

INSPEKTOR PRACY

Państwowej Inspekcji Pracy

Okręgowego Inspektoratu Pracy w Katowicach
(pieczęć, nagłówek i inspektorat pracy)
40-150 Katowice, ul. Owocowa 6 - 66

Sekretariat tel. (32) 604 12 14, fax (32) 604 12 3..

Nr rej. 0401405317-K008-PV18

PROTOKÓŁ KONTROLI



pracodawcy(*)



przedsiębiorcy niebędącego
pracodawcą(*)



innego podmiotu(*)

wydzielonej jednostki organizacyjnej:



pracodawcy(*)



przedsiębiorcy niebędącego
pracodawcą(*)

REGON: 00102123400000

NIP: 9541302993

Na podstawie art. 24 ust. 1, w związku z art. 31 ustawy z dnia 13 kwietnia 2007 r. o Państwowej Inspekcji Pracy (Dz.U. z 2017 r. poz. 786, z późn. zm.)

Nadinspektor pracy - Renata Pięta

(tytuł służbowy oraz imię i nazwisko inspektora pracy)

działający w ramach terytorialnej właściwości Okręgowego Inspektoratu Pracy w Katowicach przeprowadził kontrolę w:

IZBA ADMINISTRACJI SKARBOWEJ W KATOWICACH

(nazwa podmiotu kontrolowanego)

40-022 KATOWICE, UL. KONSTANTEGO DAMROTA 25

(adres podmiotu kontrolowanego)

(nazwa wydzielonej jednostki podmiotu kontrolowanego)(*)

(adres wydzielonej jednostki podmiotu kontrolowanego)(*)

Mariusz Gojny

(imię i nazwisko osoby reprezentującej podmiot kontrolowany)

Dyrektor

(nazwa organu reprezentującego podmiot kontrolowany)(*)

Data rozpoczęcia działalności przez podmiot kontrolowany: 1.01.1983;

data objęcia stanowiska przez osobę lub powołania organu reprezentującego podmiot kontrolowany: 1.12.2017

Kontrolę przeprowadzono w dniu(ach):

22,25.01; 8,16,21,27.02.2018 r.

(oznaczenie dni, w których przeprowadzono kontrolę)

Liczba:pracujących: 6482, w tym:

- na podstawie umów cywilno-prawnych: 46,
- osób prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą: 0,
- cudzoziemców: 0,
- zatrudnionych w ramach stosunku pracy: 6436, w tym kobiet: 4749, młodocianych: 0, niepełnosprawnych: 197,

w kontrolowanym podmiocie.

Data poprzedniej kontroli: 23,29.08;1,4,11,19,26.09.;5.10.2017 r.

1. W czasie kontroli sprawdzono realizację uprzednich decyzji i wystąpień organów Państwowej Inspekcji Pracy oraz wniosków, zaleceń i decyzji organów kontroli i nadzoru nad warunkami pracy:

Po zakończeniu poprzedniej kontroli wydano wystąpienie z dnia 5.10.2017 r. zawierające 3 wnioski wystąpienia, o treści:

1. Bieżące prowadzenie ewidencji czasu pracy dla pracowników.
2. Zapewnienie, aby w przypadku, zawartych na czas dłuższy niż 1 miesiąc, o których mowa w art. 734 i art. 750 kodeksu cywilnego, wykonywanych przez przyjmującego zlecenie lub świadczącego usługi, wynagrodzenie było wypłacane co najmniej raz w miesiącu.
3. Dopilnowanie, aby pracownicy stosowali się do obowiązujących u pracodawcy procedur w zakresie przebywania pracowników na terenie zakładu pracy poza godzinami pracy.

Pracodawca poinformował pismem z dnia 6.11.2017 r. o realizacji w/w wystąpienia. Wnioski zostały wykonane.

2. W czasie kontroli stwierdzono, co następuje:

Czynności kontrolne zostały rozpoczęte w dniu 22.01.2018 r. po okazaniu legitymacji służbowej.

Przedmiotem kontroli było badanie przestrzegania przepisów prawa pracy oraz bezpieczeństwa i higieny pracy w zakresie przepisów o czasie pracy.

W dniu 25.01.2018 r. do kontroli wybrano następujące wydziały, w których na dzień 31.12.2017 r.:

- Wydział Spraw Wierzychielskich – zatrudnionych było 27 pracowników.
- Wydział Podatków Dochodowych – zatrudnionych było 28 pracowników.
- Referat Audytu Wewnętrznego i Wydział Kontroli Wewnętrznej – zatrudnionych było 46 pracowników.

Ustalenia kontrolne zostały poczynione na wybranej losowo grupie pracowników z w/w działów:

Stosunek pracy

1. [REDAKTOWANE] – zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku starszego komisarza skarbowego ważne do 21.03.2020 r.
2. [REDAKTOWANE] – zatrudniony na stanowisku starszego eksperta skarbowego, pracownik posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku starszego komisarza skarbowego ważne do 25.07.2018 r.
3. [REDAKTOWANE] – zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku starszego eksperta skarbowego ważne do 10.10.2019 r.
4. [REDAKTOWANE] – zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku starszego komisarza skarbowego ważne do 16.10.2018 r.
5. [REDAKTOWANE] – zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku starszego komisarza skarbowego ważne do 23.01.2019 r.

