

**Protokół z przeprowadzonej planowej kontroli
I Liceum Ogólnokształcącego
im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku - Kamiennej**

Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolny w składzie: Grzegorz Małkus – przewodniczący zespołu kontrolnego oraz Renata Bilska. Kontrola została przeprowadzona w terminie od 13 października do 29 listopada 2017 roku. Zakres kontroli:

1. Struktura organizacyjna placówki.
2. Odpowiedzialność majątkowa i finansowa w placówce.
3. Zadania oświatowe w świetle reformy edukacyjnej.
4. Realizacja zaleceń pokontrolnych z przeprowadzonych kontroli zewnętrznych.
5. Droga edukacyjna absolwentów I Liceum Ogólnokształcącego.

Kontrola polegała na analizie dokumentacji I Liceum Ogólnokształcącego dotyczącej realizacji wniosków pokontrolnych Komisji Rewizyjnej Powiatu Skarżyskiego, dokumentacji z ostatnio przeprowadzonej inwentaryzacji, ksiąg majątkowych i protokołów zdawczo-odbiorczych, Arkusza Organizacyjnego na Rok Szkolny 2017/2018, Statutu i Regulaminu Organizacyjnego oraz pism skierowanych do Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej. Czynności kontrolnych Zespół Kontrolny dokonał na terenie placówki. Informacji i wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali: Dyrektor I Liceum Ogólnokształcącego Pani Martyna Maćkowiak, Wicedyrektor Pan Stanisław Magiera, Główna Księgowa Pani Emilia Lisowska, Sekretarz Szkoły Pani Beata Jakowska oraz pedagog Pani Alicja Wikło.

Przebieg kontroli

Zespół Kontrolny rozpoczął kontrolę placówki w dniu 13 października o godz. 14.00 badając wykonanie zaleceń pokontrolnych z poprzednich kontroli, analizując statut placówki, stan zatrudnienia nauczycieli, ilość uczniów w klasach oraz sposób przekazania majątku nowemu Dyrektorowi. W tym dniu przewodniczący Zespołu przeprowadził również wizję lokalną części budynku szkolnego. W dniach 18 listopada od godz. 13.00 i 29 listopada odbyła się druga część kontroli polegająca na przyjęciu informacji i wyjaśnień od osób reprezentujących placówkę.

Na podstawie przeprowadzonej kontroli, Zespół Kontrolny stwierdza:

Ad. pkt 1 Struktura organizacyjna placówki.

Organem prowadzącym Szkołę jest Powiat Skarżyski, organem sprawującym nadzór pedagogiczny Świętokrzyski Kurator Oświaty. Organami Szkoły są: Dyrektor Szkoły, Rada Pedagogiczna, Rada Rodziców i Samorząd Uczniowski. Działalnością I Liceum Ogólnokształcącego kieruje dyrektor przy pomocy wicedyrektora szkoły oraz innych pracowników odpowiedzialnych za wykonywanie powierzonych zadań. W czasie nieobecności dyrektora, działalnością szkoły kieruje wicedyrektor. Strukturę organizacyjną Szkoły tworzą następujące stanowiska: dyrektor szkoły, wicedyrektor, pracownicy pedagogiczni (pedagog szkolny, bibliotekarz, nauczyciele), pracownicy administracyjni (główny księgowy, sekretarz szkoły, referent), pracownicy obsługi (woźna, sprzątaczkę, konserwator, portier, pomoc nauczyciela). Zgodnie z Ustawą w Szkole funkcjonuje Rada Pedagogiczna, Rada Rodziców oraz Samorząd Uczniowski. Organa te działają na podstawie własnych regulaminów. Samorząd Uczniowski tworzy jego Prezydium oraz samorzady klasowe. Radę Rodziców tworzy jego Prezydium i Klasowe Rady Rodziców. Radę Pedagogiczną tworzą pedagog, bibliotekarz, poszczególni wychowawcy klas i pozostali nauczyciele. Zarządzeniem nr 8/2017 z dnia 25 października 2017 roku, dyrektor szkoły wprowadził zmiany w Regulaminie Organizacyjnym polegające głównie na usankcjonowaniu obowiązków głównego księgowego i referenta oraz sekretarza szkoły. Zespół Kontrolny zauważa, iż zmiana w Regulaminie Organizacyjnym nastąpiła z dużym opóźnieniem od daty jej faktycznego zajścia, tj. 1 stycznia 2017 roku. Poprzednia zmiana Regulaminu Organizacyjnego, związana ze zmianą obsługi finansowo-księgową miała miejsce 26 sierpnia 2012 roku. Zgodnie ze Statutem w I Liceum Ogólnokształcącym im. J. Słowackiego mogą działać stowarzyszenia i organizacje, których celem statutowym jest działalność wychowawcza, dydaktyczna lub opiekuńcza. W chwili obecnej na terenie szkoły działalność prowadzi Stowarzyszenie Absolwentów, Szkolne Koło PCK, Szkolna Grupa Amnesty International (zarejestrowana w Polsce pod numerem 45) – międzynarodowej organizacji, której celem jest zapobieganie naruszeniom praw człowieka. Prężnie działa Szkolne Koło Wolontariatu, Szkolny Klub Europejski i Szkolny Klub Sportowy UKS Erbel. Z przedstawionego Zespołowi Kontrolnemu arkusza organizacyjnego i aneksu nr 1 z 1 września 2017 roku do arkusza organizacyjnego na 2017/2018 wynika, iż w Szkole zatrudnionych jest 41 nauczycieli. W niepełnym wymiarze godzin zatrudnionych jest 8 nauczycieli, w tym jedna osoba uzupełnia etat w wymiarze 5 godzin z Liceum Ogólnokształcącego im. Adama Mickiewicza, dwóch nauczycieli szkoły uzupełnia swój etat w wymiarze 0,63 i 4,32 części etatu w innych szkołach. Tylko dwóch nauczycieli w ułamkowej części godziny, posiada tzw. godziny ponadwymiarowe w skali całego roku. Ogółem w Szkole jest 519 uczniów i w stosunku do roku poprzedniego ubyło 26 uczniów czyli 1 oddział. Obecnie w I

