

Zawidów, dnia 30 listopada 2012r.

Zespół Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława
Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie
Dyrektor Zespołu Szkół
Pani Mariola Żurawińska

PROTOKÓŁ KONTROLI

W dniach 19.11.2012r. – 23.11.2012r. działając na podstawie upoważnień nr BM.077.15.2012, BM.077.16.2012 i BM.077.17.2012 z dnia 14.11.2012r., wydanych przez Burmistrza Miasta Zawidów zespół kontrolujący w składzie:

1. Monika Grabowska-Stachowicz – Kierownik Referatu Funduszy Pomocowych i Kontroli,
2. Marcin Rogacki – Sekretarz Miasta,
3. Barbara Mędrak – Rutowicz – Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego,

Przeprowadził kontrolę w zakresie:

- 1) wykonania zaleceń z kontroli przeprowadzonej w dniach 10 - 31 stycznia 2012r.
- 2) kontroli wydatków planowanych na rok 2012 w dziale 801, rozdział 80101, § 4260 – zakup energii.

i ustalił:

Podstawy prawne funkcjonowania Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie:

- Uchwała Nr XVII/78/2011 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 22 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu miasta Zawidowa na rok 2012,
- Uchwała Nr XLII/217/2009 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 25 listopada 2009r. w sprawie regulaminu określającego wysokość stawek i szczegółowe warunki przyznawania nauczycielom dodatków za wysługę lat, motywacyjnego, funkcyjnego, za warunki pracy, zasady wynagradzania za godziny ponadwymiarowe oraz godziny doraźnych zastępstw, oraz wysokość i warunki wypłacania nagród i innych świadczeń ze stosunku pracy zatrudnionym w poszczególnych placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminę Miejską Zawidów,
- Uchwała Nr X/43/2007 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 23 maja 2007 roku w sprawie przyznawania środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli szkół i przedszkola prowadzonych przez Gminę Miejską Zawidów,
- Uchwała Nr XLI/182/2005 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 01 lipca 2005r. w sprawie nadania statutu Zespołowi Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie,
- Ustawa z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz. U. z 2006r., Nr 97, poz. 674 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (tekst jednolity Dz. U. z 2004r., Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.),

- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009r., Nr 152 poz. 1223 ze zm.),
- Ustawa z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (Dz. U. z 1998r., Nr 21, poz. 94 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 21 listopada 2008r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2008r., Nr 223, poz. 1458 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r., Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 2006r., Nr 62, poz. 286 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z 31 stycznia 2005 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy (Dz. U. z 2005r., Nr 22, poz. 181, z późn. zm.),
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2009r., Nr 50, poz. 398),
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 30 października 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad ustalania okresów pracy i innych okresów uprawniających nauczyciela do nagrody jubileuszowej oraz szczegółowych zasad jej obliczania i wypłacania (Dz. U. z 2001r., Nr 128, poz. 1418),
- Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. z 2002r., Nr 100, poz. 908).

Przepisy wewnętrzne obowiązujące w Zespole Szkół:

- Zarządzenie nr 4/2009 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 8 kwietnia w sprawie wprowadzenia „Regulaminu wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Zespole Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie,
- Zarządzenie nr 7/2009/A Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 30 czerwca 2009r. w sprawie przyjęcia „Regulaminu pracy”,
- Zarządzenie nr 1/2010 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 12 stycznia 2010r. w sprawie zmiany załącznika nr 1 „Regulaminu wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Zespole Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie,
- Zarządzenie nr 4/2010 z dnia 01 września 2010r. Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie w sprawie wprowadzenia zmian do Regulaminu Organizacyjnego dla pracowników Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie,
- Zarządzenie nr 8/2010 z dnia 30 grudnia 2010 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro,
- Zarządzenie nr 1/2011 z dnia 01 stycznia 2011r. Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej zasady sporządzania, obiegu i kontroli oraz przechowywania i zabezpieczania dokumentów księgowych i ksiąg rachunkowych w Zespole Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie,

