

Otwock, 11 czerwca 2019 r.

**KOMISJA REWIZYJNA  
RADY POWIATU W OTWOCKU**

*PP. Rami  
+ Sejsa  
13-06-19*

**wg rozdzielnika**

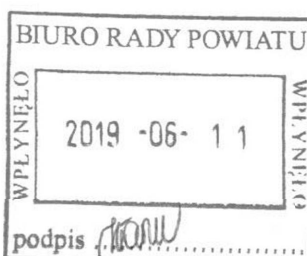
Niniejszym Komisja Rewizyjna przekazuje protokół z kontroli polityki kadrowej i gospodarki finansowej w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Otwocku przeprowadzonej na podstawie ust. 2 planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Otwocku na 2019 rok, stanowiącym załącznik do uchwały Nr 28/IV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 24 stycznia 2019 r.

Z poważaniem

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej  
*Krzysztof Szczepielniak*  
Krzysztof Szczepielniak

Otrzymują:

- 1) Rada Powiatu w Otwocku za pośrednictwem Przewodniczącego Rady Powiatu;  
w miejscu;
- 2) Zarząd Powiatu w Otwocku za pośrednictwem Przewodniczącego Zarządu Powiatu;  
w miejscu;
- 3) Dyrektor Powiatowej Bibliotece Publicznej w Otwocku; ul. Pułaskiego 3A, 05-400  
Otwock.



**Protokół z kontroli polityki kadrowej i gospodarki finansowej  
w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Otwocku**

Kontrolę polityki kadrowej i gospodarki finansowej w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Otwocku, przeprowadził Zespół Kontrolny w składzie: Krzysztof Szczegielniak, Paweł Zawada, Kinga Błaszczyk, Bogumiła Więckowska, Dariusz Kołodziejczyk, Zbigniew Szczepaniak, Roman Srebnicki.

Kontrola wynika z rocznego planu kontroli uchwalonego Uchwałą Nr 28/IV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 24 stycznia 2019 r.

Komisja dokonywała kontroli na posiedzeniach w dniach: 5 lutego, 13 lutego, 6 marca, 27 marca, 25 kwietnia oraz 7 maja 2019 r., 23 maja, 4 czerwca i 11 czerwca 2019 r.

Zespół dokonał analizy następujących dokumentów przedłożonych przez Dyrektora Biblioteki Panią Annę Bielicką:

- 1) Statut Powiatowej Biblioteki Publicznej nadany Uchwałą Rady Powiatu Nr 239/XXX/13 z dnia 8 sierpnia 2013 roku *w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku i nadania statutu*,
- 2) Zarządzenie Nr 1/2013 Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku z dnia 2 września 2013 r. *w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku*,
- 3) Zarządzenie Nr 3/2016 Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku z dnia 10 marca 2016 r. *zmieniające Zarządzenie Nr 2/2013 w sprawie ustalenia Regulaminu pracy Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku*
- 4) Zarządzenie Nr 6/2016 Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku z dnia 19 października 2016 r. *w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania pracowników Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku*,
- 5) Zarządzenie Nr 6/2018 Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku z dnia 15 października 2018 r. *w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Otwocku*,
- 6) Zarządzenie Nr 4/2018 Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku z dnia 24 maja 2018 r. *w sprawie wprowadzenia Polityki ochrony danych osobowych*,
- 7) Zarządzenie Nr 20/2014 Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku z dnia 1 grudnia 2014 r. *w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Otwocku*.

Ponadto zespół zapoznał się z:

- 1) Ustawą z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2018 r. poz. 574 z późn. zm.),
- 2) Ustawą z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.)
- 3) Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 22 października 2015 r. w sprawie wynagradzania pracowników instytucji kultury (Dz. U. z 2015 r. poz. 1798)

Po zapoznaniu się z ww. dokumentami oraz z wyjaśnieniami Dyrekcji na przedłożone wnioski i zapytania Komisji, stwierdza się, co następuje:

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna została utworzona z dniem 1 września 2013 roku, na podstawie Uchwały Rady Powiatu Nr 239/XXX/13 z dnia 8 sierpnia 2013 roku. Tą samą uchwałą nadano Akt utworzenia Biblioteki oraz Statut. Z aktu utworzenia wynika, że do zakresu działania Biblioteki należy zapewnienie obsługi bibliotecznej mieszkańcom powiatu, rozwijanie i zaspakajanie ich potrzeb czytelniczych, informacyjnych, kulturalnych, w tym w zakresie wiedzy o regionie oraz upowszechnianie nauki i wiedzy, a także nadzór merytoryczny nad siecią biblioteczną w Powiecie Otwockim.

