli (pkt 1a pisma dotyczący zatrudnienia na stanowisku pomocy kuchennej) oraz opisują stan sprzeczny ze stanem faktycznym (pkt 1b pisma dotyczący pracownika biurowego).

Wyjaśnienia Dyrektora, w zakresie zatrudnienia pomocy kuchennej odnoszą się do okresu z lat 2014 – 2015, zaś sprawa dotyczy umowy o pracę zawartej w dniu 30 marca 2016r. W dniu wejścia w życie zmian w regulaminie wynagradzania obowiązywała już umowa o pracę z pracownikiem biurowym zawarta w dniu 05-08-2015r.

Ze względu na to, iż z obiema osobami zawarte były umowy o pracę wyjaśnienie dyrektora, że wskazane osoby nie były lub nie są pracownikami ZSO Knyszyn w rozumieniu przepisów prawa pracy jest błędne.

Z uwagi, iż nadzór i kontrola przestrzegania przepisów prawa pracy, w szczególności przepisów i zasad bezpieczeństwa i higieny pracy, przepisów dotyczących stosunku pracy, wynagrodzenia za pracę i innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy należy do zadań Państwowej Inspekcji Pracy zaś w procedurze ustalania zmian w Regulaminie wynagradzania dla pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie pracodawca nie uwzględnił wszystkich z działających w zakładzie organizacji związkowych Burmistrz Knyszyna, w związku z art. 10 ust. 1. Ustawy z dnia 13 kwietnia 2007 r. o Państwowej Inspekcji Pracy. (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 640; zm.: Dz. U. z 2015 r. poz. 1240.) wystąpi do Okręgowego Inspektoratu Pracy w Białymstoku o dokonanie oceny przestrzegania przepisów prawa pracy w kontekście współdziałania z organizacjami związkowymi w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie.

**Spostrzeżenia zespołu kontrolującego o działalności szkoły zaobserwowane podczas przeprowadzania kontroli (np. świadczące o nieprawidłowościach w funkcjonowaniu szkoły), niebędącej przedmiotem kontroli.**

Zarządzeniem Nr 241/14 z dnia 9 stycznia 2014 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa dyrektorowi Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie Burmistrz Knyszyna upoważnił Pana Adama Śledziewskiego dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie do dokonywania wszelkich czynności prawnych z zakresu zwykłego zarządu, a w szczególności do reprezentowania i występowania w sprawach dotyczących funkcjonowania Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie i wykonywania przez ten zespół jego ustawowych zadań:

- przed wszystkimi władzami, urzędami, przedsiębiorstwami, bankami i innymi jednostkami organizacyjnymi oraz osobami fizycznymi,
- przy zawieraniu umów zgodnie z ustawą z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 r. Nr 102 poz. 651 z późn. zm.) na wynajem nie wykorzystanych pomieszczeń placówki innym podmiotom na okres do 3 lat, po uprzednim zawiadomieniu Urzędu Miejskiego w Knyszynie i nie zgłoszeniu w tym zakresie sprzeciwu,

- przy dokonywaniu rozliczeń finansowych i podejmowania innych czynności, nie przekraczających zakresu zwykłego zarządu,

oraz do dokonywania wszelkich czynności procesowych w zakresie określonym art. 91 Kpc.

Burmistrz upoważnił Dyrektora zespołu także do udzielenia dalszych pełnomocnictw w sprawach nie przekraczających zakresu zwykłego zarządu.

W toku wyjaśnień złożonych do protokołu z kontroli w dniu 08.04.2016r. Dyrektor oświadczył, że nie udzielał dalszych pełnomocnictw żadnym innym osobom.

