

UCHWAŁA NR 113/XXV/16
RADY GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 29 listopada 2016 r.

w sprawie rozpatrzenia skargi na działania Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Ciepłowody

Na podstawie art. 18a oraz 21 ust. 3 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz § 109 Statutu Gminy Ciepłowody stanowiącego załącznik do uchwały Nr 115/XVIII/12 Rady Gminy Ciepłowody z dnia 30 kwietnia 2012 r. w sprawie uchwalenia statutu Gminy Ciepłowody (Dz.U. Woj. Doln. z 2012 poz. 2116), Rada Gminy Ciepłowody, uchwala co następuje:

§ 1. Po rozpatrzeniu wniesionej w dniu 22 września 2016 r. przez Dyrektora Zespołu Szkół Samorządowych w Ciepłowodach skargi na działalność Komisji Rewizyjnej Gminy Ciepłowody w zakresie dotyczącym sposobu przeprowadzania w Zespole Szkół Samorządowych w Ciepłowodach kontroli oraz jej wyników, Rada Gminy Ciepłowody, uznaje skargę za bezzasadną z przyczyn określonych w uzasadnieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały, w tym powiadomienie skarżącej o sposobie rozpatrzenia skargi wraz z uzasadnieniem stanowiska Rady Gminy Ciepłowody oraz pouczeniem skarżącej powierza się Przewodniczącemu Rady Gminy Ciepłowody.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Rada Gminy Ciepłowody
Przewodniczący
M. Kubiś
Zach Wójcik

**Uzasadnienie do projektu uchwały Nr 113/XXV/2016
z dnia 29 listopada 2016 r.
Rady Gminy Ciepłowody
w sprawie rozpatrzenia skargi na działalność Komisji Rewizyjnej Gminy
Ciepłowody**

W dniu 22 września 2016 r. wpłynęła skarga Dyrektora Zespołu Szkół Samorządowych w Ciepłowodach na działalność Komisji Rewizyjnej Gminy Ciepłowody w zakresie dotyczącym sposobu przeprowadzania kontroli oraz jej wyników w terminie od 10 marca 2016 r. do 12 września 2016 r. w Zespole Szkół Samorządowych w Ciepłowodach. W treści powołanej skargi Dyrektor ZSS w Ciepłowodach wskazała, że wątpliwości stanowiące podstawę wniesienia skargi zostały zawarte w piśmie skierowanym do Przewodniczącego Rady Gminy Ciepłowody z dnia 21 września 2016 r. pn. „Uwagi dyrektora szkoły dotyczące kontroli i jej wyników zawarte w protokole kontroli z dnia 12 września 2016 r.”.

Z uwagi na powyższe, mając na względzie zapisy § 59 ust. 5 i § 108 ust. 3 Statutu Gminy Ciepłowody stanowiącego załącznik do uchwały Nr 115/XVIII/12 Rady Gminy Ciepłowody z dnia 30 kwietnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Ciepłowody (Dz.U. Woj. Doln. z 2012 poz. 2116), Rada Gminy Ciepłowody celem wszechstronnego wyjaśnienia sprawy jak i przygotowania projektu odpowiedzi, uchwałą Nr 105/XXIV/16 z dnia 17 października 2016 r. w sprawie powołania Doraźnej Komisji Rady Gminy Ciepłowody do rozpatrzenia skargi Dyrektora Zespołu Szkół Samorządowych w Ciepłowodach na działalność Komisji Rewizyjnej, powołała Doraźną Komisję.

W ramach prowadzonych prac, Doraźna Komisja w trakcie sześciu posiedzeń, zapoznała się z dokumentami zgromadzonymi w trakcie prowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Ciepłowody w Zespole Szkół Samorządowych w Ciepłowodach kontrolą w zakresie działalności statutowej jednostki, protokołem pokontrolnym z dnia 12 września 2016 r., skargą Dyrektora ZSS na działalność Komisji Rewizyjnej, uwagami Dyrektora ZSS dotyczącymi kontroli i jej wyników zawartymi w protokole kontroli z dnia 12 września 2016 r. jak i uzyskanym na wniosek Komisji Doraźnej stanowiskiem Komisji Rewizyjnej wyrażonym w piśmie z dnia 23 listopada 2016 r. w zakresie dotyczącym zarzutów konstruowanych wobec jej działalności.

