

Zawidów, dnia 17.12.2013r.

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

PROTOKÓŁ KONTROLI

W dniach 03.12.2013r. – 06.12.2013r. działając na podstawie upoważnień nr BM.077.16.2013, BM.077.17.2013 i BM.077.18.2013 z dnia 28.11.2013r., 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 19 - 23 listopada 2012r.,
- 2) kontroli wydatków wykonanych w grudniu 2012 roku - § 4210,
- 3) kontroli wydatków wykonanych w roku 2013 w dziale 801, rozdziale 80101 (§ 3020, § 4210, § 4240, §4260, § 4300), w rozdziale 80103 (§ 3020, § 4240), oraz w rozdziale 80110 (§ 3020, § 4240, § 4300),
- 4) podejmowania przez Dyrektora Szkoły zobowiązań do korzystania z podręczników szkolnych poszczególnych wydawnictw,

i ustalił:

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

- Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006r., Nr 97, poz. 674 z późn. zm.);
- Ustawa z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2004r., Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.);
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2013, poz. 330 ze zm.);
- Ustawa z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (Dz. U. z 1998r., Nr 21, poz. 94 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia z dnia 21 listopada 2008 r. 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. 2013, poz. 885 z późn. zm.);
- Ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r., poz.594 z późn. zm.);
- Konwencja o Prawach Dziecka przyjęta przez Zgromadzenie Ogólne Narodów Zjednoczonych dnia 20 listopada 1989 r. (Dz. U. z 1991r., Nr 120, poz.526 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola oraz publicznych szkół. (Dz. U. Nr 61, poz. 624 z późn. zm.);

- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 12 maja 2011 r. w sprawie rodzajów i szczegółowych zasad działania placówek publicznych, warunków pobytu dzieci i młodzieży w tych placówkach oraz wysokości i zasad odpłatności wnoszonej przez rodziców za pobyt ich dzieci w tych placówkach (Dz. U. z 2011r., Nr 109, poz. 631);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 19 lutego 2002 roku w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej oraz rodzaju tej dokumentacji (Dz. U. Nr 23, poz. 225. z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministerstwa Edukacji Narodowej z dnia 27 sierpnia 2012 r. w sprawie podstawy programowej wychowania przedszkolnego oraz kształcenia ogólnego w poszczególnych typach szkół (Dz. U. poz 977);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z 31 grudnia 2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach (Dz. U. z 2003 r. Nr 6, poz. 69 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 28 sierpnia 2009 r. w sprawie sposobu realizacji edukacji dla bezpieczeństwa (Dz. U. Nr 139 poz. 1131);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie zasad udzielania i organizacji pomocy psychologiczno-pedagogicznej w publicznych przedszkolach, szkołach i placówkach (Dz. U. 2013, poz. 532);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z 9 kwietnia 2002 r. w sprawie warunków prowadzenia działalności innowacyjnej i eksperymentalnej przez szkoły i placówki (Dz. U. Nr 56, poz. 506 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 12 marca 2009 r. w sprawie szczegółowych kwalifikacji wymaganych od nauczycieli oraz określenia szkół i wypadków, w których można zatrudnić nauczycieli niemających wyższego wykształcenia lub ukończonego zakładu kształcenia nauczycieli (tekst jednolity: Dz. U. 2013, poz.1207);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z 20 lutego 2004 w sprawie warunków i trybu przyjmowania uczniów do szkół publicznych oraz przechodzenia z jednych typów szkół do innych (Dz. U. Nr 26, poz. 232 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 7 października 2009 r. w sprawie nadzoru pedagogicznego (Dz. U. Nr 168, poz. 1324);
- 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. Nr 62, poz. 286 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 stycznia 2005 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy (Dz. U. Nr 22, poz. 181 z późn. zm);
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (tekst jednolity: Dz. U. 2013, poz. 1050);
- Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. Nr 100, poz. 908);
- 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);
- Uchwała Nr XXX/153/2005 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 8 lutego 2005r. w sprawie połączenia w Zespół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie;
- Uchwała Nr XXXV/154/2005 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 9 lutego 2005r. w sprawie ustalenia w Zawidowie planu sieci szkół publicznych: Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum;
- Uchwała Nr XLII/217/2009 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 25 listopada 2009r. w sprawie regulaminu określającego wysokość stawek i szczególne 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,
- Uchwała Nr XXXII/150/2012 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 21 grudnia 2012 roku w sprawie budżetu miasta Zawidowa na rok 2013;
- Uchwała Nr XLII/217/2013 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 29 sierpnia 2013 roku w sprawie zasad udzielania i rozmiaru obniżek tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć nauczycielom, którym powierzono stanowisko kierownicze, przyznawania zwolnień od obowiązku realizacji tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych oraz określenia tygodniowego wymiaru godzin nauczycieli realizujących w ramach stosunku pracy obowiązki określone dla stanowisk o różnym obowiązkowym wymiarze godzin;
- Uchwała Nr XLIV/222/2013 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 27 września 2013 roku zmieniająca uchwałę w sprawie zasad udzielania i rozmiaru obniżek tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć nauczycielom, którym powierzono stanowisko kierownicze, przyznawania zwolnień od obowiązku realizacji tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych oraz określenia tygodniowego wymiaru godzin nauczycieli realizujących w ramach stosunku pracy obowiązki określone dla stanowisk o różnym obowiązkowym wymiarze godzin.