Liceum Ogólnokształcącym w klasach pierwszych jest średnio po 30 uczniów w 5 oddziałach, w klasach drugich jest średnio po 30 uczniów w 6 oddziałach i klasach trzecich średnio po 27 uczniów w 7 oddziałach. Zespół Kontrolny zauważa, że z roku na rok sukcesywnie spada liczba uczniów w ilości jednego oddziału. Z informacji udzielonej przez wicedyrektora szkoły wynika, że zbyt późno wydawana jest zgoda organu prowadzącego w kwestii ilości nowych oddziałów na dany rok szkolny.

Ad.pkt 2 Odpowiedzialność majątkowa i finansowa w placówce.

Zgodnie ze Statutem Szkoły, dyrektor szkoły dysponuje środkami określonymi w planie finansowym szkoły i ponosi odpowiedzialność za ich prawidłowe wykorzystanie, odpowiada za majątek szkoły, jego prawidłowe utrzymanie i zabezpieczenie oraz określa zakres odpowiedzialności materialnej pracowników szkoły. 1 września 2017 roku nastąpiła zmiana na stanowisku dyrektora szkoły. Pana Piotra Lewandowskiego, który odszedł na emeryturę, zastąpiła po przeprowadzonym konkursie na stanowisko dyrektora szkoły Pani Martyna Maćkowiak. W związku z zaistniałą zmianą na stanowisku dyrektora, został sporządzony spis z natury majątku szkoły, który został sporządzony na dzień 31 sierpnia 2017 roku. Spis przeprowadziła Komisja powołana zarządzeniem dyrektora szkoły nr 3/2017 z 27. 07. 2017 w składzie: Andrzej Włodarczyk, Joanna Szwaradzka i Ryszard Bogucki. Spisu dokonano na 86 arkuszach spisowych według stanu w poszczególnych salach budynku szkoły i hali sportowej. Na tą okoliczność zostały również sporządzone protokoły: zdawczo-odbiorczy składników majątkowych oraz środków na rachunkach bankowych. Środki trwałe szkoły o łącznej wartości 7 711 951,48 zł stanowią działki nr 73/7, 73/9 oraz 73/11, budynek murowany szkolny o powierzchni użytkowej 2 204 m² i kubaturze 7 714 m³, budynek hali sportowej o powierzchni 2 006,4 m² i kubaturze 19 600,1 m³, dwa kotły grzewcze, maszyna myjąca, zestaw laboratoryjny, pochłaniacz powietrzny oraz tor z poduszką powietrzną.