Następnie zgodnie z wymogami § 109 ust. 5 Statutu Gminy Ciepłowody oraz w oparciu o uchwałę Rady Gminy Ciepłowody Nr 105/XXIV/16 z dnia 17 października 2016 r., Komisja Doraźna w piśmie z dnia 28 listopada 2016 r. przedstawiła projekt odpowiedzi na skargę skierowaną przez Dyrektora ZSS w Ciepłowodach, proponując uznanie jej za bezzasadną w całości.

Rada Gminy Ciepłowody zapoznała się z protokołem pokontrolnym z dnia 12 września 2012 r., skargą Dyrektora ZSS na działalność Komisji Rewizyjnej, uwagami Dyrektora ZSS dotyczącymi kontroli i jej wyników zawartymi w protokole kontroli z dnia 12 września 2016 r.

Zgodnie z regulacją art. 18a oraz art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r., poz. 446), rada gminy kontroluje działalność wójta, gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek pomocniczych gminy; w tym celu powołuje komisję rewizyjną. Komisje podlegają radzie gminy, przedkładają jej plan pracy oraz sprawozdania z działalności. Zatem komisja rewizyjna przyjmuje wewnętrzny charakter względem rady gminy i podlega radzie gminy, a tym samym rozpatrywanie skarg na działalność komisji rewizyjnej należy do właściwości rady gminy nie natomiast innych podmiotów.

W skardze z dnia 21 września 2016 r. Dyrektor ZSS określiła, iż obejmuje ona swoim zakresem sposób przeprowadzenia przez Komisję Rewizyjną w Zespole Szkół Samorządowych w Ciepłowodach kontroli oraz jej wyników jednocześnie wskazując, iż wątpliwości stanowiące podstawę wniesienia skargi zostały zawarte w piśmie z dnia 21 września 2016 r. zawierającym uwagi Dyrektora ZSS dotyczące kontroli oraz jej wyników zawartych w protokole kontroli z dnia 12 września 2016 r.

W takim stanie rzeczy Rada Gminy, z uwagi na fakt, że powołane wyżej pismo zawierało jednocześnie zarzuty objęte przedmiotem skargi jak i uwagi składane przez Kierownika kontrolowanej jednostki w oparciu o zapisy § 84 Statutu Rady Gminy Ciepłowody określiła, że skarga obejmuje następujące zarzuty dotyczące sposobu prowadzenia kontroli:

- 1) przekroczenia przez Komisję Rewizyjną zakresu objętego przedmiotem kontroli poprzez wykroczenie w ramach czynności kontrolnych poza zakres działalności Statutowej kontrolowanej jednostki;
- 2) ograniczenie Dyrektorowi ZSS możliwości składania wyjaśnień w zakresie objętym zakresem kontroli jak i prowadzenia przez Komisję Rewizyjną konsultacji bez uczestnictwa Dyrektora ZSS i bez dokumentacji pozwalającej na określenie stanu faktycznego;
- 3) naruszenie przez Komisję Rewizyjną Statutu Gminy Ciepłowody poprzez wydanie zaleceń dla Dyrektora ZSS oraz zalecenia podjęcia działań przez Wójta Gminy Ciepłowody zgodnie z treścią pozyskanej w trakcie kontroli opinii prawnej w obszarze dotyczącym oceny prawidłowości jak i legalności działania Dyrektora ZSS;
- 4) bezprawnego wyjścia przez Komisję Rewizyjną poza nadane przepisami uprawnienia kontrolne poprzez wkroczenie w sferę stosunków kształtowanych pomiędzy pracownikiem, a pracodawcą przejawiające się w określeniu zalecenia co do ujednoczenia oraz usystematyzowania przez Dyrektora ZSS dokumentów o charakterze organizacyjnym – pod względem nazewnictwa stanowisk pracy i określenia podległości służbowej;
- 5) żądania wydania przez Komisję Rewizyjną poza teren Szkoły dokumentów zawierających dane personalne pracowników i ich uposażenia bez anonimizacji danych, czym naruszono przepisy o ochronie danych osobowych.