Do Rejestru Instytucji Kultury Powiatu Otwockiego wpisana 29 sierpnia 2013 roku pod numerem S.KP.402.01.2013.

2. Według Regulaminu organizacyjnego w skład Biblioteki wchodzi następujące działy:
- 1) Finansowo – księgowy,
  - 2) Administracyjny,
  - 3) Merytoryczny.

Na podstawie Statutu (par 10), przy bibliotece może działać jako organ doradczy i opiniodawczy Rada Biblioteczna. Na dzień kontroli nie powołano Rady.

#### Polityka kadrowa

Z § 6 Statutu Biblioteki wynika, że placówką zarządza i reprezentuje ją na zewnątrz Dyrektor, którego powołuje i odwołuje Zarząd Powiatu.

Pierwszego Dyrektora (Panią Ewę Koc) Zarząd powołał Uchwałą CDIX/148/13 z 27 sierpnia 2013 roku na okres 3 lat (od 1 września 2013 r. do 31 sierpnia 2016 r.). Następnie Uchwałą CCLX/94/16 z 31 sierpnia 2016 r. Pani Ewie Koc powierzono obowiązki Dyrektora na okres 1 roku (od 1 września 2016 r. do 31 sierpnia 2017 r.). Następnie Uchwałą CCCLXI/141/17 z 17 maja 2017 r., w związku z wygranym konkursem (odbył się 12 maja 2017 r.) funkcję Dyrektora powierzono z dniem 1 czerwca 2017 r. Pani Annie Bielickiej na **okres 7 lat**.

Z przedłożonych Komisji wyjaśnień Starosty wynika, że Pani Ewa Koc z dniem 1 czerwca 2017 r. przestała pobierać wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji dyrektora.

W Bibliotece zatrudnia się pracowników służby bibliotecznej oraz obsługi.

Pracowników zatrudnia, zwalnia i awansuje Dyrektor.

W 2016 roku w Bibliotece zatrudnionych było 7 pracowników (5,7 etatu). 1 czerwca 2017 roku zatrudniono dodatkowo 1 instruktora, którego zadaniem jest nadzór nad działalnością bibliotek gminnych. Od 01.06. 2017 r. do dnia kontroli w bibliotece pracuje 8 osób (6,7 etatu).

Stan zatrudnienia na dzień 13 lutego 2019 r.:

- Dyrektor,
- Główny księgowy (1/5 etatu)
- Starszy Bibliotekarz (1 etat)
- Bibliotekarz (1 etat)
- Instruktor powiatowy (1 etat)
- Kustosz (1 etat) .
- Pracownik gospodarczy (1 etat)
- Pracownik gospodarczy (1 etat)

Zasady wynagradzania pracowników ustalone zostały w Regulaminie wynagradzania nadanym Zarządzeniem Dyrektora Nr 6/2016 z dnia 19 października 2016 r.

Łączne wynagrodzenie pracowników Biblioteki wynosiło:

w 2016 r. – 236 103,17 zł,

w 2017 r. – 297 510,83 zł (wzrost w stosunku do 2016 r. o 26%),

w 2018 r. – 385 328,42 zł (wzrost w stosunku do 2017 r. o ok. 30%),

Według przedłożonych Komisji danych w latach 2016 – 2018 wydano na wynagrodzenia 918 942,42 zł, z czego dofinansowanie Marszałka Województwa Mazowieckiego wyniosło 330 000 zł, co stanowi ok 36 % łącznej sumy wynagrodzeń. Z Porozumienia Nr 1/ES/NR-I/2013 z 9 sierpnia 2013 r. pomiędzy Samorządami Województwa Mazowieckiego i Powiatu Otwockiego w sprawie współpracy w zakresie stworzenia w ramach Powiatowej Biblioteki Publicznej działu pedagogicznego wynika, że rocznie Marszałek Województwa przekazywał do Powiatu 110 000 zł. Okres obowiązywania umowy skończył się 13 grudnia 2017 r. Na wniosek Komisji Starosta przedłożył kopię kolejnego porozumienia o współpracy pomiędzy Samorządami z 27 grudnia 2017 r. z okresem obowiązywania od 1 stycznia 2018 r.