6. [REDACTED] zatrudniona na stanowisku audytora wewnętrznego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku audytora ważne do 25.11.2019 r.
7. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku audytora wewnętrznego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku audytora wewnętrznego ważne do 12.12.2018 r.
8. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku audytora wewnętrznego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku p.o. naczelnika wydziału ważne do 24.05.2019 r. w aktach osobowych znajdowały się wnioski pracownicy o przedłużenie skrócenia czasu pracy, np. z dnia 26.11.2008 r. w związku z karmieniem syna [REDACTED], gdzie pracownica dołączała zaświadczenie lekarskie potwierdzające fakt karmienia piersią. Na w/w piśmie znajduje się adnotacja o wyrażeniu zgody na powyższe skrócenie czasu pracy na okres 3 miesięcy.
9. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku audytora wewnętrznego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku kierownik działu ważne do 19.12.2018 r.
10. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku audytora wewnętrznego, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do pracy na stanowisku specjalisty ważne do 12.12.2018 r.
11. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego w Drugim Dziale Kontroli Wewnętrznej, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań na stanowisku starszy komisarz skarbowy ważne do 30.01.2020 r.
12. [REDACTED] - zatrudniony na stanowisku starszego eksperta skarbowego w Drugim Dziale Kontroli Wewnętrznej, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań na stanowisku starszy ekspert skarbowy ważne do 31.10.02.2020 r.
13. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego w Drugim Dziale Kontroli Wewnętrznej, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań na stanowisku starszy ekspert skarbowy ważne do 12.07.2019 r.
14. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego w Pierwszym Dziale Spraw Wierzytelskich, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań na stanowisku starszy komisarz skarbowy ważne do 28.12.2018 r.
15. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego w Pierwszym Dziale Spraw Wierzytelskich, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań na stanowisku starszy ekspert skarbowy ważne do 02.10.2019 r.
16. [REDACTED] - zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego w Drugim Dziale Kontroli Wewnętrznej, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań na stanowisku starszy ekspert skarbowy ważne do 09.08.2019 r.



17. ██████████ - zatrudniony na stanowisku starszego eksperta skarbowego w Drugim Dziale Kontroli Wewnętrznej, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań na stanowisku starszy komisarz skarbowy ważne do 09.04.2018 r.

18. ██████████ - zatrudniona na stanowisku starszego eksperta skarbowego w Drugim Dziale Kontroli Wewnętrznej, pracownica posiada aktualne orzeczenie lekarskie o braku przeciwwskazań na stanowisku starszy ekspert skarbowy ważne do 30.10.2020 r.

Czas pracy

Przedstawiono zarządzenie nr 3/2017 Dyrektora IAS w Katowicach z dnia 01.03.2017 r. na podstawie którego wprowadzono w życie regulamin pracy, stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia.

W zakresie czasu pracy obowiązują następujące uregulowania określone w Rozdziale 5 regulaminu pracy, zatytułowanym „Czas pracy”. Z postanowień regulaminu wynika, iż:

- przybycie do pracy pracownik potwierdza własnoręcznym podpisem na liście obecności lub kartą elektroniczną RCP w rejestratorze czasu pracy,
- dla każdego pracownika prowadzi się ewidencję czasu pracy do celów prawidłowego ustalenia wynagrodzenia i innych świadczeń związanych z pracą.
- ewidencja ta może być prowadzona elektronicznie.

Wg postanowień rozdziału 4 regulaminu odnoszącym się do organizacji i porządku pracy, w pkt. 4 zawarto zapis cyt.: „Przebywanie pracowników, z wyłączeniem Dyrektora, zastępców dyrektora, głównego księgowego, naczelników, kierowników komórek organizacyjnych, radców prawnych oraz informatyków w miejscu świadczenia pracy po zakończeniu pracy, możliwe jest wyłącznie za zgodą lub na polecenie Dyrektora, naczelnika lub innej upoważnionej osoby”.

- § 23 Rozdziału V regulaminu pracy, stanowi, że: Czas pracy pracowników zatrudnionych na podstawie ustawy o służbie cywilnej wynosi:

1. czas pracy pracowników będących członkami korpusu służby cywilnej wynosi 8 godzin pracy na dobę od poniedziałku do piątku i średnio 40 godzin tygodniowo w 8 – tygodniowym okresie rozliczeniowym, rozpoczynającym się 01.03.2017 r.

2. w Izbie mogą być stosowane systemy równoważnego czasu pracy, w odniesieniu do członków korpusu służby cywilnej – na zasadach określonych w art. 97 ust. 2 ustawy o służbie cywilnej.

W przypadkach uzasadnionych rodzajem pracy i jej organizacją stosowane są rozkłady czasu pracy, w których dopuszczalne jest przedłużenie czasu pracy do 12 godzin na dobę. W rozkładach tych czas pracy nie może przekraczać średnio 40 godzin na tydzień w przyjętym okresie rozliczeniowym.

3. Jeżeli wymagają tego potrzeby zakładu pracy, pracownik na polecenie przełożonego wykonuje pracę w godzinach nadliczbowych, w tym także w nocy, niedziele lub święta. Pracownikowi za pracę w godzinach nadliczbowych przysługują uprawnienia określone w ustawie o służbie cywilnej.