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,
- 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.,

- Zarządzenie Nr 12/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 01 grudnia 2012r. w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Zarządczej,
- Zarządzenie Nr 13/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 31 grudnia 2012r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej,
- Zarządzenie Nr 1/2013 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 01 stycznia 2013r. w sprawie instrukcji inwentaryzacyjnej,
- Zarządzenie Nr 2/2013 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 01 stycznia 2013r. w sprawie zasad kwalifikowania i umorzenia przedmiotów, materiałów lub środków trwałych,
- Zarządzenie Nr 3/2013 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 01 stycznia 2013r. w sprawie gospodarowania środkami publicznymi pod względem legalności, gospodarności i celowości,
- Zarządzenie Nr 4/2013 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 01 stycznia 2013r. w sprawie ustalenia zasad gospodarowania drukami ściślego zarachowania,
- Zarządzenie Nr 5/2013 Dyrektora Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 02 września 2013r. w sprawie wprowadzenia opłat za wydawanie duplikatów świadectwa i dyplomów oraz legitymacji szkolnych,

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 2013/2014:

- nauczyciele szkoły podstawowej – 20,50 / 21osób
- nauczyciele gimnazjum – 15,16 / 17
- oddział przedszkolny – 2 / 2
- administracja i obsługa – 12,5 / 13

OGÓŁEM - 50,16 / 53 osób

Liczba dzieci w roku szkolnym 2012/2013 – 392 (33 – oddział przedszkolny, 240 – szkoła podstawowa, 119 – gimnazjum).

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

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 2013, co udokumentowano przedłożonymi protokołami z dnia 22 stycznia 2013r. Zgodnie z porządkiem obrad (w punkcie 6) Dyrektor przedstawił plan finansowy na rok 2013, zatwierdzony przez Organ Prowadzący. W głosowaniu jawnym Rada jednogłośnie zaopiniowała pozytywnie plan budżetu roku 2013.

Pomoc psychologiczno – pedagogiczna w bieżącym roku szkolnym oraz projekt organizacyjny Zespołu Szkół omówiono na wspólnym posiedzeniu Rady Pedagogicznej Zespołu Szkół w Zawidowie dnia 22 maja 2013r.

Zgodnie z porządkiem obrad posiedzenia Rady Pedagogicznej Szkoły Podstawowej przy Zespole Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie z dnia 16 września 2013r. (protokół nr 2/2013/2014) podano pod głosowanie:

- plan pracy na rok 2013/2014 (punkt 4 porządku obrad),
- Szkolny Program Wychowawczy i Szkolny Program Profilaktyczny (punkt 5 porządku obrad),
- Plan Nadzoru Pedagogicznego (punkt 6 porządku obrad).
- dni dodatkowo wolnych od pracy w roku szkolnym 2013/2014 (punkt 8 porządku obrad).

Wszystkie powyższe punkty porządku obrad zostały przyjęte jednogłośnie przez Radę Pedagogiczną. Omówiono również Szkolny System Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej oraz wspierania uczniów (punkt 7 porządku obrad).