W zakresie dotyczącym obszaru związanego z tematyką arkusza organizacyjnego na okres 2014/2015 (zmian w zakresie etatyzacji), organizacji transportu jak i różnic jakie stwierdziła Komisja Rewizyjna w zapisach dokumentów dotyczących czynności pracowników i ich niejednolitego brzmienia, Rada Gminy uznaje je z jednej strony za ustalenia Komisji Rewizyjnej z drugiej jako uwagi/wyjaśnienia związane z zakresem prowadzonej kontroli, a tym samym nie

stanowią zarzutów co to trybu i sposobu prowadzonej przez Komisję Rewizyjną kontroli.

Odnosząc się bezpośrednio do poszczególnych zarzutów Rada Gminy Ciepłowody zważyła:

Ad.1 W zakresie dotyczącym zarzutu przekroczenia przez Komisję Rewizyjną zakresu objętego przedmiotem kontroli poprzez wykroczenie w ramach kontroli poza zakres działalności Statutowej kontrolowanej jednostki, Rada Gminy zwraca uwagę na regulację art. 18a ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym, w myśl którego Rada Gminy kontroluje działalność wójta, gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek pomocniczych Gminy, w tym celu powołuje komisję rewizyjną, jak i zapis § 76 pkt 1 Statutu Gminy Ciepłowody, w świetle którego Komisja Rewizyjna jest uprawniona do przeprowadzania kontroli kompleksowych, obejmujących całość działalności kontrolowanego podmiotu lub obszerny zespół działań tego podmiotu. Należy również mieć na uwadze, iż Komisja Rewizyjna dokonała kontroli zgodnie z planem przyjętym przez Radę Gminy Ciepłowody, w tym obszarze działalności finansowej kontrolowanej jednostki. Z powyższych względów Rada Gminy stoi na stanowisku, że powołany zarzut jest bezzasadny.

Ad.2 W zakresie związanym z zarzutem ograniczenia Dyrektorowi ZSS możliwości składania wyjaśnień jak i prowadzenia przez Komisję Rewizyjną konsultacji bez uczestnictwa Dyrektora ZSS, Rada Gminy w oparciu o akta sprawy ustaliła, iż m.in. w pismach z dnia 23 marca 2016 r., 05 maja 2016 r., 18 maja 2016 r., 07 lipca 2016 r., Komisja Rewizyjna zwracała się do Dyrektora ZSS o przekazanie dokumentacji lub też złożenie stosownych wyjaśnień czy przekazania informacji. Nadto Rada Gminy miała na uwadze, że odnosząc się do niniejszego zarzutu Komisja Rewizyjna wyjaśniła, iż rozpoczynając kontrolę odbyła posiedzenie z udziałem Dyrektora ZSS, a następnie o wszelkie wyjaśnienia oraz dokumenty zwracała się w drodze pisemnej do czasu aż Komisja uznała, że posiada materiał dowodowy pozwalający na ustalenie stanu faktycznego sprawy znajdującego odzwierciedlenie w protokole, a wszelkie ustalenia poczyniła w oparciu o dokumenty przedłożone z kontrolowanej jednostki. Komisja Rewizyjna przekazała stanowisko, w myśl którego przyjmowała wszelkie wyjaśnienia ze strony Dyrektora ZSS, nadto na żadnym etapie nie odmówiła ich przyjęcia oraz była gotowa przyjmować wszelkie dodatkowe wnioski.

Mając na względzie powyższe jak również zapisy § 78 ust. 3 Statutu Gminy Ciepłowody, Rada Gminy uznała powyższy zarzut za bezzasadny.

Ad.3 Odnośnie naruszenia przez Komisję Rewizyjną Statutu Gminy Ciepłowody poprzez wydanie zalecenia podjęcia działań przez Wójta Gminy Ciepłowody jak i Dyrektora ZSS, Rada Gminy mając na uwadze zapisy § 82 Statutu Gminy Ciepłowody, z którego m.in. wynika, że protokół obejmuje w szczególności wnioski kontroli stwierdzające nieprawidłowości jak i wnioski oraz propozycje co do sposobu usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w wyniku kontroli, oraz zważywszy na wyjaśnienia złożone przez Komisję Rewizyjną, w których m.in. wskazano, że powołane zalecenia były przejawem woli w działaniu Komisji Rewizyjnej określającej w protokole zalecenie, stanowiące jednak w swojej konsekwencji propozycję do usunięcia czy też rozstrzygnięcia stwierdzonych nieprawidłowości, uznaje przedmiotowy zarzut za bezzasadny. Nadto

Rada Gminy miała na uwadze wyjaśnienie złożone przez Komisję Rewizyjną w myśl których, wnioski oraz propozycje skierowane do Dyrektora ZSS, były determinowane czasem jaki upłynął od daty ostatniego litrażowania autobusu szkolnego, dokonania pomiaru odległości pomiędzy przystankami według aktualnego przebiegu tras, a zalecenia zostały przez Dyrektora ZSS wykonane – powyższe wynika z dokumentów załączonych przez Dyrektora ZSS do pisma stanowiącego uwagi Dyrektora ZSS dotyczących kontroli i jej wyników zawartych w protokole kontroli z dnia 12 września 2016 r.