- § 24 Rozdziału V Regulaminu pracy stanowi, że: Czas pracy pracowników zatrudnionych na podstawie ustawy Kodeks pracy, ustawy o pracownikach państwowych,

1. wynosi 8 godzin pracy na dobę od poniedziałku do piątku i średnio 40 godzin tygodniowo w 8 – tygodniowym okresie rozliczeniowym rozpoczynającym się 01.03.2017 r.
 2. w przypadkach uzasadnionych rodzajem pracy i jej organizacją mogą być stosowane rozkłady pracy, w których dopuszczalne jest przedłużenie czasu pracy do 12 godzin na dobę w okresie rozliczeniowym nieprzekraczającym 1 miesiąca. W rozkładach tych czas pracy nie może jednak przekraczać średnio 40 godzin na tydzień w przyjętym okresie rozliczeniowym.
 3. jeżeli wymagają tego potrzeby, pracownik może wykonywać pracę również poza normalnymi godzinami pracy, a także w niedziele i święta.
 4. za pracę w godzinach nadliczbowych pracownikowi przysługuje według jego wyboru czas wolny w tym samym wymiarze lub wynagrodzenie za pracę w godzinach nadliczbowych.
 5. wniosek o wypłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych, udzielenie czasu wolnego za wypracowane nadgodziny pracownicy składają do pracodawcy za pośrednictwem bezpośredniego przełożonego do 5 dnia miesiąca po zakończonym okresie rozliczeniowym.
 6. łączna liczba godzin nadliczbowych w roku kalendarzowym nie może przekroczyć 150 godzin.
- Z załącznika nr 3 do regulaminu pracy pn. instrukcja w sprawie zasad ewidencjonowania i rozliczania czasu pracy pracowników Izby Administracji Skarbowej w Katowicach wynika, że liczba godzin nadliczbowych pracowników zatrudnionych poza korpusem służby cywilnej nie może przekroczyć dla poszczególnego pracownika 376 godzin w roku kalendarzowym.

W zakresie ustalenia okresów rozliczeniowych obowiązujących w 2017 r. okazano Komunikat Kadrowy o znaku 2401-KA1.154.3.2017.1 z dnia 22.02.2017 r. wydany w związku z kończącym się okresem rozliczeniowym w dniu 28.02.2017 r., z którego wynika, że 8 – tygodniowe okresy rozliczeniowe czasu pracy na 2017 r. to:

- 01.03.2017 r. do 23.04.2017 r.
- 24.04.2017 r. do 18.06.2017 r.
- 19.06.2017 r. do 13.08.2017 r.
- 14.08.2017 r. do 8.10.2017 r.
- 9.10.2017 r. do 3.12.2017 r.
- 4.12.2017 r. do 28.01.2018 r.

Załącznik nr 3 do regulaminu pracy stanowi Instrukcja w sprawie zasad ewidencjonowania i rozliczania czasu pracy pracowników IAS w Katowicach. Z postanowień instrukcji zawartych w części 4 ust. 4.1 ppkt. 2 i 4 wynika, że pracownik może rozpocząć pracę z 30 minutową tolerancją (późniejsze przyjscie do pracy) zakończenie pracy następuje w tym dniu – odpowiednio, zachowując 8 godzinny dzień pracy lub ustaloną na ten dzień dla pracownika odpowiednią ilość godzin pracy (dotyczy np. systemu równoważnego, lub pracy w niepełnym wymiarze czasu pracy). Wcześniejsze odbicie karty, przy przyjsciu do pracy przed godziną rozpoczynania pracy lub późniejsze odbicie karty przy wyjściu z pracy, po więcej niż 8 godzinach, nie ma wpływu na naliczanie godzin nadliczbowych.

W zakresie rozliczania czasu pracy w części 4.4 instrukcji zawarto zapisy, z których wynika, że powstałe w danym okresie rozliczeniowym niedobory czasu pracy (wyjścia prywatne) lub nadwyżki



czasu pracy (praca w godzinach nadliczbowych) powinny zostać odpowiednio odpracowane lub wybrane w danym okresie rozliczeniowym – w terminie uzgodnionym w z bezpośrednim przełożonym. Pracownik, który nie uregulował czasu pracy, o którym mowa w pkt. 1, w danym okresie rozliczeniowym, zwraca się do bezpośredniego przełożonego poprzez Portal Pracownika z wnioskiem o możliwość odpracowania czasu wolnego lub wybrania nadgodzin w następnym okresie rozliczeniowym.

W celu ustalenia zasad przebywania pracowników poza godzinami pracy w siedzibie pracodawcy, okazano instrukcję w sprawie ruchu osobowo – materiałowego w Izbie Skarbowej przy ul. Damrota 25 w Katowicach, stanowiącą załącznik nr 3 do planu ochrony obiektu IS w Katowicach.

Z postanowień instrukcji wynika, że poza godzinami pracy oraz w dni wolne od pracy wejście do budynków i pobyt w budynkach izby **nie jest możliwy**. Odstępstwem od tej zasady mogą być wyłącznie następujące sytuacje:

- pracownik uzyskał zgodę bezpośredniego przełożonego, uzgodnioną z Pełnomocnikiem ds. Ochrony Informacji Niejawnych – Kierownikiem IN na pracę w nadgodzinach (przed 6.30 i po 15.30 oraz w dniu wolnym od pracy),
- zachodzi konieczność przyjęcia przez pracowników magazynów Izby awizowanej wcześniej Wydziałowi LO przez firmę przewozową dostawy materiałowo – sprzętowej (np. sprzęt, formularze resortowe).