Plan finansowy na rok 2013 przekazano Radzie Rodziców przy Zespole Szkół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Zawidowie, po zatwierdzeniu w dniu 08 stycznia 2013r. przez Organ Prowadzący.

Z zachowaniem obowiązujących terminów w dniu 24 września 2013r. Dyrektor Zespołu Szkół przedstawił Radzie Rodziców plan pracy na rok 2013/2014, Szkolny Program Wychowawczy i Szkolny Program Profilaktyczny oraz wykaz dni wolnych od zajęć dydaktyczno – wychowawczych w roku szkolnym 2013/2014. Podczas bieżącej kontroli odnotowano również przekazanie Radzie Rodziców projektu planu finansowego na rok 2014.

Czynności kontrolne:

- I) wykonania zaleceń z kontroli przeprowadzonej w dniach 19 - 23 listopada 2012r.,dotyczących:**
 - 1) dostosowanie przyjętych w jednostce uregulowań wewnętrznych do obowiązujących przepisów prawa,
 - 2) bezwzględne przestrzeganie oraz wykonywanie Uchwał Rady Miejskiej w Zawidowie zgodnie z przyjętymi w nich zapisami,
- II) kontroli wydatków wykonanych w grudniu 2012 roku - § 4210,**
- III) kontroli wydatków wykonanych w roku 2013 w dziale 801, rozdziale 80101 (§ 3020, § 4210, § 4240, §4260, § 4300), w rozdziale 80103 (§ 3020, § 4240), oraz w rozdziale 80110 (§ 3020, § 4240, § 4300),**
- IV) podejmowania przez Dyrektora Szkoły zobowiązań do korzystania z podręczników szkolnych poszczególnych wydawnictw.**

Ad I. 1

Statut Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego w Zawidowie

Zmiany do obowiązującego statutu Szkoły Podstawowej w Zawidowie zostały przyjęte jednogłośnie przez Radę Pedagogiczną na posiedzeniu w dniu 21 marca 2013r., co odnotowano w protokole nr 6/2012/2013 (punkt 7 posiedzenia – uchwała nr 2/2012/2013 Rady Pedagogicznej Szkoły Podstawowej w Zawidowie w sprawie zmian w statucie Szkoły Podstawowej w Zawidowie, głosowanie jawne).

Statut Gimnazjum w Zawidowie

Zmiany do obowiązującego statutu Gimnazjum w Zawidowie zostały przyjęte jednogłośnie przez Radę Pedagogiczną na posiedzeniu w dniu 21 marca 2013r., co odnotowano w protokole nr 6/2012/2013 (punkt 7 posiedzenia – uchwała Rady Pedagogicznej w sprawie zmian w statucie szkoły, głosowanie jawne).

Uwagi do przedstawionego dokumentu:

W § 2 uchwały nr 2/2012/2013 z dnia 21 marca 2013r. wprowadzono tekst jednolity statutu („Po naniesieniu zmian wprowadza się tekst jednolity statutu”). Zapis ten jest niezgodny z zasadami techniki prawodawczej. Tekst jednolity powinien zostać obwieszony przez Dyrektora Zespołu Szkół, co przekazano Pani Dyrektor.

W związku z powyższym stwierdzono, iż zalecenie zostało wykonane.

Ad I. 2

Kontroli poddano akta osobowe losowo wybranych pracowników administracji i obsługi Zespołu Szkół, w których nie stwierdzono zmiany angaży wskazujących na wzrost wynagrodzeń ww. pracowników. Pozostawienie wysokości wynagrodzeń na poziomie roku 2012 jest zgodne z zapisami Uchwały Nr XXXII/150/2012 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 21 grudnia 2012 roku w sprawie budżetu miasta Zawidowa na rok 2013. Kontrola objęto również wydatki roku 2013 w następujących paragrafach: w dziale 801, rozdziale 80101 (§ 3020, § 4210, § 4240, §4260, § 4300), w rozdziale 80103 (§ 3020, § 4240), oraz w rozdziale 80110 (§ 3020, § 4240, § 4300), a także wydatki § 4210 z grudnia 2012r. Nie stwierdzono naruszenia Uchwał Rady Miejskiej w Zawidowie.