Tymczasem stwierdzono, że Pani Wicedyrektor działając bez ważnego upoważnienia:

1. W dniu 01.09.2014r. jako wynajmujący, zawarła umowę najmu sali gimnastycznej z a Labelit Beata Kakareko na okres od 01.09.2014r. do 31.05.2015r.
2. W dniu 01.10.2015r. jako wynajmujący podpisała umowę najmu sali gimnastycznej z B&G Brzegorz Pużuk, na okres od 01.10.2015r. do 30.06.2016r. w wymiarze tygodniowym 2 godzin zegarowych, a następnie rozwiązała ją w dniu 24.11.2015r. Miesięczną opłatę za korzystanie z sali określono w wysokości 50,00 zł. miesięcznie. Zgodnie z § 2, 3,5 i 7 Zarządzenia Nr 111/12 Burmistrza Knyszyna z dnia 30 kwietnia 2012r. w sprawie wysokości cen i opłat za korzystanie z hali sportowej oraz sali sportowej mieszczących się przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie opłata ta winna wynosić 100,00 zł. netto. Powyższe oznacza, iż za okres najmu, tj. od 01-10-2015r. do 30.11-2015r. ustalono opłatę w zaniżonej wysokości łącznie – o 100,00zł. netto.

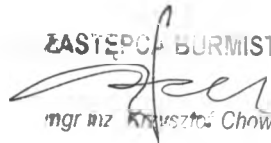
Przy zawieraniu umów na wynajem pomieszczeń placówki nie przestrzegano zapisów § 1 pkt 1 lit b Zarządzenia Burmistrza Knyszyna Nr 241/14 z dnia 9 stycznia 2014 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa dyrektorowi Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie tj. bez uprzedniego zawiadomienia Urzędu Miejskiego w Knyszynie i nie zgłoszeniu w tym zakresie sprzeciwu. Nie dotrzymano również obowiązku wynikającego z § 9 Zarządzenia Nr 111/12 Burmistrza Knyszyna z dnia 30 kwietnia 2012r. w sprawie wysokości cen i opłat za korzystanie z hali sportowej oraz sali sportowej mieszczących się przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie – brak zgody Burmistrza Knyszyna na korzystanie z sali sportowej przez grupy zorganizowane spoza terenu Gminy Knyszyn.

W związku z faktem, iż Pan Dyrektor nie udzielił Pani Wicedyrektor pełnomocnictwa do dokonywania rozliczeń finansowych nieprawidłowością w zakresie gospodarki finansowej było sprawdzanie dokumentów finansowych pod względem

W uzupełnieniu pokontrolnym NN Dr. 17.11.1. 2016

2 dnia 26-04-2016. nie zakończono str. 6.  
Zakończono zaś dwie strony no 8.

Niniejsza strona jest wypełnieniem  
przedmiotowego myślenia.

ZASTĘPCA BURMISTRZA  
  
mgr inż. Krzysztof Chowański

merytorycznym i ich zatwierdzanie przez Wicedyrektora. Stanowi to przekroczenie uprawnień wynikających z art. 53 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885; zm.: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195.) zgodnie z którym określone obowiązki w zakresie gospodarki finansowej mogą być wykonywane przez pracownika jednostki jedynie wówczas, gdy kierownik jednostki mu je powierzy.

Przyjęcie obowiązków w zakresie gospodarki finansowej przez Wicedyrektora nie zostało potwierdzone dokumentem w formie odrębnego imiennego upoważnienia. Dla skutecznego powierzenia obowiązków - w rozumieniu art. 53 ust. 2 u.f.p. - konieczne jest ich powierzenie (przez kierownika jednostki) i przyjęcie (przez pracownika jednostki) na piśmie.

W przedmiotowej sprawie nie doszło do skutecznego - w rozumieniu art. 53 ust. 2 ustawy o finansach publicznych - powierzenia obowiązków przez Dyrektora ZSO w Knyszynie Wicedyrektorowi.