Fakt przebywania pracowników Izby przed i po godzinach służbowych oraz w dni wolne od pracy – pracownik służby ochrony każdorazowo odnotowuje w dzienniku przyjęcia i zdania służby, taki obowiązek wynika z ustalonej opisanej wyżej procedury.

Do analizy wybrano czas pracy w ramach zakończonego okresu rozliczeniowego od 9.10 2017 r. do 3.12.2017 r. w następujących komórkach organizacyjnych:

Wydział Spraw Wierzycielskich – Pierwszy Dział Spraw Wierzycielskich.

W wydziale tym zatrudnionych było 27 pracowników, w następujących referatach:

- Pierwszy Dział Spraw Wierzycielskich,
- Drugi Dział Spraw Wierzycielskich
- Referat spraw Wierzycielskich

Do kontroli wybrano losowo następujących pracowników:

- ██████████ zatrudniona w Pierwszym Dziale Spraw Wierzycielskich,
- ██████████ zatrudniona w Pierwszym Dziale Spraw Wierzycielskich,
- ██████████ zatrudniona w Pierwszym Dziale Spraw Wierzycielskich,
- ██████████ zatrudniona w Pierwszym Dziale Spraw Wierzycielskich
- ██████████ zatrudniona w Pierwszym Dziale Spraw Wierzycielskich.

Na podstawie okazanych wydruków z elektronicznego systemu ewidencji czasu pracy ustalono, co następuje:

- ██████████

Od 09.10.2017 r. pracownica wykonywać miała pracę wg ustalonego rozkładu czasu pracy w godzinach od 7.00 do 15.00 w dniach od poniedziałku do piątku.

Wyznaczony, wynikający z regulaminu pracy okres rozpoczynania pracy ustalony został na godziny od 7.00 do 7.30 wraz z odpowiednio ustalonym czasem zakończenia pracy w godzinach od 15.00 do 15.30.

Analiza okazanych wydruków komputerowych z elektronicznego systemu ewidencji czasu pracy aplikacji Portal Pracownika, wykazała, że:

Pracownica wykonywała pracę w dniu 24.10.2017 r. w godzinach od 7.28 do 16.42, do pracy w godzinach nadliczbowych zaliczono 1 h 14 min, na które nie przedstawiono zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,

Z okazanego wydruku pn. Raport: nadgodziny pracownika wynika, że do czasu pracy w nadgodzinach zaliczono pracownicy 1 h 14 min, wg wydruku z RCP.

W kolejno przedstawionym raporcie dotyczącym wniosków składanych przez pracowników, nie stwierdzono wniosku o pracę w godzinach nadliczbowych, jak również zlecenia na pracę w godzinach nadliczbowych.

Pracownica przepracowała w godzinach nadliczbowych **4 h 8 min**, nie odebrała czasu wolnego.

• [REDACTED]

Od 09.10.2017 r. pracownica wykonywać miała pracę wg ustalonego rozkładu czasu pracy w godzinach od 6.30 do 14.30 w dniach od poniedziałku do piątku.

Pracownica złożyła w dniu 5.10.2017 r. wniosek o przesunięcie czasu pracy na godziny od 6.30 do 14.30 w okresie od 9.10.17 r. do 9.02.2018 r., na co uzyskała zgodę pracodawcy.

Analiza okazanych wydruków komputerowych z elektronicznego systemu ewidencji czasu pracy aplikacji Portal Pracownika, wykazała, że:

W dniu 26.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 1 h 25 min, od 14.38 do 16.02, przedstawiono równocześnie zlecenie nadgodzin na ten dzień.

W dniu 8.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od godz. 6.33 do 17.40, łącznie przez 11 h 7 min, do czasu pracy w godzinach nadliczbowych zaliczono 3 h 7 min, przedstawiono zlecenie nadgodzin wystawione na godziny od 14.31 do 15.02 przez [REDACTED].

Z raportu nadgodziny pracownika wynika, że w okresie rozliczeniowym przepracowała ona **4 h 32 min** w nadgodzinach, łącznie pracownica przepracowała w nadgodzinach **69 h 11 min**, z czego odebrała 32 godziny łącznie.

• [REDACTED]

Pracownica wykonywać miała pracę wg ustalonego rozkładu czasu pracy w godzinach od 7.00 do 15.00 w dniach od poniedziałku do piątku.

Wyznaczony, wynikający z regulaminu pracy okres rozpoczynania pracy ustalony został na godziny od 7.00 do 7.30 wraz z odpowiednio ustalonym czasem zakończenia pracy w godzinach od 15.00 do 15.30.

Analiza okazanych wydruków komputerowych z elektronicznego systemu ewidencji czasu pracy aplikacji Portal Pracownika, wykazała, że:



W dniu 16.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.09 do 19.59, ze wskazaną literą „O”, czyli odpracowanie, łącznie przez 12 godzin 50 min, z czego do czasu pracy zaliczono 4 h 50 min. Z okazanego raportu odpracowania wynika, że było to odpracowanie nieobecności.