do 31 grudnia 2022 r. W porozumieniu Zarząd Województwa Mazowieckiego podtrzymał dotację dla biblioteki w wysokości 110 000 zł rocznie przez cały okres obowiązywania umowy.

W ocenie Komisji wzrost wynagrodzeń w okresie od 2016 do 2018 r. jest zbyt duży. Mógł mieć na to m. in. wpływ duży wzrost wynagrodzenia Dyrektora Biblioteki, z 6750 zł w 2017 r. do 8715 zł w roku 2018.

Członkowie Komisji zauważają, że tak duży wzrost wynagrodzenia Dyrektora Biblioteki, przy nie zwiększonym zakresie czynności nie znajduje merytorycznego uzasadnienia.

Według informacji uzyskanych od Dyrektora w latach 2016 – 2018 pracownikom Biblioteki wypłacano nagrody. W 2016 roku nagrody otrzymali wszyscy pracownicy (z wyjątkiem dyrektora), w 2017 w listopadzie, a w 2018 roku we wrześniu i w grudniu. Dyrektor decyzją Zarządu Powiatu z 3 stycznia 2017 r. otrzymał nagrodę w wysokości 4000 zł.

Według par. 18 ust 2 Regulaminu Pracy Biblioteki nadanego Zarządzeniem 3/2016 Dyrektora z 10 marca 2016 r. pracownikowi może zostać przyznana nagroda z okazji Dnia bibliotekarza. Dzień Bibliotekarza przypada na 8 maja. Komisja stwierdza brak zgodności pomiędzy zapisami Regulaminu Pracy Biblioteki, a rzeczywistymi terminami wypłacania nagród pracownikom.

### Gospodarka Finansowa

Według Statutu, Biblioteka prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych dla instytucji kultury. Wysokość rocznej dotacji podmiotowej na działalność bieżącą Biblioteki ustala Rada Powiatu w Uchwale Budżetowej. Biblioteka ponadto może otrzymywać dotacje celowe na podstawie dodatkowych porozumień. Przychodami Biblioteki są dotacje od Powiatu Otwockiego, darowizny oraz środki pochodzące z opłat na podstawie art. 14. Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach. Opłaty mogą być pobierane:

- 1) za usługi informacyjne, bibliograficzne, reprograficzne oraz wypożyczenia międzybiblioteczne;
- 2) za wypożyczenia materiałów audiowizualnych;
- 3) w formie kaucji za wypożyczone materiały biblioteczne;
- 4) za niezwrócenie w terminie wypożyczonych materiałów bibliotecznych;
- 5) za uszkodzenie, zniszczenie lub niezwrócenie materiałów bibliotecznych.

Poza tym Usługi biblioteki są ogólnie dostępne i bezpłatne.

Zasady prowadzenia Polityki Rachunkowości Biblioteki zostały wprowadzone Zarządzeniem Dyrektora Nr 6/2018 z dnia 15 października 2018 r.

Biblioteka pozyskuje środki z wynajmu pomieszczeń, z organizacji wystaw, na zakup nowości wydawniczych. W roku 2016 pozyskano 13 300 zł, w 2017 r. - 19 200 zł, a w 2018 r. – 39 304zł.

Komisja zapoznała się z przedłożonym wykazem kosztów Biblioteki w latach 2016 – 2018. Ponieważ w kilku przypadkach (zużycie materiałów, usługi pozostałe, umowy zlecenia i o dzieło) wydatki w 2018 roku znacząco przewyższały wydatki w 2017 poproszono o wyjaśnienia dot. ww. wzrostu wydatków. Dyrektor Biblioteki pismami z 15 marca oraz z 18 kwietnia szczegółowo wyjaśniła przyczyny wzrostu wydatków w zakresie usług pozostałych oraz zakupu materiałów.

