

Płock, dnia 16 maja 2016 r.

Protokół Zespołu ds. Umorzeń Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Płocka

W toku prowadzonej kontroli przez Zespół Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Płocka powołany w składzie: Wioletta Kulpa i Michał Twardy, który przedkładając upoważnienie do w/w kontroli spotkał się 26 lutego 2016 roku z p. Krzysztofem Krakowskim - Sekretarzem Urzędu Miasta Płocka i p. Markiem Bońkowskim - Kierownikiem Oddziału Teleinformatyki UMP.

Na spotkaniu przedłożono Zespołowi wykaz pracowników (w formie papierowej), którzy przekroczyli limity. Przedstawiona lista była niepełna, gdyż nie obejmowała wszystkich pracowników, którym przyznano telefony służbowe. W związku z powyższym Sekretarz zaproponował, że przedstawi Zespołowi pełny materiał na płycie CD ROM w ciągu kilku dni.

Członkowie Zespołu otrzymali wspomniany materiał tj. wykaz 200 nazwisk pracowników (w w/w okresie), którym przyznano telefony komórkowe, a także wykaz 152 nazwisk – wielkość pakietów minutowych. Z danych zawartych na płycie CD ROM wynika, iż niezgodna jest ilość pracowników, którym przyznano limity (dokument word), z wykazem przekroczeń limitów (z tabeli Excel). Z przedłożonego materiału można wywnioskować, iż wykaz pracowników wraz z pakietami limitów dotyczy obecnych pracowników, jednak na liście znajdują się również nazwiska byłych pracowników np. Łapiak Beata, Guzanek Cezary. Lista w związku z tym jest niespójna, a na pewno nie dotyczy pełnego okresu kontroli 2012-2014.

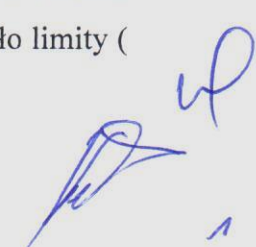
W okresie 2012-2014 ze środków budżetu Miasta Płocka wydatkowano na przekroczenie limitów telefonów służbowych dla pracowników Urzędu Miasta Płocka kwotę 47.74,58 zł (z VAT).

W toku prowadzonej kontroli stwierdzono, że kilku pracowników praktycznie systematycznie przekracza przydzielone limity na rozmowy telefoniczne wykonywane z telefonów służbowych. Dla pracowników (w zależności od pełnionej funkcji) przyznano limity kwotowe na rozmowy 20, 30, 60 i 150 złotych oraz 220 dla Prezydenta Miasta Płocka. Na 200 przyznanych łącznie telefonów komórkowych, 47 pracowników przekroczyło limity (w tym 5 Rady Osiedli).

Biurow Obsługi Rady Miasta

Wpłynęło dnia 2016-06-08

Ldz. Podpis 



Niestety w dużej mierze zaproponowane kwoty limitów nie pokrywają kosztów wykonywanych rozmów telefonicznych, co wiąże się z dopłatą ze środków z budżetu Miasta Płocka w kwocie za w/w okres j/w.

Wśród pracowników (poza Prezydentem Miasta Płocka), których dopłaty znacznie przekroczyły przyznane limity należy wymienić:

- p. Cezary Guzanek - 13. 154,96 zł
- p. Łakomski Mikołaj - 3.834,83 zł
- p. Woroniecki Krzysztof - 3.620,94 zł
- p. Maron-Kozicińska Monika - 2.575,25 zł

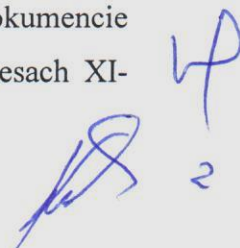
Zasady rozliczania i uzasadniania poniesionego wydatku telefonicznego powyżej przyznanego limitu są mało przejrzyste. Pracownicy podpisują oświadczenia, z którego treści wynika, iż przekroczenie limitu związane jest z wykonywaniem obowiązków służbowych. Tymczasem z treści oświadczenia nie wynika: jakiej kwoty przekroczenia dotyczy, jakiej faktury za usługi pracowników dotyczy – nie ma wyraźnie określenia stanowiska pracy i nazwiska w górnym rogu, jedynie podpis pracownika, które trudno odczytać nieczytelne podpisy

Pracownik wnosi o anulowanie kosztów przekroczenia limitu, który jest przedkładany bezpośrednio przełożonemu, niestety na oświadczeniach nie ma akceptacji przełożonego, co do uznania przekroczonego limitu, jako obowiązków służbowych. Nie jest również wskazana za jaki okres następuje propozycja i decyzja umorzenia.