- Zarządzenie nr 2/2011 z dnia 01 stycznia 2011r. Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości,
- Zarządzenie nr 3/2011 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 1 kwietnia 2011r. zmieniające Zarządzenie nr 4/2009 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 8 kwietnia 2009r. w sprawie wprowadzenia „Regulaminu wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionych w Zespole Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie,
- Zarządzenie nr 7/2011 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 1 września 2011r. zmieniające Zarządzenie nr 4/2010 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 1 września 2010r. w sprawie wprowadzenia zmian do Regulaminu Organizacyjnego dla pracowników Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie,
- Zarządzenie Nr 1/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 02 stycznia 2012r. w sprawie zasad przyznawania odzieży i obuwia roboczego oraz środków ochrony indywidualnej,
- Zarządzenie Nr 2/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 02 stycznia 2012r. zmieniające zarządzenie Nr 2/2011w sprawie zasad (polityki) rachunkowości,
- Zarządzenie Nr 3/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 02 stycznia 2012r. w sprawie określenia zasad prowadzenia księgowości, instrukcji używania programów elektronicznych firmy QNT „Qwant”, „Qwark”, „Usług elektronicznej Bankowości” oraz upoważnienia niektórych pracowników do korzystania z usług bankowości elektronicznej,
- Zarządzenie Nr 4/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 02 stycznia 2012r. w sprawie szczegółowych zasad i wymagań jakim powinna odpowiadać ochrona wartości pieniężnych przechowywanych i transportowanych, funkcjonowanie kasy oraz obowiązków kasjera,
- Zarządzenie Nr 5/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 01 marca 2012r. w sprawie wprowadzenia zmian niektórych Zarządzeń Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie (zmiana dotyczy Zarządzenia Nr 4/2010 z dnia 01.09.2010r. oraz Zarządzenia Nr 7/2011 z dnia 01.09.2011r.),
- Zarządzenie Nr 6/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 30 marca 2012r. w sprawie wdrożenia procedury świadczeń organizacji pomocy psychologiczno – pedagogicznej w Szkole Podstawowej,
- Zarządzenie Nr 7/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 27 kwietnia 2012r. w sprawie ustalenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie,
- Zarządzenie Nr 8/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 30 kwietnia 2012r. w sprawie powołania Komisji Socjalnej,
- Zarządzenie Nr 9/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 30 kwietnia 2012r. w sprawie powołania Komisji do rozpatrywania podań nauczycieli o przyznanie pomocy zdrowotnej,

Szwarc

- Zarządzenie Nr 11/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 01 czerwca 2012r. w sprawie wprowadzenia instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla poszczególnych obiektów dydaktycznych wraz z łącznikiem, salą sportową oraz budynkiem głównym Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum przy ul. Szkolnej 4 w Zawidowie.

Informacje ogólne:

Funkcję kierownika jednostki budżetowej – Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie pełni Pani Mariola Żurawińska, której Burmistrz Miasta powierzył stanowisko Zarządzeniem nr 31/2010 z dnia 25 maja 2010r.

Głównym księgowym jednostki od 17.03.1997r. jest Pani Anna Domka, której powierzono obowiązki i odpowiedzialność w zakresie prowadzenia rachunkowości, wykonywania dyspozycji środkami pieniężnymi, dokonywania wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym, dokonywania wstępnej kontroli kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych – stosownie do treści art. 54 ustawy o finansach publicznych oraz art. 4 ust. 5 ustawy o rachunkowości. Rachunkowość kontrolowanej jednostki prowadzi również Pani Danuta Warniło – specjalista d/s płacowych, zatrudniona od dnia 04.03.1996r.

Liczba zatrudnionych osób w przeliczeniu na liczbę etatów w roku szkolnym 2012/2013:

- nauczyciele szkoły podstawowej – 19,39 / 20osób
- nauczyciele gimnazjum – 14,17 / 16
- oddział przedszkolny – 1 / 1
- administracja i obsługa – 12,5 / 13

OGÓLEM - 47,06 / 50 osób

Liczba dzieci w roku szkolnym 2012/2013 – 393 (26 – oddział przedszkolny, 250 – szkoła podstawowa, 117 – gimnazjum).

Organem prowadzącym Zespół Szkół jest Gmina Miejska Zawidów, natomiast nadzór pedagogiczny nad jednostką sprawuje Dolnośląski Kurator Oświaty we Wrocławiu.

Sprawdzono realizację obowiązku uzyskania opinii Rady Pedagogicznej dotyczącej projektu planu finansowego szkoły. Stwierdza się, iż Radzie Pedagogicznej Szkoły Podstawowej i Radzie Pedagogicznej Gimnazjum przedstawiono projekt planu budżetu na rok 2012, co udokumentowano przedłożonymi protokołami z dnia 09.02.2012r. Zgodnie z porządkiem obrad (w punkcie 11) Dyrektor przedstawił plan finansowy na rok 2012, zatwierdzony przez Organ Prowadzący. W głosowaniu jawnym Rada jednogłośnie zaopiniowała pozytywnie plan budżetu roku 2012.