Kontroli poddano również akta osobowe losowo wybranych pracowników pedagogicznych, do których nie wniesiono zastrzeżeń.

W związku z powyższym stwierdzono, iż zalecenie zostało wykonane

Ad II.

Przedmiotem kontroli objęto wszystkie wydatki roku 2012 z miesiąca grudnia w dziale 801, rozdział 80101, § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia. Przedstawione dokumenty księgowe z analizowanego okresu dotyczyły zakupu programu Office, nowelizacji systemu Qbit, serwisu i napraw sprzętu komputerowego, zakupu środków czystości, materiałów biurowych, materiałów budowlanych do napraw,

dwóch suszarek do rąk oraz materiałów stanowiących wyposażenie sali sportowej. Skontrolowano wydatki na łączną kwotę 3.489,30 zł (rozdział 80101) oraz 2.156,00 zł (rozdział 80103). Wynikiem kontroli jest stwierdzenie, iż Główna Księgowa dokonuje wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym oraz zapewnia kompletność i rzetelność dokumentów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych. Przedstawione do nich rachunki oraz faktury, dokumentujące bieżące zakupy są odpowiednio oznaczone.

Nie wniesiono zastrzeżeń do przedstawionych dokumentów.

Ad III.

➤ kontrolą wydatków wykonanych w roku 2013 w dziale 801, rozdziale 80101 objęto:

- § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń wynosił 93.000,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 85.939,59 zł, co stanowi 92,41 % realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 3020 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 3,91 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 2.197.101,26 zł), 2,58 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia wynosił 35.792,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 34.186,43 zł, co stanowi 95,51 % realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 4210 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 1,55 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 2.197.101,26 zł), 1,02 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

- § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wynosił 3.500,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 2.408,68 zł, co stanowi 68,82% realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 4240 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 0,11 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 2.197.101,26 zł), 0,07 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

- § 4260 – zakup energii,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 4260 – zakup energii wynosił 260.000,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 240.861,56 zł, co stanowi 92,64 % realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 4260 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 10,96% wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 2.197.101,26 zł), 7,22 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

Faktury wystawione na podstawie zawartych umów:

- umowa sprzedaży energii elektrycznej GZL/GMZW/3 z dnia 14.12.2012r.,
- umowa o świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej 13UP1200340/2011 z dnia 23.12.2011r.



(budynek szkoły),

- umowa o świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej 13UP1200350/2011 z dnia 23.12.2011r. (sala sportowa),
- umowa o świadczenie usług przesyłania energii elektrycznej nr 2934/05 z dnia 07.02.2005r.
- zużycie energii cieplnej – umowa 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.
- zużycie wody i kanalizacja – umowa 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.

- § 4300 – zakup usług pozostałych,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 4300 – zakup usług pozostałych wynosił 20.250,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 19.243,86 zł, co stanowi 95,03 % realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 4300 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 0,87 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 2.197.101,26 zł), 0,58 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

➤ **kontrolą wydatków wykonanych w roku 2013 w dziale 801, w rozdziale 80103 objęto:**

- § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń wynosił 5.400,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 5.395,45 zł, co stanowi 99,91 % realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 3020 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 5,70 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 94.656,27 zł), 0,16 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

- § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wynosił 205,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 205,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 4240 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 0,22 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 94.656,27 zł), 0,006 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

➤ **kontrolą wydatków wykonanych w roku 2013 w dziale 801, w rozdziale 80110 objęto:**

- § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń wynosił 67.000,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 63.112,52 zł, co stanowi 94,20 % realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 3020 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 6,22 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 1.014.183,25 zł), 1,89 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

- § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wynosił 700,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 491,15 zł, co stanowi 70,16 %

realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 4240 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 0,05 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 1.014.183,25 zł), 0,01 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

- § 4300 – zakup usług pozostałych,

Plan wydatków na 2013r. po zmianach w § 4300 – zakup usług pozostałych wynosił 2.783,00 zł. W okresie od początku roku do dnia kontroli wykonano 2.747,00 zł, co stanowi 98,71 % realizacji planu (na dzień 31.11.2013r.). Struktura wydatków § 4300 na dzień 31.11.2013r. przedstawia się następująco: 0,27 % wszystkich wydatków jednostki (do kwoty 1.014.183,25 zł), 0,08 % wszystkich wydatków w dziale 801 badanej jednostki (do kwoty 3.335.906,50 zł).