W dniach 6.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę w ramach odpracowania w godzinach od 7.17 do 18.51, a w dniu 13.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę w ramach odpracowania w godzinach od 7.00 do 17.54,

Pracownica posiada **49 godzin 48 min** przepracowanych w godzinach nadliczbowych, z czego odebrała jedynie 8 godzin.

• [REDACTED]

Pracownica wykonywać miała pracę wg ustalonego rozkładu czasu pracy w godzinach od 7.00 do 15.00 w dniach od poniedziałku do piątku.

Wyznaczony, wynikający z regulaminu pracy okres rozpoczynania pracy ustalony został na godziny od 7.00 do 7.30 wraz z odpowiednio ustalonym czasem zakończenia pracy w godzinach od 15.00 do 15.30.

Pracownica złożyła w dniu 2.01.2017 r. wniosek o przesunięcie czasu pracy na godziny od 6.45 do 14.45 w okresie od 04.01.17 r. do 29.12.2017 r. na co uzyskała zgodę pracodawcy.

Analiza okazanych wydruków komputerowych z elektronicznego systemu ewidencji czasu pracy aplikacji Portal Pracownika, wykazała, że:

Pracę w godzinach nadliczbowych pracownica wykonywała w dniach:

10.10.2017 r. od 6.35 do 16.30, łącznie przez 9 godzin 45 min, do czasu pracy w godzinach nadliczbowych wykazano 1 h 45 min, zlecenie nadgodzin wydano na okres od 15.00 do 16.30.

Natomiast w dniach:

- w dniu 19.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 6.40 do 15.30, do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych. Podobnie w dniach:
- w dniu 24.10.2017r. praca wykonywana była w godzinach od 6.42 do 15.30 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 31.10.2017 r. praca w godzinach od 7.02 do 16.11 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 02.11.2017 r. praca od 6.34 do 15.42, do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 08.11.2017 r. praca od 6.59 do 15.48 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 14.11.2017 r. praca od 6.52 do 15.33 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 22.11.2017 r. praca od 6.37 do 19.24 – praca w godzinach nadliczbowych przez 4 h 39 min, łącznie praca w tym dniu 12 h 39 min, na które pracownica posiadała zlecenie pracy w godzinach nadliczbowych,



- w dniu 23.11.2017 r. praca od 6.41 do 15.57 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 28.11.2017 r. praca od 6.30 do 15.30 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 29.11.2017 r. praca od 6.40 do 16.25 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 30.11.2017 r. praca od 6.33 do 15.41 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 01.12.2017 r. praca od 5.55 do 15.03 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 05.12.2017 r. praca od 6.36 do 15.43 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 12.12.2017 r. praca od 6.40 do 15.45 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,
- w dniu 01.12.2017 r. praca od 6.44 do 15.54 do ewidencji wpisano 8.00 godzin, nie stwierdzono wydania zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych,

Z raportu pn. nadgodziny pracownika wynika, że w godzinach nadliczbowych na zlecenie przepracowała ona łącznie 9 h 39 min, w dniach:

- 10.10.2017 r. 1 h 45 min,
- 9.11.2017 r. 3 h 15 min,
- 22.11.2017 r. 4 h 39 min.

Łącznie pracownica przepracowała w godzinach nadliczbowych 15 h 54 min, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wykazano pracy w godzinach nadliczbowych.

• [REDACTED]

Pracownica wykonywać miała pracę wg ustalonego rozkładu czasu pracy w godzinach od 7.00 do 15.00 w dniach od poniedziałku do piątku.

Wyznaczony, wynikający z regulaminu pracy okres rozpoczynania pracy ustalony został na godziny od 7.00 do 7.30 wraz z odpowiednio ustalonym czasem zakończenia pracy w godzinach od 15.00 do 15.30.

Analiza okazanych wydruków komputerowych z elektronicznego systemu ewidencji czasu pracy aplikacji Portal Pracownika, wykazała, że:

W dniach:

- w dniu 13.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.33 do 16.11, do ewidencji wpisano 7 h 57 min, wpisano spóźnienie 3 min,
- w dniu 17.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.32 do 16.45, do ewidencji wpisano 7 h 58 min, wpisano spóźnienie 2 min,
- w dniu 18.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.25 do 16.00, do ewidencji wpisano 8 h,

- w dniu 19.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.04 do 16.15, do ewidencji wpisano 8 h,
- w dniu 20.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.30 do 16.20, do ewidencji wpisano 8 h,
- w dniu 3.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.27 do 15.56, do ewidencji wpisano 8 h,
- w dniu 9.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 15.17 do 7.20, do ewidencji wpisano 0 h, takie wskazanie godzin pracy wg karty do czytania RCP wynikało z błędnego odbicia, co ustalono w oparciu o wyjaśnienia p. [REDACTED] – p.o. kierownika Działu II Kadr.
- w dniu 14.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 6.55 do 15.48, do ewidencji wpisano 8 h,
- w dniu 17.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.18 do 16.10, do ewidencji wpisano 8 h,
- w dniu 20.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.31 do 19.40 łącznie przez 12 h 9 min, w tym godzinach nadliczbowych 4 h 9 min,
- w dniu 21.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.04 do 15.32, do ewidencji wpisano 8 h,
- w dniu 23.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.14 do 17.06, do ewidencji wpisano 8 h,
- w dniu 24.11.2017 r. pracownica wykonywała pracę od 7.25 do 17.13, do ewidencji wpisano 8 h,

Z raportu nadgodzin wynika, że pracownica w okresie rozliczeniowym wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w dniach:

23.10.2017 r. – 1 h 30 min,

8.11.2017 r. – 3 h 19 min,

20.11.2017 r. – 4 h 10 min.