Zgodnie z porządkiem obrad posiedzenia Rady Pedagogicznej Szkoły Podstawowej przy Zespole Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 13 września 2012r. (protokół nr 2/2012/2013) podano pod głosowanie:

- plan pracy na rok 2012/2013 (punkt 2 porządku obrad),
- Szkolny Program Wychowawczy i Szkolny Program Profilaktyczny (punkt 3 porządku obrad),
- Plan Nadzoru Pedagogicznego (punkt 4 porządku obrad).

Wszystkie powyższe punkty porządku obrad zostały przyjęte jednogłośnie przez Radę Pedagogiczną.

Z zachowaniem obowiązujących terminów w dniu 27 września 2012r. Dyrektor Zespołu Szkół przedstawił Radzie Rodziców plan pracy na rok 2012/2013, Szkolny Program Wychowawczy i Szkolny Program

Profilaktyczny oraz wykaz dni wolnych od zajęć dydaktyczno – wychowawczych w roku szkolnym 2012/2013.

Czynności kontrolne:

I) Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych sformułowanych podczas kontroli przeprowadzonej w dniach 10 - 31 stycznia 2012r., dotyczących:

1. Dostosowanie obowiązujących w Zespole Szkół regulaminów do obowiązujących przepisów Kodeksu pracy.
2. Dostosowanie przyjętych w jednostce uregulowań wewnętrznych do obowiązujących przepisów prawa.
2. Dostosowanie zarządzeń wydawanych przez Dyrektora do zapisów Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. z 2002r., Nr 100, poz. 908).
3. Prowadzenia akt osobowych pracowników zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. Nr 62, poz. 286 z późn. zm.).
4. Zobowiązanie pracownika odpowiedzialnego za prowadzenie spraw kadrowych do zachowania należytej staranności w prowadzeniu dokumentów.
5. Zapewnienie systematyczności i poprawności opracowywanych dokumentów, przedkładanych do akt osobowych pracowników.
6. Wzmocnienie nadzoru nad dokumentacją dotyczącą ustalania prawa do nagrody jubileuszowej.
7. Zapewnienie poprawności dokumentów związanych ze stosunkiem pracy oraz naborem pracowników zgodnie z ustawą o pracownikach samorządowych oraz ustawą Karta Nauczyciela.
8. Wzmocnienie nadzoru nad dokumentacją dotyczącą rozdysponowania środków z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
9. Podjęcie działań w celu sprecyzowania zasad i trybu funkcjonowania Komisji Socjalnej.
10. Przestrzeganie zapisów uchwały Rady Miejskiej w Zawidowie w sprawie przyznawania środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli szkół i przedszkola prowadzonych przez Gminę Miejską Zawidów, analizę składu komisji, która rozpatruje podania o przyznanie zasiłku oraz stosowanie procedury dotyczącej zasad i trybu funkcjonowania tejże komisji.

II) Kontrola wydatków planowanych na rok 2012 w dziale 801, rozdział 80101, § 4260 – zakup energii.

Ad I. 1, 2

Regulamin Rady Pedagogicznej Szkoły Podstawowej – przyjęty został jednogłośnie na posiedzeniu Rady Pedagogicznej Szkoły Podstawowej w Zawidowie przy Zespole Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie w dniu 13 września 2012r., co odnotowano w protokole nr 2/2012/2013 – pkt 7 porządku obrad posiedzenia Rady. Regulamin wszedł w życie 13 września 2012r.

Doprecyzowano „Rozdział 4 – Tryb podejmowania uchwał i sposób protokołowania zebrań”, w tym sposób wyrażania opinii Rady Pedagogicznej.

Regulamin Rady Pedagogicznej Gimnazjum – przyjęty jednogłośnie na posiedzeniu Rady Pedagogicznej Gimnazjum w dniu 13 września 2012r., co odnotowano w protokole nr 2/2012/2013 – pkt 8 porządku obrad

posiedzenia Rady.

Doprecyzowano „Rozdział 4 – Tryb podejmowania uchwał i sposób protokołowania zebrań”, w tym sposób wyrażania opinii Rady Pedagogicznej.