Ponadto przykładowe oświadczenia p. Michała Pluszcz (przekroczenie łączne 44,98 zł) podpisane z datą 4.09.2014, tymczasem w tym okresie nie było żadnych przekroczeń, wystąpiły one w XI i XII 2013 roku. W takim razie nie wiadomo do jakiego okresie zaliczyć oświadczenie podpisane przez tego pracownika.

Z wyjaśnień udzielonych przez Sekretarza Urzędu Miasta Płocka p. K. Krakowskiego wynika, iż pracownicy nie podpisywali oświadczeń zaraz po wystąpieniu przekroczenia, ale w kolejnych okresach (raz na kwartał, raz na pół roku). Przedstawione dokumenty nie określały na podstawie jakich przesłanek następowało umorzenie poniesionych wydatków przez pracownika, nie można określić czy wskazane przekroczenie rzeczywiście jest związane z wykonywaniem obowiązków służbowych czy z działalnością prywatną pracownika.

Kolejny przykład podpisanego oświadczenia p. Ryszarda Rzymkowskiego (podpis zweryfikowany przez p. Marka Bońkowskiego Kierownika Oddziału Teleinformatyki UMP, ponieważ jest nieczytelny), również dotyczący przekroczenia limitu, jednak na dokumencie nie widnieje żadna data. Pracownik przekroczył limit o kwotę 527,53 zł w okresach XI-



XII/2013 i I-VIII/2014. Oświadczenie podpisane przez pracownika nie posiada daty, z tego co wynika jest to jedyny dokument tego typu podpisany przez pracownika, w związku z tym na jakiej podstawie kwalifikowano wydatek, jako służbowy, a nie prywatny?.

Kolejny przykład pracownika p. Monika Maron-Kozicińska, której przekroczenie wynosi 2.575,25 zł w okresach I/2012-XII/2013, II-V/2014 i VII-XII/2014. Tymczasem p. Marek Bońkowski Kierownik Oddziału Teleinformatyki UMP przedstawił oświadczenie p. Moniki Maron-Kozicińskiej podpisane w lutym 2016 za w/w okresy. Na jakiej podstawie osoby dokonujące zapłaty za w/w faktury zakwalifikowały koszt, jako wydatek służbowy, a nie prywatny?.

WNIOSKI

- Oświadczenia pracowników, którzy przekraczają limity miesięczne winny być podpisywane co miesiąc, a w treści oświadczenia powinna być jasno wskazana kwota przekroczenia a data oświadczenia powinna być jednoznaczna z datą wystawienia faktury. Ponadto bezpośredni przełożony, który poświadcza, że wydatek (przekroczenie limitu) był związany z wykonywaniem obowiązków służbowych, powinien na druku oświadczenia złożyć swój podpis.
- Na podstawie dotychczasowych oświadczeń nie można stwierdzić za jaki okres dotyczy przekroczenie, nie wynika też z jego treści kwota. Ponadto pracownicy nie podpisywali takich oświadczeń co miesiąc, ale w bliżej niedookreślonym czasie, gdzie daty wypisanych oświadczeń są niespójne z miesiącami przekroczeń limitów.
- Zespół poprosił Sekretarza Miasta Płocka o przedstawienie wszystkich oświadczeń pracowników, którzy mieli w wymienionym okresie kontroli przekroczenia. Wcześniejsza nasza analiza dokumentacji oraz ta udostępniona przez Sekretarza Urzędu Miasta potwierdza nieprawidłowości wskazane powyżej, ponadto w przypadku p. Cezarego Guzanka, który przestał świadczyć pracę na rzecz Urzędu Miasta Płocka niewłaściwe jest wystawienie oświadczenia w tej sprawie z dnia 24.02.2016 r.
- W dokumentacji znajduje się wiele niestaranności (brak podpisów na oświadczeniach osób przekraczających limity, brak określenia za jaki okres dotyczy oświadczenie i jakiej faktury), które należy niezwłocznie naprawić i wprowadzić w życie regulamin, który jasno precyzuje procedury postępowania. W szczególności z dokumentów powinno jasno wynikać dla księgowości, czy dany pracownik w określonym miesiącu



przekroczył limit rozmów i na jaki cel należy owe przekroczenia zakwalifikować (służbowo, czy prywatnie).

Michał Iwan
Wioletta Kufy