

## Sprawozdanie

### z planowanej kontroli

przeprowadzonej w Szkole Podstawowej Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi, ul.  
Arciszewskiego 20, 78 – 100 Kołoźrzeg.

#### Jednostka kontrolowana:

Szkoła Podstawowa Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi, ul. Arciszewskiego 20, 78 – 100 Kołoźrzeg.

**Temat kontroli:** Rzetelność, legalność, terminowość sporządzania sprawozdań w ramach funkcjonowania Systemu Informacji Oświatowej.

Karol Witczak – inspektor ds. kontroli - Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Kołoźrzeg, na podstawie upoważnienia Nr OR – 0052.101.2012.II z 24 maja 2012 roku wydanego przez Prezydenta Miasta Kołoźrzeg.

#### Termin przeprowadzania czynności kontrolnych:

29 maja 2012 r. – 20 czerwca 2012 roku. Ogółem czynności kontrolne trwały 16 dni roboczych.

Kontrola została ujęta w planie kontroli na rok 2012, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Wewnętrznego Nr 1/2012 Prezydenta Miasta Kołoźrzeg z dnia 04 stycznia 2012 roku w sprawie wprowadzenia planu kontroli Biura Audytu i Kontroli na rok 2012.

**Kontrolę przeprowadzono w trybie i na zasadach określonych** w załączniku Nr 1 do Zarządzenia Wewnętrznego Nr 37/12 Prezydenta Miasta Kołoźrzeg z dnia 04 kwietnia 2012 roku w sprawie Regulaminu przeprowadzania kontroli w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Prezydenta Miasta oraz Urzędzie Miasta Kołoźrzeg oraz spółkach kapitałowych w których Gmina Miasto Kołoźrzeg posiada udziały lub akcje.

**Okres objęty kontrolą:** Czynnościami sprawdzającymi poddano sprawozdanie sporządzone wg stanu na 30.09.2011 r.

#### Zakres kontroli:

1. Procedury kontroli zarządczej w obszarze związanym z wprowadzaniem i przekazywaniem danych w Systemie Informacji Oświatowej.
2. Ocena zgodności przekazywanych danych do Urzędu Miasta w sprawozdaniu SIO pod kątem ich rzetelności, legalności w zakresie zbiorów danych oświatowych. Oceny tej dokonano w oparciu o dobrane losowo, uzgodnione z Wydziałem Edukacji, Kultury i Kultury Fizycznej zbiory danych wymienionych w art. 3 ustawy z dnia 19 lutego 2004 r. o systemie informacji oświatowej (Dz. U. z 2004 r. Nr 49, poz.463) oraz § 2, 3, 6, 9

Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 16 grudnia 2004 r. (Dz. U. z 2004 Nr 277, poz. 2746).

## **I. USTALENIA OGÓLNOORGANIZACYJNE**

1. Szkoła Podstawowa Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II ul. Arciszewskiego 20, 78 – 100 Kołobrzeg jest samodzielną jednostką budżetową której organem prowadzącym jest Gmina Miasto Kołobrzeg.
2. Funkcję dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi w Kołobrzegu w okresie poddanym kontrolą pełniła Pani Hanna Rydzkowska – Fortuna. Prezydent Miasta Kołobrzeg podpisał umowę z panią Dyrektor na okres 01.09.2009 r. do 31.08.2014 r. na podstawie art. 36 ust.1 ustawy z dnia 07.09 1991 r. o systemie oświaty ( Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2527 z późn. zm.).
3. Funkcję Głównej Księgowej w jednostce w okresie poddanym kontroli pełniła pani Ewa Kamrańczyk zatrudniona na tym stanowisku od 16.03.1992 r. która pełni tę funkcję do chwili obecnej.

## **II. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE**

Wprowadzone przez Dyrektora Szkoły procedury w zakresie prowadzonej przez jednostkę bazy danych w Systemie Informacji Oświatowej, kontrolujący ocenia pozytywnie. Opracowano je na podstawie obowiązujących przepisów prawa. W przedmiotowym zakresie kontroli do najistotniejszych wewnętrznych regulacji zaliczyć należy:

1. Zarządzenie Nr 14/2010 Dyrektora szkoły z dnia 17.12.2010 r w sprawie procedury wprowadzania i przekazywania danych w Systemie Informacji Oświatowej.
2. Zarządzenie Nr 26/2011 Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 5 z dnia 20.09.2011 r. w sprawie Polityki Bezpieczeństwa w Szkole Podstawowej Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Kołobrzegu.