W związku z powyższym stwierdzono, iż zalecenie zostało wykonane.

Statut Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Statut Gimnazjum

W terminie przeprowadzania kontroli nie przedstawiono nowych dokumentów. Jak poinformowała Pani Dyrektor Zespołu Szkół oba opracowania znajdują się w przygotowaniu. Przedstawiony został zakres zmian oraz informacje o dostosowaniu powyższych dokumentów do obowiązujących przepisów i zmian wewnętrznych w Zespole Szkół. Zgodnie z pkt 10 (Sprawy różne) protokołu z posiedzenia Rady Pedagogicznej Gimnazjum z dnia 28 sierpnia 2012r. powołany został trzyosobowy zespół do nowelizacji Statutu.

W związku z powyższym stwierdzono, iż zalecenie zostało wykonane w części.

Ad I. 3

Dostosowano regulaminy Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum do obowiązujących przepisów, zastosowano zapisy Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej”.

W związku z powyższym stwierdzono, iż zalecenie zostało wykonane.

Ad I. 4, 5, 6, 7

W wyniku czynności kontrolnych ustalono co następuje:

Akta osobowe pracowników zatrudnionych w Zespole Szkół w Zawidowie przechowywane są w szafie mieszczącej się w pokoju nr 107. Prowadzenie akt osobowych należy do zakresu czynności specjalisty ds. kadrowych i ekonomicznych.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 1996 r. Nr 62 poz.286 z późn. zmianami) akta osobowe pracownika składają się z trzech części:

➤ w części A umieszczone są dokumenty zgromadzone w związku z ubieganiem się pracownika o zatrudnienie. W szczególności są to: kwestionariusz osobowy dla kandydata do pracy wypełniany na etapie ubiegania się o pracę, świadectwa pracy z poprzednich miejsc pracy lub dokumenty potwierdzające okresy zatrudnienia, dokumenty dotyczące kwalifikacji pracownika, orzeczenie lekarskie stwierdzające brak przeciwwskazań do pracy na określonym stanowisku.

➤ w części B składa się dokumenty dotyczące nawiązania oraz przebiegu zatrudnienia np. kwestionariusz osobowy wypełniony przez pracownika zatrudnionego, dokumenty potwierdzające nawiązanie stosunku pracy – umowa o pracę, akt mianowania, pisemne potwierdzenie faktu zapoznania się z treścią regulaminu pracy, informacja o warunkach zatrudnienia, zaświadczenie o ukończeniu szkolenia bhp, oświadczenie pracownika dot. zamiaru lub braku zamiaru korzystania z uprawnień rodzicielskich, dokumenty związane z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych przez pracownika, oświadczenie dot. wypowiedzenia warunków umowy o pracę, dokumenty związane z przyznaniem pracownikowi nagrody oraz wymierzeniem kary porządkowej, dokumenty związane z obniżeniem wymiaru czasu pracy,

orzeczenie lekarskie wydane w związku z przeprowadzanymi badaniami okresowymi i kontrolnymi, kopia zawiadomienia PUP o zatrudnieniu pracownika uprzednio zarejestrowanego jako osoba bezrobotna.

➤ część C obejmuje dokumenty związane z ustaniem zatrudnienia. Chodzi w szczególności o oświadczenie o wypowiedzeniu lub rozwiązaniu stosunku pracy, kopie świadectwa pracy.

Pracodawca przechowuje w aktach osobowych pracownika odpisy lub kopie składanych dokumentów. Dokumenty znajdujące się w poszczególnych częściach akt osobowych powinny być ułożone w porządku chronologicznym wpływu dokumentów i z podaniem kolejnych nadanych im numerów; każda z tych części powinna zawierać pełny wykaz znajdujących się w nich dokumentów.

Kontroli poddano akta osobowe wszystkich pracowników administracji i obsługi oraz cztery teczki pracowników pedagogicznych (L.O., K.A., D.G.- S., J.K.).

Wszystkie akta osobowe prowadzone są w sposób rzetelny, chronologiczny, zgodny z zasadami prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposób prowadzenia akt osobowych pracownika. Wprowadzono poprawne zapisy wysokości premii regulaminowej w angażach pracowników administracji i obsługi, zachowano ciągłość w orzeczeniach lekarskich stwierdzających brak przeciwwskazań do pracy na stanowiskach administracyjnych i stanowiskach obsługi, wprowadzono harmonogram godzin rozpoczęcia i zakończenia pracy dla poszczególnych pracowników administracji i obsługi, a także zachowano należyta staranność we wszystkich dokumentach kadry pedagogicznej. Załączono wszystkie dokumenty, których brak stwierdził zespół kontrolujący podczas czynności kontrolnych w dniach 10-31 stycznia 2012r.