Pracownica łącznie przepracowała 36 h 33 min w godzinach nadliczbowych.

Na podstawie okazanych wydruków RCP dla w/w pracowników ustalono, że wykazaną pracę w godzinach nadliczbowych posiadają:

[REDACTED] – pracownica przepracowała w łącznym wymiarze 48 h 48 min w godzinach nadliczbowych, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczęcia i zakończenia pracy w okresie rozliczeniowym.

Stwierdzono w w/w okresie zlecenia na pracę w godzinach nadliczbowych, w dniu 27.11.2017 r. praca od 7.06 do 17.00 w łącznym wymiarze 10 h 3 min, w godzinach nadliczbowych 2 h 3 min.

Zlecenia nadgodzin wystawiono na dzień 27.11.2017 r. od 15.01 do 17.09.

Dział Podatków Dochodowych

Na podstawie wybranych losowo pracowników zatrudnionych w tym dziale oraz wydruków z systemu RCP:

[REDACTED]

[REDACTED],

[REDACTED]

[REDACTED],

[REDACTED],

[REDACTED],

[REDACTED],

[REDACTED],

[REDACTED],

stwierdzono, co następuje:

Na podstawie okazanych wydruków RCP dla w/w pracowników ustalono, że wykazaną pracę w godzinach nadliczbowych posiadają:

[REDACTED] – wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 4 h 16 min, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

[REDACTED] - wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 4 h, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych

[REDACTED] - wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 2 h, 49 min, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

[REDACTED] - wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 11 h, 39 min, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

[REDACTED] - wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 3 h, 43 min, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

Pozostali pracownicy nie wykonywali pracy w godzinach nadliczbowych.

██████████ - nie wykonywał pracy w godzinach nadliczbowych,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - nie wykonywał pracy w godzinach nadliczbowych,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

Pion Wsparcia

Do kontroli losowo wybrano wydruki z systemu RCP następujących pracowników:

1. ██████████,
2. ██████████,
3. ██████████,
4. ██████████,
5. ██████████,
6. ██████████,
7. ██████████,
8. ██████████,
9. ██████████,
10. ██████████,
11. ██████████.

Na podstawie okazanych wydruków RCP dla w/w pracowników ustalono, że wykazaną pracę w godzinach nadliczbowych posiadają:

██████████ wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 12 h 33 min,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

██████████ – nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 6 h 56 min,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

██████████ - wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 5 h 56 min, w aktualnym okresie 2 godziny.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Stwierdzono wykonywanie pracy w godzinach nadliczbowych w dniu 16.10.2017 r. od 7.11 do 17.02, łącznie w wymiarze 9 h 51 min, w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych wystawiono na dzień 16.10.2017 r. od 15.00 do 17.00.

Z raportu nadgodzin pracownika wynika, że pracownikowi zaliczono do pracy w godzinach nadliczbowych 1 h 51 min.

██████████ - wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 11 h 35 min, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

██████████ - nie wykonywał pracy w godzinach nadliczbowych,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - w łącznym wymiarze 3 h 1 min, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

██████████ - nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - wykonywał pracę w godzinach nadliczbowych w łącznym wymiarze 27 h, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie wystąpiły godziny nadliczbowe.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy w następujących dniach.

Nie stwierdzono w w/w okresie zlecenia pracy w godzinach nadliczbowych.

██████████ - nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych,
W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy
przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

Drugi Dział Spraw Wierzycielskich

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 7.00 – 15.00, nie wykonywała pracy w
godzinach nadliczbowych wg raportu z RCP,

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy
przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 7.00 – 15.00, przykładowo z zapisu RCP
wynika, iż wykonywała pracę:

4.10.17 r. od 6.52 do 15.38,

5.10.17 r. od 6.46 do 15.24,

6.10.17 r. od 6.45 do 15.32,

28.11.17 r. od 6.42 do 16.04,

30.11.17 r. od 6.58 do 15.49,

Do czasu pracy w w/w dniach zaliczono odpowiednio po 8 godzin pracy.

Wg raportu RCP nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych.

██████████ - nie wykonywał pracy w godzinach nadliczbowych wg raportu z RCP,
wykonywał pracę wg rozkładu od 7.00 – 15.00,
przykładowo z zapisu RCP wynika, iż wykonywał pracę:

18.10.17 r. od 6.58 do 15.44,

30.10.17 r. od 6.56 do 16.00,

29.11.17 r. od 7.00 do 15.35,

Do czasu pracy w w/w dniach zaliczono odpowiednio po 8 godzin pracy.

██████████ – zatrudniony jako kierownik II Działu Spraw Wierzycielskich, z raportu RCP
wynika, że pracownik wykonywał pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 62 godziny 23
min.