Ad.4 W zakresie związanym z bezprawnym wyjściem przez Komisję Rewizyjną poza nadane przepisami uprawnienia kontrolne poprzez wkroczenie w sferę stosunków kształtowanych pomiędzy pracownikiem a pracodawcą, Rada Gminy podziela pogląd, że Komisja Rewizyjna w zakresie dokonywanych czynności nie kontrolowała formy i zakresu wykonywania przez Dyrektora ZSS uprawnień pracowniczych, lecz aspekt finansowy oraz zgodności zatwierdzonego przez organ prowadzący arkusza organizacyjnym na rok 2014/2015 z faktycznym zatrudnieniem w jednostce oraz kosztami wynikającymi z tego tytułu. Z powyższego względu w ocenie Rady Gminy nie można uznać powyższego zarzutu jak i dotyczącego bezpodstawności uwag Komisji Rewizyjnej co do konieczności ujednoczenia oraz usystematyzowania przez Dyrektora ZSS dokumentów o charakterze organizacyjnym za zasadny. Rada Gminy miała również na względzie, iż w trakcie trwania kontroli Dyrektor ZSS wprowadził aneksy do zakresów obowiązków pracowników w obszarze związanym z nazewnictwem stanowisk i podległością – powyższe wynika z dokumentów załączonych przez Dyrektora ZSS do pisma stanowiącego uwagi Dyrektora ZSS dotyczących kontroli i jej wyników zawartych w protokole kontroli z dnia 12 września 2016 r.

Ad.5 Odnośnie zastrzeżenia co do żądania wydania przez Komisję Rewizyjną poza teren Szkoły dokumentów zawierających dane personalne pracowników i ich uposażenia bez anonimizacji danych, czym naruszono przepisy o ochronie danych osobowych, Rada Gminy opierając się o regulację ustawy o ochronie danych osobowych (tekst jedn. Dz.U. z 2016 r., poz. 922), z której wynika, że przetwarzanie danych jest dopuszczalne gdy jest to niezbędne dla zrealizowania uprawnienia lub spełnienia obowiązku wynikającego z przepisu prawa, a w niniejszym przypadku obowiązek jest statuowany zadaniami i zakresem działania Komisji Rewizyjnej zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym, ustawą o finansach publicznych jak i Statutem Gminy Ciepłowody, jak również zważywszy na fakt, że danymi pierwotnie administruje jednostka kontrolowana, uznaje wyjaśnienia złożone przez Komisję Rewizyjną za zasadne, a tym samym przedkłada propozycję uznania zarzutu za bezzasadny. W powyższym zakresie Rada Gminy miała również na względzie fakt, iż dokonując analizy dokumentacji zgromadzonej w trakcie kontroli nie stwierdziła, aby Komisja Rewizyjna wnioskowała o indywidualne dane personalne pracowników wraz z ich uposażeniem czy też umowy o pracę, lecz zgodnie z treścią pisma Komisji Rewizyjnej z dnia 07 lipca 2016 r. wystąpiła ona o zestawienie wydatków za okres od stycznia 2014 r. do grudnia 2015 r. dla stanowisk w ramach pracowników administracyjnych i pracowników obsługi.

Z powyższych względów Rada Gminy uznała skargę za bezzasadną w całości.

Pouczenie

Zgodnie z dyspozycją art. 239 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (tekst jedn. z 2016 r., poz. 23 z późn. zm.), Rada Gminy Ciepłowody informuje, że na skutek uznania skargi za bezzasadną, jeżeli Skarżący ponowi ją bez wskazania nowych okoliczności – wówczas Rada Gminy Ciepłowody może podtrzymać swoje stanowisko nanosząc odpowiednią adnotację w aktach sprawy – bez zawiadamiania skarżącej.