W związku z powyższym stwierdzono, iż zalecenie zostało wykonane.

Ad I. 8, 9, 10

Projekt Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie został omówiony i poddany pod głosowanie na posiedzeniu Rady Pedagogicznej Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie w dniu 9 lutego 2012r. (punkt 11 porządku obrad). W głosowaniu jawnym Rada Pedagogiczna jednogłośnie zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt.

Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie wprowadzono dnia 27 kwietnia 2012r. Zarządzeniem Nr 7/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie. W dokumencie wprowadzono wzór:

- wniosku o przyznanie świadczenia z ZFŚS (załącznik nr 1 do Regulaminu ZFŚS 2012r.),
- wniosku o przyznanie dofinansowania do zorganizowanego wypoczynku dziecka (załącznik nr 2 do Regulaminu ZFŚS 2012r.),
- wniosku o przyznanie zapomogi (załącznik nr 3 do Regulaminu ZFŚS 2012r.),
- wniosku o pożyczkę na cele mieszkaniowe (załącznik nr 4 do Regulaminu ZFŚS 2012r.),
- umowy dotyczącej pożyczki mieszkaniowej z ZFŚS (załącznik nr 5 do Regulaminu ZFŚS 2012r.),
- wniosek o przyznanie świadczenia socjalnego § 26 litera f (załącznik nr 6 do Regulaminu ZFŚS 2012r.).

Poprawiono zapisy w treści umów w sprawie pożyczki na cele mieszkaniowe, sprawowany jest bieżący nadzór nad poprawnością i kompletnością składanych wniosków.

Wybór członków komisji socjalnej i przedstawiciela załogi zarówno Szkoły Podstawowej, jak i Gimnazjum przeprowadzono na posiedzeniu Rady Pedagogicznej Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie w dniu 9 lutego 2012r. (punkt 12 porządku obrad). Członkami

komisji socjalnej wybrano jednogłośnie 4-osobowy zespół składający się z jednego przedstawiciela obsługi, jednego przedstawiciela administracji oraz dwóch przedstawicieli kadry pedagogicznej. Przedstawicielem załogi została jedna z nauczycielek, będąca członkiem powyższej komisji. W przedstawionej dokumentacji znajdują się oświadczenia wszystkich członków komisji socjalnej zobowiązujące do przestrzegania tajemnicy w zakresie spraw i danych osobowych, do których członkowie mają dostęp w związku z pracą w komisji.

W związku z powyższym Dyrektor Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie Zarządzeniem Nr 8/2012 z dnia 30 kwietnia 2012r. powołał komisję socjalną.

Wybór członków komisji do spraw pomocy zdrowotnej przeprowadzono na powyższym posiedzeniu Rady Pedagogicznej w punkcie 13 porządku obrad. Członkami komisji socjalnej wybrano jednogłośnie dwóch przedstawicieli kadry pedagogicznej.

W związku z powyższym stwierdzono, iż zalecenie zostało wykonane.

Stwierdzone nieprawidłowości do zakresu kontroli w punkcie 1:

Podczas analizy akt osobowych pracowników administracji i obsługi zespół kontrolujący stwierdził, iż we wszystkich teczkach znajdują się nowe angaże z datą 23 stycznia 2012r., które wskazują średnio 3 % podwyżki od dnia 01 stycznia 2012r. dla każdego z w/w pracowników, co jest sprzeczne z Uchwałą Nr XVII/78/2011 Rady Miejskiej w Zawidowa z dnia 22 grudnia 2012r. w sprawie budżetu miasta Zawidowa na rok 2012r. W punkcie 2 – „Wydatki” uzasadnienia i materiałów informacyjnych do uchwały budżetowej na rok 2012 znajduje się zapis, iż (...) wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy pozostawiono na poziomie roku 2011, natomiast przyjęto wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli z dniem 1 września 2012 roku o 3,8 %. Zgodnie z zestawieniem wynagrodzeń obsługi od dnia 01.01.2012r. do dnia 20.11.2012r. różnica w wynagrodzeniach stanowi łącznie 500,73 zł/ miesięcznie, natomiast różnica w wynagrodzeniach pracowników administracji to 557,35 zł/ miesięcznie.