Wnioski pokontrolne:

Wynikiem kontroli dowodów księgowych we wszystkich ww. paragrafach jest stwierdzenie, iż Główna Księgowa dokonuje wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym oraz zapewnia kompletność i rzetelność dokumentów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych. Umowy posiadają kontrasygnatę Głównego Księgowego, a przedstawione do nich rachunki oraz faktury, dokumentujące bieżące zakupy są odpowiednio oznaczone. Nie wniesiono zastrzeżeń do przedstawionych dokumentów.

Ad IV.

Szkoła Podstawowa:

- nauczyciel ma prawo wyboru podręcznika spośród podręczników dopuszczonych do użytku szkolnego,
- dyrektor szkoły podał do publicznej wiadomości, do dnia 15 czerwca 2013 roku zestaw podręczników obowiązujących w szkole w roku szkolnym 2013/2014;
- dyrektor szkoły w 2013 roku nie przyjął darowizny lub innej prawem przewidzianej formie od podmiotów będących wydawcami podręczników lub dokonujących obrotu podręcznikami sprzęt komputerowy, inne urządzenia lub pomoce dydaktyczne;
- dyrektor szkoły w 2013 roku nie przyjął darowizny lub innej prawem przewidzianej formie od podmiotów będących wydawcami podręczników lub dokonujących obrotu podręcznikami sprzęt komputerowy, inne urządzenia lub pomoce dydaktyczne i w związku z tym nie zobowiązał się do wyboru lub korzystania z podręczników określonego wydawnictwa;
- dyrektor szkoły podejmuje działania organizacyjne umożliwiające obrót używanymi podręcznikami na terenie szkoły.

Gimnazjum:

- nauczyciel ma prawo wyboru podręcznika spośród podręczników dopuszczonych do użytku szkolnego,
- dyrektor szkoły podał do publicznej wiadomości, do dnia 15 czerwca 2013 roku zestaw podręczników obowiązujących w szkole w roku szkolnym 2013/2014;
- dyrektor szkoły w 2013 roku nie przyjął darowizny lub innej prawem przewidzianej formie od podmiotów będących wydawcami podręczników lub dokonujących obrotu podręcznikami sprzęt komputerowy, inne urządzenia lub pomoce dydaktyczne;
- dyrektor szkoły w 2013 roku nie przyjął darowizny lub innej prawem przewidzianej formie od podmiotów będących wydawcami podręczników lub dokonujących obrotu podręcznikami sprzęt



- komputerowy, inne urządzenia lub pomoce dydaktyczne i w związku z tym nie zobowiązał się do wyboru lub korzystania z podręczników określonego wydawnictwa;
- dyrektor szkoły podejmuje działania organizacyjne umożliwiające obrót używanymi podręcznikami na terenie szkoły.

Podsumowanie bieżącej kontroli:

Pozytywnie należy ocenić gotowość pracowników jednostki do współpracy z kontrolującymi, którzy przygotowali materiały do kontroli, udzielali niezbędnych wyjaśnień oraz podejmowali, na wniosek kontrolujących działania, które pozwoliły na wyeliminowanie niektórych nieprawidłowości stwierdzonych w trakcie kontroli. W czasie kontroli wszelkich informacji i wyjaśnień udzielały: Dyrektor Zespołu Szkół Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego i Gimnazjum Pani Mariola Żurawińska oraz Główna Księgowa Pani Anna Domka.

Na tym czynności kontrolne zakończono, odnotowując kontrolę w książce kontroli.

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

SEKRETARZ MIASTA
Marcin Rogacki

KIEROWNIK REFERATU
FUNDUSZY POMOCOWYCH
I KONTROLI
Monika Grabowska-Stachowicz

KIEROWNIK
Urzędu Stanu Cywilnego
w Zawidowie
Barbara Mędrak-Ryłowicz

(podpisy osób przeprowadzających kontrolę)

Kwituję odbiór 1 egz. protokołu kontroli

07.01.2013 r.

Informacja nt. wyłączenia jawności części informacji publicznej

Z protokołu kontroli usunięte zostały 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 2001 r. 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.