Osoby bezpośrednio odpowiedzialne za wprowadzenie procedur jak i mające obowiązek do ich stosowania zostały z tymi procedurami zapoznane.

Sprawdzeniu poddano procesy przygotowywania i sporządzania zbioru danych zawartych w SIO Szkoły Podstawowej Nr 5 w Kołobrzegu, sporządzanych na dzień 30 września 2011 roku. Podstawą przekazywanych danych były dokumenty źródłowe z których dane podawane są przez pracowników do tego upoważnionych, zgodnie z procedurą wewnętrzną Szkoły Podstawowej Nr 5 w Kołobrzegu, wprowadzania i przekazywania danych w Systemie Informacji Oświatowej. W/w procedura wprowadzania i przekazywania danych w Systemie Informacji Oświatowej określa organizację i zasady działania systemu informacji oświatowej. Procedura ta, ma na celu także usprawnienie procesu przekazywania danych sporządzanych przez pracowników dla Dyrektora jednostki i przekazywanych następnie do

organu prowadzącego, oraz wyeliminowanie przypadków błędów, skutkujących podawaniem w SIO niewłaściwych danych oświatowych. Określa również wykaz odpowiedzialności dla poszczególnych osób sporządzających dane, ich przekazywanie oraz wprowadzania do bazy SIO oraz zakres tych informacji.

Osobami wyznaczonymi do sporządzania danych SIO i zajmujących się jego realizacją w Szkole Podstawowej Nr 5 są odpowiednio:

1. Dyrektor przekazujący zbiory danych do bazy danych Systemu Informacji Oświatowej. Odpowiada On za nadzór nad wykonywaniem czynności zgodnie z procedurą, za sprawdzenie kompletności, poprawności i zgodności ze stanem faktycznym danych gromadzonych w bazach danych oświatowych, zgodnie z art. 7 ust 6, pkt 1 Ustawy o Systemie Informacji Oświatowej, oraz poprawności przekazywania danych do organu prowadzącego.
2. Sekretarz szkoły. przekazuje dane dotyczące:
  - 2.1 uczniów wg klas,
  - 2.2 uczniów wg wieku i płci,
  - 2.3 uczniów wg miejsca zamieszkania,
3. Kierownik gospodarczy przekazuje dane dotyczące:
  - 3.1 nieruchomości,
  - 3.2 wyposażenia,
4. Główna Księgowa przekazuje informacje dotyczące:
  - 4.1 kosztów,
5. Starszy księgowy przekazuje informacje dotyczące:
  - 5.1 kadry pedagogicznej,
6. Psycholog we współpracy z nauczycielem terapeutą przekazuje informacje dotyczące:
  - 6.1 uczniów posiadający orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
7. Pedagog szkolny przekazuje informacje odnośnie form pomocy materialnej dla ucznia.

Informacje przekazywane są przez w/w osoby w formie tabel Dyrektorowi. Po stwierdzeniu prawidłowości wszystkich informacji przez Dyrektora, wprowadza On wszystkie dane do bazy elektronicznej. Dyrektor szkoły po sprawdzeniu wprowadzonych zbiorów danych weryfikuje je i akceptuje do zapisania i wysłania do organu prowadzącego. Poniżej przedstawiono wyniki kontroli w poszczególnych zakresach:

1. Poddane sprawdzeniu przez kontrolującego, zbiory danych o uczniach zawarte w SIO, są zgodne z danymi zawartymi w Księdze ewidencji dzieci oraz dziennikami lekcyjnymi. Według ustaleń kontrolującego do klas I –VI w 19 oddziałach uczęszczało 357 uczniów, co jest zgodne z zapisem w SIO. W zakresie danych ujętych art. 3 ust. 3 ustawy, stwierdzono, że dane zawarte w SIO są zgodne z dokumentami źródłowymi. Dokumenty źródłowe są sporządzane przez upoważnione osoby i stanowią one podstawę dla Dyrektora wprowadzającego te dane do SIO. Dane wykazane przez szkołę w SIO wyrażone są liczbą dzieci ze względu na: datę urodzenia, płeć oraz rodzaju miejscowości w której zamieszkują. Zostały one ustalone przez kontrolującego na podstawie wpisów w Księdze ewidencji dzieci, gdzie określone są ich adresy zamieszkania oraz daty urodzenia. Do Szkoły Podstawowej Nr 5 przy ul. Arciszewskiego w Kołobrzegu dowożonych jest 136 uczniów. Liczba dzieci z orzeczeniami Poradni Psychologiczno Pedagogicznej o specjalnych potrzebach edukacyjnych jest zgodna z danymi zawartymi w SIO i wynosiła odpowiednio: 52 uczniów w klasach I – VI i 4 dzieci w oddziale przedszkolnym. W roku szkolnym 2010 – 2011 z dofinansowania do zakupu podręczników skorzystało 57 uczniów – tyle też zostało wydanych pozytywnych decyzji na dofinansowanie w programie „wyprawka szkolna”. Z pomocy w formie dożywiania - wg sprawozdania z żywienia uczniów w SP Nr 5 wg stanu na 30.09.2011 r. na podstawie decyzji wydanych przez GOPS skorzystało 7 uczniów oraz decyzji z MOPS 33 uczniów. Ponadto indywidualnie uczniowie w stołówce szkolnej wykupili 8 obiadów. W trakcie kontroli ustalono że system na dzień 30.09.2011 r. nie generował tabeli „stypendia”, gdyż była ona nieaktywna, co uniemożliwiło sprawdzenie czy w systemie SIO wprowadzono poprawne dane.
2. Kontroli poddano rzetelność danych zawartych w sprawozdaniu SIO wg stanu z dnia 30 września 2011 przedłożonym do Urzędu Miasta Kołobrzeg z zakresu informacji dotyczących: powierzchni nieruchomości, posiadanych pomieszczeń, gabinetów i sprzętu. Całkowita powierzchnia działki Nr 49, obr. 2 przy ulicy Arciszewskiego 20 w Kołobrzegu pozostającej w dyspozycji szkoły wynosi 17132 m<sup>2</sup>. Działka została przekazana na podstawie decyzji z dnia 24.09.1979 r, Nr PG V 72245-1/16/97 w trwały zarząd nieodpłatnie na czas nieokreślony. Wg protokołu przekazania działki, boisko do piłki nożnej zajmuje powierzchnię 1860 m<sup>2</sup>, boisko do siatkówki 613.1 m<sup>2</sup> co jest zgodne

z danymi wykazanymi w SIO. Pozostałe powierzchnie na działce należącej do Szkoły, wykazane w SIO wynosiły odpowiednio: powierzchnia terenów zielonych 2425 m<sup>2</sup>, powierzchnia placów zabaw dla dzieci 885 m<sup>2</sup>, bieżnie 110 m<sup>2</sup>, skocznie 40 m<sup>2</sup>. Powierzchnie te zostały wykazane wg obmiarów dokonanych przez kierownika gospodarczego i wykazywały stan rzeczywisty na dzień 30 września 2011 r. Wykazano w SIO odpowiednio: 15 sal lekcyjnych i zajmowały one powierzchnie 780 m<sup>2</sup>, 2 pracownie komputerowe o łącznej powierzchni 113 m<sup>2</sup>, 3 świetlice o łącznej powierzchni 133m<sup>2</sup>, 1 sala gimnastyczna o powierzchni 189 m<sup>2</sup> - dane te są zgodne ze stanem faktycznym. W szkole funkcjonują także 4 gabinety specjalistyczne: profilaktyki zdrowotnej, logopedy, psychologa i pedagoga szkolnego, co jest zgodne z informacją zawartą w systemie. Wykazywana w SIO ilość sprzętu komputerowego jest zgodna z zestawieniem sprzętu wykazanym w Księdze inwentarzowej – rejestrze środków audiowizualnych i multimedialnych, oraz wydrukiem komputerowym na dzień 30.09 2011 r. Inwentarz Optimum systemu Vucan - „zestawienie sprzętu”. Wg zestawienia wykazano 43 komputery z czego do użytku uczniów 28 egzemplarze, 1 odtwarzacz DVD, 5 magnetowidów, 3 telewizory, 2 projektory multimedialne.