W związku z powyższym zespół kontrolujący zwrócił się z następującym pytaniem:

Pytanie nr 1: „Proszę o wyjaśnienie następującej kwestii: Uchwałą Nr XVII/78/2011 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 22.12.2011r. w sprawie budżetu miasta Zawidowa na rok 2012 zapisano, że wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy pozostawiono na poziomie roku 2011 (nie dotyczy nauczycieli). W aktach osobowych pracowników administracji i obsługi znajdują się angaże z dn. 23 stycznia 2012r. przewidujące wzrost wynagrodzeń od 01 stycznia 2012r. Zespół kontrolujący zwraca się z prośbą o pisemne wyjaśnienie powyższej kwestii.”

Główny Księgowy jednostki udzielił następującej odpowiedzi: „Działając zgodnie z §3 ust. 2 pkt 2. Zarządzenia Nr 33.2011 Burmistrza Miasta Zawidowa z dnia 12-07-2011 w sprawie wytycznych, zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do projektu budżetu miasta Zawidowa na 2012r. uwzględniono wzrost wynagrodzeń o 3% zgodnie z wytycznymi. W uchwale budżetowej na 2012r. w części ogólnej (§1 do §15) ustaleń budżetu na 2012r. nie zostało zapisane inaczej niż w wytycznych do projektu. W uzasadnieniu i materiałach informacyjnych do uchwały w pkt 2 Wydatki w XII. Dział „Oświata” nie zastrzeżono, zamrożenia wynagrodzeń pracowników. Wobec braku informacji o zmianach do ustaleń projektowych, oraz przedstawionych projektów budżetowych Zespołu Szkół z pełną szczegółowością rzeczową planów budżetowych na 2012r., do zatwierdzenia przez Organ Prowadzący, nie nasuwały mi się żadne wątpliwości co do wzrostu wynagrodzeń o wskazany procent. Natomiast po pkt XVII dział 926 – Kultura Fizyczna nie została wyartykułowana informacja, jako ustalenia do Uchwały Nr XVII/78/2011.”

Zespół kontrolujący nie przyjmuje powyższego wyjaśnienia. Uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na rok 2012, opracowane na podstawie materiałów planistycznych jednostek, zawierały zapis, iż wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy pozostawiono na poziomie roku 2011, co zostało powtórzone w przyjętej później uchwale. Dyrektor Zespołu Szkół odpowiada za wykonanie budżetu i to on zobowiązany jest do przestrzegania zawartych w nich zapisów.

W ocenie kontrolujących działanie takie nosi znamiona naruszenia dyscypliny finansów publicznych, o której mowa w art. 11 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 14, poz. 114 z późniejszymi zmianami), tj. naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest dokonanie wydatku ze środków publicznych bez upoważnienia określonego ustawą budżetową, uchwałą budżetową lub planem finansowym albo z przekroczeniem zakresu tego upoważnienia lub z naruszeniem przepisów dotyczących dokonywania poszczególnych rodzajów wydatków. Należy przy tym zaznaczyć, że zgodnie z art. 23 cytowanej ustawy – nieświadomość tego, że działanie lub zaniechanie stanowi naruszenie dyscypliny finansów publicznych, nie wyłącza odpowiedzialności i nie można tutaj mówić o usprawiedliwionej nieświadomości – zarówno projekt budżetu jak i sam budżet przekazany został kierownikowi jednostki przed dokonaniem wydatku. Ponadto to budżet zatwierdzony uchwałą Rady Miejskiej stanowi ostateczną podstawę do sporządzenia planu finansowego jednostki (zarządzenie organu wykonawczego gminy w sprawie wytycznych, zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do projektu budżetu pozwala na ustalenie planowanych wstępnych dochodów i wydatków z budżetu gminy).

Mimo, iż nie przekroczono planowanych środków na wynagrodzenia w jednostce, to działania takie rodzą skutki dla budżetu na rok 2013 i kolejnych lat.

Ad II.

Przedmiotem kontroli za okres styczeń – październik 2012r. objęto wszystkie wydatki roku 2012 w dziale 801, rozdział 80101, § 4260 – zakup energii.

