

Kołobrzeg 10 lipca 2015 r.

BAK. 1711.12.2015.II

SPRAWOZDANIE

z planowanej kontroli przeprowadzonej w Zespole Szkół w Kołobrzegu

Jednostka kontrolowana: Zespół Szkół w Kołobrzegu ul. Lwowska 7, 78-100 Kołobrzeg.
Temat kontroli: Kontrola podziału na grupy klas i przydziału godzin zgodnie z ramowymi planami nauczania. Kontrola realizacji zadania związanego z finansowaniem i doksztalcaniem zawodowym nauczycieli.

Kontrolę przeprowadziła: Elżbieta Mieszczczyńska – Inspektor ds. kontroli w Biurze Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Kołobrzeg, na podstawie upoważnienia OR.0052.52.2015.II z dnia 25 kwietnia 2015 roku wydanego przez Prezydenta Miasta Kołobrzeg.

Czasokres kontroli: Czynności kontrolne przeprowadzono w terminie od 04 do 21 maja 2015 roku i trwały ogółem 13 dni roboczych.

Okres podlegający kontroli: Czynnościami sprawdzającymi objęto dokumentację dotyczącą ramowych planów nauczania w roku szkolnym 2013/2014 i 2014/2015 oraz realizację zadania związanego z finansowaniem i doksztalcaniem zawodowym nauczycieli w roku 2014.

I. USTALENIA OGÓLNOORGANIZACYJNE

1. Zespół Szkół jest jednostką sektora finansów publicznych, funkcjonującą, jako jednostka budżetowa.
2. Kierownictwo kontrolowanej jednostki:
 - 2.1. **Dyrektor** - Wioletta Skowyra - powierzenie stanowiska Dyrektora Zespołu Szkół w Kołobrzegu przez Prezydenta Miasta Kołobrzegu z dnia, 02 sierpnia 2011 roku, na okres od 01 września 2011 roku do dnia 31 sierpnia 2016 roku.
 - 2.2. **Główny Księgowy** - Żybura Monika - umowa o pracę zawarta na czas nieokreślony z dnia 01 stycznia 2007 roku. Głównej Księgowej powierzono obowiązki w zakresie określonym w art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm.).

II. USTALENIA KONTROLI

ROZDZIAŁ 1 - KONTROLA PODZIAŁU NA GRUPY KLAS I PRZYDZIAŁ GODZIN ZGODNIE Z RAMOWYMI PLANAMI NAUCZANIA W ROKU SZKOLNYM 2014/2015.

Sporządzone arkusze organizacyjne szkoły zostały wprowadzone do programu Arkusz Optimum, wydrukowane, zatwierdzone przez Dyrektora i przekazane do Urzędu Miasta w

Kołobrzegu. Zastrzeżenia wniesiono do terminowości przekazania 3 arkuszy. Stwierdzono również niezgodności liczby uczniów z dziennikiem lekcyjnym, które były spowodowane trudnym do przewidzenia ruchem uczniów. Ujawnione różnice w arkuszach organizacyjnych szkoły w roku szkolnym 2014/2015 w stosunku do liczby uczniów w elektronicznym dzienniku lekcyjnym z danego okresu, nie miały wpływu na podział klas na grupy. Dodatkowo ujawniono 2 przypadki błędnego ujęcia uczniów, powielonego w kolejnych arkuszach. Jako uchybienie uznano stosowanie błędnego nazewnictwa w klasach 4-5. W zamian pojęcia „zajęcia komputerowe” używano „zajęcia informatyczne”. W klasie 4 a i 5 a w Szkole Podstawowej oraz w klasach 1 a, 2 a, 2 b i 3 a w Gimnazjum, na zajęciach komputerowych i z informatyki dokonano podziału klas między oddziałami na grupy. Podział ten nie spowodował zwiększenia ilości godzin lekcyjnych. We wszystkich klasach Zespołu Szkół na zajęciach z języka obcego podział na grupy nie występował.

ROZDZIAŁ II - KONTROLA REALIZACJI ZADANIA ZWIĄZANEGO Z FINANSOWANIEM I DOKSZTAŁCANIEM ZAWODOWYM NAUCZYCIELI W ROKU 2014.

W Szkole wprowadzono do bieżącej działalności „Wieloletni plan doskonalenia nauczycieli na lata 2011-2016 w Zespole Szkół w Kołobrzegu” i plany doskonalenia zawodowego nauczycieli na lata szkolne 2013/2014 i 2014/2015. Rada Pedagogiczna powołała Lidera Wewnątrzszkolnego Doskonalenia Nauczycieli. Dodatkowo powołano następujące zespoły przedmiotowe: matematyczno-przyrodniczy, humanistyczny, edukacji wczesnoszkolnej i przedszkolnej oraz przedmiotów artystycznych i wychowania fizycznego, do których zadań należy m.in. realizacja doskonalenia zawodowego. Jednocześnie wdrożono „Regulamin dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli Zespołu Szkół w Kołobrzegu”, z którym zapoznano Radę Pedagogiczną i Prezesa Ogniska Związku Nauczycielstwa Polskiego. Określono w nim zasady postępowania dotyczące, formy i zasady dofinansowania oraz załączono wymagany wzór wniosku, skierowania i umowy. W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono opracowanie wniosku o dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, który dostarczono terminowo tj. do dnia 30 listopada 2013 roku do Prezydenta Miasta Kołobrzeg. W sporządzonym sprawozdaniu ze sposobu wykorzystania środków przyznanych na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w 2014 roku wykazano błędnie plan w § 4300 w kwocie 8 000,00 zł - faktycznie zaplanowano 7500,00 zł, co uznano za uchybienie. Za nieprawidłowość uznano natomiast naliczenie i ujęcie w planie finansowym środków przeznaczonych na doskonalenie zawodowe nauczycieli na 2014 rok w zawyżonej wysokości tj. o kwotę 1 922,72 zł. Czynności kontrolne wykazały, że środki wydatkowano w wysokości 74,42 % kwoty naliczonej. W związku z zawyżonym naliczeniem faktycznie nie wykorzystano kwoty 1 581,48 zł, z powodu zmiany warunków umowy przez usługodawcę. Z nauczycielem pobierającymi naukę w szkole