Biblioteka dokonuje zakupu towarów i usług na podstawie wewnętrznego Regulaminu udzielania zamówień publicznych nadanego przez Dyrektora Zarządzeniem 20/2014 z 1 grudnia 2014 r.

Materiały biurowe Biblioteka kupuje na podstawie telefonicznego badania rynku u dostawców lokalnych. W roku 2019 Biblioteka została włączona do przetargu na zakup artykułów biurowych organizowanego przez Starostwo. Komisja wnioskuje o dokonanie zmian w regulaminie dotyczącym zamówień, do których nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych. W szczególności powinny one polegać na:

- usunięciu możliwości dokonywania rozeznania rynku telefonicznie, bowiem jest to metoda słabo udokumentowana; potwierdzeniem jej przeprowadzenia jest jedynie notatka

z rozmowy telefonicznej. Co więcej osoba kontaktująca się z potencjalnym wykonawcą nie ma pewności czy osoba udzielająca telefonicznie informacji jest do tego upoważniona w imieniu potencjalnego wykonawcy;

- odejście od progu zamówień o wartości pomiędzy 30 000 zł do 50 000 zł tak, by zamówienia od 30 000 zł były udzielane na zasadach określonych w § 6 ww. regulaminu;
- doprecyzowanie kto i na jakich zasadach podejmuje decyzję, że wykonanie danego zamówienia oferuje mniej niż 3 wykonawców o czym mowa w § 6 ust. 3.

Biblioteka pozyskuje środki zewnętrzne. W roku 2016 pozyskano 13 300 zł, w 2017 – 19 200 zł, a w roku 2018 – 39 304 r. Większość środków pochodzi z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych.

#### Umowy

Komisja zapoznała się z przedłożonym rejestrem umów zawartych przez Bibliotekę w latach 2016, 2017, 2018. Nie dostarczono Komisji rejestru umów z 2019 roku, o co komisja wnosiła w piśmie z 5 lutego. Ponieważ przedłożony Komisji rejestr umów jest nieczytelny i niekompletny poproszono o przedłożenie rejestrów umów zawartych przez Bibliotekę wg następującego zestawienia: numer umowy, data zawarcia, termin obowiązywania, podmiot z którym zawarto umowę, szczegółowy opis przedmiotu umowy, kwota umowy oraz zaznaczenie, czy jest to umowa „dochodowych”. W rejestrze nadal są używane skróty np. co do nazw kontrahentów tak, że nie można stwierdzić z kim zostały one zawarte – umowa nr 26/2018 BUW, KIR. Dodatkowo przedmiot części umów nie pozwala stwierdzić czego one dotyczą m.in. 7/2018 - Nadleśnictwo, Porozumienie współpracy czy też BN 2535/2017 - Nowości, jak również 21/2018 – Szkolenie bez wskazania jakie to szkolenie. W szeregu pozycji nadal nie wskazano, czy wartość umowy to wartość całkowita, czy też miesięczna. Komisja dokonała analizy następujących umów: 547/CRU/2015, 1/2017, 2/2017, 4/2017, 4/2018, 5/2018, 10/2018, 19/2018, 20a/2018, 21/2018, 24/2018, 5/2019.

Poproszono o wyjaśnienia dot. niektórych umów:

- Umowa 547/CRU/2015 z 31 grudnia 2015 r. na użyczenie 10 laptopów w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Powiatu Otwockiego – wyrównujemy szanse”. Laptopy użytkowane są wyłącznie na terenie placówki co jest zgodne z par. 1, ust 6 umowy.
- Umowa 10/2018 z 25 maja 2018 r. o świadczenie usług Inspektora Ochrony Danych Osobowych. Nie dostarczono (pomimo wystąpienia) Załącznika Nr 1 – Szczegółowy Zakres Usług.
- Umowa 24/2018 r. z 3 grudnia 2018 r. na wypożyczenie pracownikowi biblioteki laptopa. Według wyjaśnień Dyrekcji wypożyczony laptop jest na stanie biblioteki, a nie jest laptopem użyczonym Bibliotece w ramach projektu na podstawie Umowy 547/CRU/2015. Komisja rekomenduje w takich przypadkach wskazać w umowie dane sprzętu (marka, model, numer seryjny, cena) w celu uniknięcia ryzyka ewentualnej zamiany sprzętu podczas jego zwrotu.