W toku analizy dokumentów złożonych przez Dyrektora ZSO w Knyszynie w dniu 19-04-2016r. pismem Nr ZSO.07071.32.2016 dotyczących wydatkowania środków budżetowych w 2015r. stwierdzono, że w dniu 18 marca 2015r. została zawarta umowa na korzystanie z budynku szkolnego. Umowę zawarto z ZHP Chorągwią Białostocką na okres od 20.03.2015r. do 22.03.2015r. Wynajmujący (ZSO w Knyszynie) oddał w najem pomieszczenia: 8 sal, stołówkę, szatnię, halę sportową, prysznice. Najemca (ZHP) miał prawo korzystania ze stołówki i kuchni w zakresie niezbędnym na przygotowanie i spożycie posiłków.

Zgodnie z zapisem w umowie, najemca zapłacił Wynajmującemu kwotę 7 zł. brutto za osobodzień za wynajęcie pomieszczeń. Łączna wysokość opłaty wyniosła - 1281 zł. brutto. W przedmiotowej sprawie w naliczeniu opłaty za korzystanie pomieszczeń nie uwzględniono zapisów wynikających z zarządzenia Nr 111/12 Burmistrza Knyszyna z dnia 30 kwietnia 2012r. w sprawie wysokości cen i opłat za korzystanie z hali sportowej oraz sali sportowej mieszczących się przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie. W zarządzeniu zostały określone wysokości opłat za korzystanie z hali sportowej, co nie znalazło swojego odzwierciedlenia we wniesionej opłacie.



**W związku z powyższym zalecam:**

1. Zobowiązuję do przywrócenia stanu zgodnego z prawem w zakresie powierzenia funkcji Wicedyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie.
2. Wszelkie dodatki do wynagrodzeń dla nauczycieli przyznawać przestrzegając zasad wynikających z Regulaminu określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania i wypłacania: dodatków za wysługę lat, motywacyjnego, funkcyjnego i za warunki pracy, wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i doraźnych zastępstw oraz nagród ze specjalnego funduszu nagród nauczycielom zatrudnionym w przedszkolu i szkołach prowadzonych przez Gminę Knyszyn będącego załącznikiem Uchwały Nr XXII/146/09 Rady Miejskiej w Knyszynie z dnia 30 marca 2009 r.
3. Zwrócić się do pracownika-Wicedyrektora, któremu „nadpłacono” dodatek funkcyjny za okres września 2013r. o jego zwrot. W przypadku odmowy wyegzekwować od osoby odpowiedzialnej za kontrolę merytoryczną list płac.
4. Skonsultować z radcą prawnym możliwość poprawy zawartych umów z nauczycielem wychowania fizycznego, w których określono dwa różne wymiary etatu w okresie zatrudnienia.
5. Regulamin wynagradzania dla pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie dostosować do przepisów wynikających z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych. (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1786).
6. Przy zawieraniu umów na wynajem niewykorzystanych pomieszczeń placówki innym podmiotom przestrzegać przepisów Zarządzenia Burmistrza Knyszyna Nr 241/14 z dnia 9 stycznia 2014 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa dyrektorowi Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie oraz Zarządzenia Nr 111/12 Burmistrza Knyszyna z dnia 30 kwietnia 2012r. w sprawie wysokości cen i opłat za korzystanie z hali sportowej oraz sali sportowej mieszczących się przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie.

7. Powierzenia określonych obowiązków w zakresie gospodarki finansowej dokonywać na piśmie zgodnie z art. 53 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885; zm.: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195.).
8. Ustalając wysokość opłat za wynajem hali sportowej i innych pomieszczeń szkoły stosować się do zasad określonych w Zarządzeniu Nr 111/12 Burmistrza Knyszyna z dnia 30 kwietnia 2012r. w sprawie wysokości cen i opłat za korzystanie z hali sportowej oraz sali sportowej mieszczących się przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie

Przedstawiając powyższe ustalenia i uwagi wnoszę o podjęcie działań zmierzających do usunięcia nieprawidłowości i zapobieganiu ich powstawaniu w przyszłości. Proszę o poinformowanie mnie o sposobie wykorzystania powyższych uwag i wniosków w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

BURMISTRZ  
  
Jarosław Antoni Chmielewski