Plan wydatków na 2012r. po zmianach w § 4260 – zakup energii wynosił 215.000,00 zł. W okresie od początku roku do dnia 31.10.2012r. wykonano 212.432,34 zł, co stanowi 98,81 % realizacji planu. Skontrolowano wydatki na zakup energii – faktury za miesiąc styczeń – październik 2012r. na łączną kwotę 212.432,34 zł, co stanowi 9,35% wszystkich wydatków jednostki na dzień 31.10.2012r. (do kwoty 2.273.826 zł).

Kontroli poddano:

- zużycie energii cieplnej – faktury na kwotę 181.788,57 zł (numer dekretacji księgowej: 12/2011, 01/2012 – 09/2012) do umowy 1/2001 z dnia 30.04.2001 z zastosowaniem późniejszych zmian i aneksów do umowy, obowiązująca taryfa dla ciepła nr 3b/2011 od dnia 1 stycznia 2012r.

Uwagi: Nie wniesiono zastrzeżeń do kontrolowanych dokumentów. Wszystkie posiadają, prawidłowo zadekretowane rachunki i opisy dowodów księgowych zgodnie z instrukcją.

- zużycie energii elektrycznej – faktury na kwotę 23.788,94 zł (numer dekretacji księgowej: 12/2011; 01.01 - 20.03/2012; 20.03-30.05/2012; 25.09/2012; 18/07/2012 - 25/09/2012) do umowy na sprzedaż energii elektrycznej BC-3/USE/PR/112/2011 z dnia 22.11.2011r.

Uwagi: Nie wniesiono zastrzeżeń do kontrolowanych dokumentów. Wszystkie posiadają, prawidłowo zadekretowane rachunki i opisy dowodów księgowych zgodnie z instrukcją.

- zużycie wody i kanalizacja – faktury na 6.864,83 zł (numer dekretacji księgowej: 09/2011, 12/2011, 01/2012-09/2012) do umowy nr PW/116/W/2005 z dnia 02.01.2005r. o dostarczenie wody i odprowadzanie ścieków z zastosowaniem późniejszego aneksu na 1 do w/w umowy.

Uwagi: Dokumenty posiadają prawidłowo zadekretowane rachunki i opisy dowodów księgowych zgodnie z instrukcją. W przypadku faktury VAT nr W/0221/2012 z dnia 29-06-2012r. na kwotę 1.247,83 zł przekroczono termin płatności. Zgodnie z dokumentem wyznaczono termin 13.07.2012r., zapłata nastąpiła 16.07.2012r. Dostawca odstąpił od naliczenia odsetek, co potwierdzono odpowiednim dokumentem w dniu zakończenia kontroli.

Księgowość prowadzona jest w programie QWANT wersja 42.00.

W czasie kontroli wszelkich informacji i wyjaśnień udzielały:

Dyrektor Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum Pani Mariola Żurawińska, Główna Księgowa Pani Anna Domka, oraz Pani Teresa Pietruszko – specjalista ds. kadrowych i ekonomicznych

Na tym czynności kontrolne zakończono.

POUCZENIE:

Dyrektorowi Zespołowi Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie w terminie 3 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

Protokół niniejszy sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden wręczono Pani Marioli Żurawińskiej – Dyrektorowi Zespołu Szkół w Zawidowie.

Po przeczytaniu protokołu niniejszy podpisali parafując każdą stronę:

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ
Szkoły Podstawowej im. B. Chrobrego
i Gimnazjum w Zawidowie
mgr. Mariola Żurawińska

SEKRETARZ MIASTA
mgr Marcin Rogacki

**KIEROWNIK REFERATU
FUNDUSZY POMOCOWYCH
I KONTROLI**
Monika Grabowska-Stachowicz

**KIEROWNIK
Urzędu Staru Cywilnego
w Zawidowie**
Barbara Mędrak-Rułowicz

(podpisy osób przeprowadzających kontrolę)

Kwituję odbiór 1 egz. protokołu kontroli

Informacja n/t wyłączenia jawności części informacji publicznej

Z protokołu kontroli j.w. usunięte zostały na stronach od 3 do 5 imiona i nazwiska osób fizycznych, których dokumenty były badane w przebiegu kontroli.
Podstawa prawna wyłączenia jawności: art. 5 ust. 2 Ustawy z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198 z późn. zm.), mówiący, że „Prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu ze względu na prywatność osoby fizycznej(...)” oraz art. 1.1 w powiązaniu z art. 6 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t. j. Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).
Wyłączenia jawności dokonała Monika Grabowska – Stachowicz – Kierownik Referatu Funduszy Pomocowych i Kontroli.