Pracownik wykonywał pracę wg rozkładu 7.00 – 15.00,

Przykładowo na podstawie zapisu RCP wynika, iż wykonywał pracę w dniach:

16.10.17 r. – poniedziałek w harmonogramie zaznaczono dzień wolny od pracy pracownik
wykonywał pracę w godzinach od 6.04 do 15.43, na wydruku RCP nie zaliczono tych godzin do
czasu pracy, jedynie w rubryce spóźnienia widnieje zapis: 5.04,

17.10.17 r. od 6.43 do 16.23,

18.10.17 r. od 6.42 do 17.23,

26.10.17 r. od 7.04 do 16.13,

30.10.17 r. od 6.00 do 17.18,

6.11.17 r. od 7.22 do 16.42,
 9.11.17 r. od 7.06 do 16.40,
 14.11.17 r. od 6.09 do 18.42
 16.11.17 r. od 6.15 do 15.36,
 21.11.17 r. od 7.00 do 18.46,
 22.11.17 r. od 7.03 do 17.05,
 28.11.17 r. od 7.02 do 18.55,
 30.11.17 r. od 7.02 do 17.41,

Do czasu pracy w w/w dniach zaliczono po 8 godzin pracy.

W dniu 23.10.17 r. wykonywał pracę od 6.22 do 19.05, łącznie przez 12 h 5 min, a następnego dnia 24.10.2017 r. rozpoczął pracę od 5.49 do 16.53 do czasu pracy pracownikowi zaliczono 9 h 53 min, a do pracy w godzinach nadliczbowych zaliczono 1 h 53 min. W dniu 23.10.2017 r. nie została zachowana przerwa 11 – godzinna.

██████████ – wykonywała pracę wg rozkładu 6.30 do 14.30, z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 8 godzin 49 min. przykładowo na podstawie zapisów z wydruków RCP wynika, iż wykonywała pracę:

23.10.17 r. od 6.28 do 14.56,
 24.10.17 r. od 6.21 do 14.57,
 25.10.17 r. od 6.21 do 14.53,

Do czasu pracy w w/w dniach zaliczono odpowiednio po 8 godzin pracy.

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 6.30 do 13.30, tj. po 7 godzin dziennie, z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 2 godziny 45 min. Pracownica posiada status osoby niepełnosprawnej, wykonującej pracę po 7 godzin na dobę. W/w godziny nadliczbowe powstały jedynie w raporcie RCP w wyniku sytuacji, w której pracownica po przybyciu do pracy udała się do lekarza i uzyskała na w/w dzień zwolnienie lekarskie, natomiast wyjście do lekarza nastąpiło już po przybyciu do pracy.

Referat Spraw Wierzycielskich

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 7.45 do 15.45, tj. po 8 godzin dziennie, na stosowanie którego to rozkładu uzyskała zgodę pracodawcy. Z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 5 godzin 46 min. W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 7.00 do 15.00, tj. po 8 godzin dziennie, z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 5 godzin 34 min.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ – z RCP wynika, że pracownica nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - z RCP wynika, że pracownica nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - z RCP wynika, że pracownik nie wykonywał pracy w godzinach nadliczbowych.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

Pierwszy Dział Spraw Wierzycielskich

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 7.00 do 15.00, tj. po 8 godzin dziennie, z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 52 godziny 5 minut, łącznie, w objętym kontrolą okresie rozliczeniowym w wymiarze 1 h 49 min. Pracownica odebrała 16 godzin czasu wolnego w zamian za pracę w godzinach nadliczbowych.

Przykładowo z zapisu RCP wynika, iż wykonywała pracę w dniach w następujący sposób:

19.10.17 r. od 7.07 do 15.47,

6.11.17 r. od 7.07 do 16.17,

7.11.17 r. od 7.18 do 16.44,

27.11.17 r. od 7.10 do 17.11,

30.11.17 r. od 7.19 do 16.21,

Do czasu pracy zaliczono odpowiednio po 8 godzin pracy w tych dniach.

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 7.00 do 15.00, tj. po 8 godzin dziennie, z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 47 godzin 6 minut, łącznie.

Pracownica przykładowo z zapisu RCP wynika, iż wykonywała pracę:

27.11.2017 r. od 7.03 do 15.41,

12.11.2017 r. od 7.01 do 15.44,

W tych dniach zaliczono do czasu pracy odpowiednio po 8 godzin.

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 6.30 do 14.30, tj. po 8 godzin dziennie, na co pracodawca wyraził zgodę. Z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 26 godzin 58 minut, łącznie.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.



██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 6.30 do 14.30, tj. po 8 godzin dziennie, na co pracodawca wyraził zgodę. Z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 47 godzin 6 minut, łącznie.

Pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w dniach:

- 5.10.17 r. od 6.16 do 15.01 do pracy w godzinach nadliczbowych zaliczono 31 min,
- 10.10.2017 r. pracownica wykonywała pracę w godzinach od 7.00 do 14.59 oraz do 18.45, łącznie przez 11 h 28 min, do czasu pracy w godzinach nadliczbowych zaliczono 3 h 29 min, a rozpoczęła pracę w dniu 11.10.2017 r. od 6.08 do 14.46 (do czasu pracy zaliczono 8 godzin)

██████████ - wykonywał pracę wg rozkładu 7.00 do 15.00, tj. po 8 godzin dziennie, z raportu RCP wynika, że pracownik wykonywał pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 281 godzin 36 minut, łącznie. Do aktualnego okresu rozliczeniowego zaliczono 4 h 49 min pracy w godzinach nadliczbowych.