3. Sprawdzeniu poddano zbiór danych zawierających informację o nauczycielach odnośnie:
  - 3.1. formy i wymiaru ich zatrudnienia, (tygodniowy obowiązkowy wymiar zajęć, o którym mowa w art. 42 ust. 3 KN, dotyczy to zajęć dydaktycznych, wychowawczych lub opiekuńczych, realizowanych przez nauczyciela bezpośrednio z uczniami lub wychowankami).
  - 3.2. stopnia awansu zawodowego (stażysta, nauczyciel kontraktowy, nauczyciel mianowany , nauczyciel dyplomowany)
  - 3.3. wykształcenia,
  - 3.4. przygotowania zawodowego,
  - 3.5. sprawowanych funkcji i zajmowanych stanowisk,
  - 3.6. stażu pracy.

Informacje wprowadzone do SIO dotyczą stanu na dzień 30 września 2011 roku. Zakres podmiotowy sprawdzanych danych, zawiera się w obszarze danych gromadzonych przez Szkołę Podstawową Nr 5. Rzetelność danych wprowadzonych do SIO sprawdzono w oparciu o dane zawarte w teczkach akt osobowych, w których znajdują się oryginały lub kserokopie dokumentów potwierdzających powyższe dane i dotyczą one każdego z wykazywanych nauczycieli. Dane te zostały także ujęte w arkuszu organizacyjnym Szkoły, oraz są one generowane przez system Kadry Optimum. Na podstawie wybranej do badania grupy 18 osób spośród 61 osobowej populacji zatrudnionych w szkole nauczycieli, nie stwierdzono niezgodności pomiędzy danymi zawartymi w sprawozdaniu SIO z 30 września 2011 roku, a danymi zawartymi w dokumentach źródłowych. Kontrolujący do w/w

danych, zawartych w sprawozdaniu SIO dotyczących zbioru danych o nauczycielach nie wniósł zastrzeżeń.

4. Kontrolujący dokonał sprawdzenia rzetelności przekazywanych danych do SIO w zakresie ponoszonych kosztów prowadzenia szkoły w tym:
- wydatków majątkowych,
  - wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
  - wydatków na remonty,
  - zobowiązań.

W wyniku przeprowadzonych czynności stwierdzono, że wykazane dane w SIO w zakresie: wydatków majątkowych, wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatków na remonty oraz zobowiązań były zgodne ze stanem faktycznym.

Reasumując przeprowadzone czynności kontrolne należy stwierdzić że:

1. kierownik jednostki wprowadziła szereg procedur, które w sposób dobry zabezpieczają poddane kontroli obszary związane z Systemem Informacji Oświatowej. Wprowadzone procedury mają aktualne podstawy prawne i dotyczą ważnych obszarów jakimi są przygotowywanie, gromadzenie, wprowadzanie i przekazywanie danych Dyrektorowi odpowiedzialnemu za wprowadzanie i przekazywanie tych danych w formie elektronicznej do jednostki nadrzędnej. Osoby bezpośrednio odpowiedzialne za wprowadzenie procedur jak i mające obowiązek do ich stosowania zostały z procedurami zapoznane,
2. sporządzanie sprawozdań SIO odbywało się w oparciu o obowiązujące w jednostce akty prawne. Dane do sprawozdania SIO dotyczące zawartych w nich zbiorów wprowadzano na podstawie dokumentów źródłowych, przez upoważnione osoby, które każdorazowo przekazywane informacje do bazy danych potwierdzały swoim podpisem,
3. czynności kontrolne zakresie legalności i rzetelności sporządzania przez jednostkę sprawozdania SIO według stanu na 30.09.2011 r. na poddanej sprawdzeniu próbie, wykazały że dane są zgodne ze stanami faktycznymi opartymi o dokumenty źródłowe, i są sporządzane prawidłowo.
4. Sprawozdanie przekazano do organu prowadzącego w obowiązującym terminie.

Kołobrzeg, dnia 26.07.2012 r.

*Sprawa 2011/2012 p.d. Kołobrzeg*  
*Antony o ochronie danych osobowych*  
**KIEROWNNIK**  
Biura Audytu Kontroli  
*Sławomir Dąbrowski*

"Dokument nie zawiera treści mogącej być nieuprawnienie ujawniona, może mieć szkodliwy wpływ na wykonywanie zadań przez Urząd Miasta Kołobrzeg lub jego jednostki organizacyjne".

**PEŁNOMOCCNIK**  
d/s OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH

*Mark Hubert*

2.08.12

Kontrolujący:

26.07.2012  
**INSPEKTOR**  
d/s kontroli

*Karol Witeczek*  
(data, podpis)