#### Bezpieczeństwo informacji

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE nałożyło na jednostki wprowadzenia polityki bezpieczeństwa danych osobowych. Dyrektor Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku Zarządzeniem Nr 4/2018 z 24 maja 2018 r. wprowadził Politykę Ochrony Danych Osobowych. W Zarządzeniu oraz w Załączniku występują poważne błędy formalne. Politykę ochrony danych wprowadzono w „Zarządzie Gospodarki Mieszkaniowej w Otwocku” (par. 1), zaś par. 23, ust.1 Załącznika mowa o „Gospodarce Komunalnej w Celestynowie”.

Oprócz Polityki jest także w Bibliotece Instrukcja Zarządzania Systemem Informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych, choć nie jest ona nadana Zarządzeniem Dyrektora.

Komisja zapoznała się z Rejestrem czynności przetwarzania danych osobowych oraz z Rejestrem kategorii czynności przetwarzania. Rejestry czynności przetwarzania prowadzony jest poprawnie, jednak w ocenie Komisji obejmuje on niemal wyłącznie pracowników placówki. Brak rejestru przetwarzania danych czytelników (w głównej mierze to ich dane są przetwarzane), rejestru osób biorących udział w konkursach bądź warsztatach prowadzonych w bibliotece oraz innych osób korzystających z biblioteki.

Rejestr kategorii czynności przetwarzania prowadzony jest w ocenie Komisji poprawnie.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami Biblioteka ma Inspektora Ochrony Danych Osobowych. Dyrektor Biblioteki Zarządzeniem Nr 3/2018 z 24 maja 2018 r. powołał na Inspektora Ochrony Danych Pana Roberta Przybysza. Umowa 10/2018 z 25 maja 2018 r. o świadczenie usług Inspektora Ochrony Danych Osobowych została podpisana z firmą Tech2Net s.c. Robert Przybysz, Jarosław Piętka.

W ocenie Komisji brak spójności pomiędzy Zarządzeniem Dyrektora (wskazana osoba), a Umową (wskazany podmiot) może wprowadzać w błąd w przypadku ewentualnych zaniedbań ze strony IODO.

Wnioski pokontrolne:

Komisja Rewizyjna wnioskuje do Dyrektora Biblioteki o:

- 1) stosowanie zapisów Regulaminu Pracy dot. terminu wypłacania nagród pracownikom lub dostosowania zapisów Regulaminu do rzeczywistych terminów wypłacania nagród,
- 2) stosowanie w umowach zapisów czytelnych, które jednoznacznie określają zadania stron,
- 3) prowadzenie przejrzystego rejestru umów określającego dokładnie przedmiot i wartość umowy,
- 4) bezwzględne przestrzeganie zapisów zawartych w umowach podpisanych przez Dyrektora,
- 5) bezwzględne przestrzeganie regulaminu zamówień publicznych, a także jego nowelizacja w zakresie wskazanym w niniejszym protokole,
- 6) uzupełnienie rejestru przetwarzania danych o czytelników, a także osoby biorące udział w konkursach bądź warsztatach oraz inne osoby korzystające z biblioteki,
- 7) zmianę treści Zarządzenia Nr 4/2018 Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku z dnia 24 maja 2018 r. w sprawie *wprowadzenia Polityki ochrony danych osobowych*, w którym wskazano że Politykę ochrony danych wprowadzono w Zarządzie Gospodarki Mieszkaniowej w Otwocku (par. 1), zaś par. 23, ust.1 Załącznika mówi o Gospodarce Komunalnej w Celestynowie,
- 8) uporządkowanie kwestii właściwego powołania IODO.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Krzysztof Szczegielniak

Kinga Błaszczyk

Dariusz Kołodziejczyk

Roman Srebnicki

Zbigniew Szczepaniak

Bogumiła Więckowska

Paweł Zawada



Otwock, dnia 11 czerwca 2019 r.