Przykładowo z zapisu RCP wynika, iż wykonywał pracę:

- 12.10.17 r. od 6.47 do 16.31,
- 18.10.17 r. od 7.23 do 20.12, następnego dnia pracownik nie wykonywał pracy,
- 24.10.17 r. od 7.25 do 20.32, łącznie przez 13 h 7 min, w tym dniu pracownik wykonywał pracę w godzinach nadliczbowych na polecenie w wymiarze 5 h 7 min, następnego dnia rozpoczął pracę od 8.00 do 17.21,
- 02.12.17 r. od 7.37 do 16.56,
- 3.11.17 r. od 6.08 do 15.33, praca wykonywana w tej samej dobie pracowniczej,
- 6.11.17 r. praca od 7.25 do 16.10,
- 7.11.17 r. praca od 7.23 do 20.00 praca w godzinach nadliczbowych przez 4 h 37 min, łącznie w wymiarze 12 h 37 min,
- 9.11.17 r od 7.27 do 17.19,
- 22.11.17 r. od 8.22 do 20.14, do czasu pracy zaliczono 7 h 8 min,
- 23.11.17 r. od 7.34 do 14.33, praca wykonywana w tej samej dobie pracowniczej,
- 28.11.17 r. od 7.25 do 16.59 do czasu pracy zaliczono 8 h,

██████████ – wykonywała pracę wg rozkładu 6.30 do 14.30, tj. po 8 godzin dziennie, na co pracodawca wyraził zgodę. Z raportu RCP wynika, że pracownica wykonywała pracę w godzinach nadliczbowych w wymiarze 13 godzin 44 minut, łącznie.

W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.

██████████ - wykonywała pracę wg rozkładu 7.00 do 15.00, tj. po 8 godzin dziennie. Z raportu RCP wynika, że pracownica nie wykonywała pracy w godzinach nadliczbowych. W objętym kontrolą okresie rozliczeniowym nie stwierdzono istotnych rozbieżności pomiędzy przyjętymi godzinami rozpoczynania i zakończenia pracy.



3. W czasie kontroli wydano:

a/ decyzji ustnych: ,

b/ poleceń: .

Wykaz(y) wydanych decyzji ustnych i/lub poleceń stanowi(a)^(**) załącznik(i) nr do protokołu.

4. W czasie kontroli sprawdzono/nie sprawdzano^(**) tożsamość:

nie sprawdzano

(dane osoby legitymowanej oraz określenie czasu, miejsca i przyczyny legitymowania)

5. W czasie kontroli pobrano/nie pobrano^(**) próbki surowców i materiałów używanych, wytwarzanych lub powstających w toku produkcji: nie pobrano

6. W czasie kontroli udzielono/nie udzielono^(**) porad:

- z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy: ,
- z zakresu prawnej ochrony pracy: ,
- w tym z zakresu legalności zatrudnienia: .

7. Do protokołu załącza się/nie załącza się^(**) załączników: , stanowiących składową część protokołu:

(wyszczególnienie załączników)

8. Kontrolę przeprowadzono w obecności:

p. [redacted] - p.o. Kierownika II Działu Kadr, p. [redacted] - p.o. kierownika I Działu Kadr.

9. Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach.

10. Omówienie dokonanych w protokole poprawek, skreśleń i uzupełnień

Na tym protokół zakończono.

Katowice, dnia 27.02.2018

NADINSPEKTOR PRACY

mgr Renata Pięta

(podpis i pieczęć inspektora pracy)

W dniu 27.02.2018 otrzymałem jeden egzemplarz protokołu.

Dyrektor
Izby Administracji Skarbowej
w Katowicach

Mariusz Gojny

(podpis i pieczęć osoby reprezentującej podmiot kontrolowany)

Pouczenie:

1. O realizacji decyzji ustnych i poleceń należy z upływem określonych w decyzjach i poleceniach terminów powiadomić inspektora pracy (art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 13 kwietnia 2007 r. o Państwowej Inspekcji Pracy).

2. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje prawo złożenia wniosku o objęcie tajemnicą przedsiębiorstwa informacji zawartych w protokole kontroli.

Do protokołu złożono wniosek/nie złożono wniosku. (**)

Wniosek stanowi załącznik nr do protokołu kontroli. (**)

3. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie w terminie 7 dni od dnia przedstawienia protokołu. Odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do zastosowania przez inspektora pracy stosownych środków prawnych.

Do ustaleń zawartych w protokole zastrzeżenia wniesiono/nie wniesiono/zostaną wniesione(**) do dnia

Zastrzeżenia stanowią załącznik nr do protokołu kontroli. (**)

Ustosunkowanie się inspektora pracy do wniesionych zastrzeżeń do protokołu:

.....

W wyniku uwzględnienia zażalenia na postanowienie inspektora pracy o zachowaniu w tajemnicy okoliczności umożliwiających ujawnienie tożsamości pracownika lub osoby protokół przesłuchania został zniszczony (art. 23 ust. 5 ustawy z dnia 13 kwietnia 2007 r. o Państwowej Inspekcji Pracy).(**)

Dyrektor
Izby Administracji Skarbowej
w Katowicach

Mariusz Gojny

(podpis i pieczęć osoby reprezentującej podmiot kontrolowany)

NADINSPEKTOR PRACY

mgr Renata Pieta

(podpis i pieczęć inspektora pracy)

Katowice 7.03.18r.
(miejsce i data podpisania protokołu)

(*) – odpowiednią pozycję zaznaczyć

(**) – niepotrzebne skreślić