Pozostały majątek stanowią pozostałe środki trwałe o łącznej wartości 673 090,99 zł oraz wartości materialne i prawne o łącznej wartości 19 305,37 zł. Na bankowym rachunku podstawowym na dzień 31 sierpnia 2017 roku ujawniono kwotę 2 509,51 zł, na rachunku dochodów budżetowych kwotę 119,85 zł, a na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Społecznych kwotę 66 076,72 zł. Powyższe aktywa zostały przekazane w obecności głównego księgowego szkoły. Na dzień 31 sierpnia 2017 roku zostały sporządzone zestawienia obrotów i sald na poszczególnych kontach, które nie opatrzone podpisami strony zdającej i przejmującej. Zdaniem Zespołu Kontrolnego, zestawienie obrotów i sald na okoliczność przekazania majątku powinna się odbyć również przy akceptacji Skarbnika Powiatu Skarżyskiego. Ważnym składnikiem w środkach trwałych szkoły jest budynek hali sportowej, który

służy do prowadzenia zajęć z wychowania fizycznego. Od poniedziałku do piątku w godzinach od 16.00 do 22.00, hala sportowa wykorzystywana jest do celów komercyjnych. Z hali I Liceum Ogólnokształcącego korzystają również nieodpłatnie stowarzyszenia i organizacje pozarządowe na organizację imprez sportowych oraz niektóre jednostki podległe Powiatowi Skarżyskiemu. Harmonogram wynajmu hali sportowej jest zmienny o czym świadczą przedstawione harmonogramy z dnia 18.10. i 25.10.2017r. Zdarza się niepełne wykorzystanie hali w godzinach komercyjnych w niektóre dni tygodnia, co ma niekorzystny wpływ na dochody budżetowe. Zgodnie z przepisami wszystkie dochody wypracowane przez szkołę są odprowadzane na konto Starostwa Powiatowego. Zdaniem Zespołu, to niestety może być mało motywujące dla dyrektora szkoły w poszukiwaniu dochodów. W przypadku nagłych awarii, szkoła nie dysponuje wolnymi środkami na ich usuwanie. Usuwanie awarii odbywa się na bieżąco z budżetu szkoły, a następnie dyrektor ubiega się o refundację takich kosztów ze środków Starostwa Powiatowego. W czasie kontroli zespół kontrolny dostrzegł brak w bibliotece wykazu sprzętu będącego na wyposażeniu tej sali z przypisaniem osób materialnie odpowiedzialnych za ten sprzęt.

Ad.pkt 3 Zadania oświatowe w świetle reformy edukacyjnej.

W związku z wprowadzoną reformą w systemie oświaty, I Liceum Ogólnokształcące im. J. Słowackiego prowadzi działania mające na celu kształtowanie przez szkołę warunków do rozwoju aktywności, przedsiębiorczości i kreatywności u uczniów. W ramach programu „Licealista na rynku pracy” szkoła realizuje zadania podnoszące kompetencje matematyczne, informatyczne oraz językowe uczniów. W obliczu nadchodzących zmian oświatowych szkoła przeprowadzi diagnozę potrzeb i ocenę poziomu gotowości do wdrożenia nowych rozwiązań, zgodnie z bieżącymi potrzebami aktualizuje statut. Szkoła zamierza również stwarzać warunki do działania na terenie placówki dla wolontariuszy, organizacji, których statutowym celem będzie działalność wychowawcza, dydaktyczna czy opiekuńcza. W ramach modernizacji bazy lokalowej planuje się wygospodarowanie dodatkowych sal lekcyjnych na przyjęcie uczniów w roku szkolnym 2019/2020 i przygotowanie gabinetu stomatologicznego. Konieczne będzie również wyposażenie w postaci indywidualnych szafek dla uczniów. Szkoła planuje również podniesienie umiejętności nauczycieli w zakresie wykorzystania narzędzi cyfrowych w procesie dydaktycznym oraz w obszarze świadomego i bezpiecznego korzystania z cyfrowych treści i usług.

Ad.pkt4 Realizacja zaleceń pokontrolnych w placówce z przeprowadzonych kontroli zewnętrznych

W ramach przeprowadzonej w tym zakresie kontroli, Zespół Kontrolny stwierdza, że od 2000 roku w I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego zgodnie z wpisami do książki kontroli było przeprowadzonych przez organ prowadzący szkołę 5 kontroli. Zespół kontrolny zwrócił uwagę na 2 kontrole finansowe. W dniu 15 czerwca 2010 roku, Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie Jacek Jeżyk i Marcin Ożóg, przeprowadził kontrolę zgodności z prawem odpisów Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. W toku przeprowadzonej kontroli ujawniono braki w podstawie prawnej Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. W zaleceniach z kontroli polecono dyrektorowi szkoły uzupełnienie podstaw prawnych. Kontrola, która miała miejsce 18 lutego 2016 roku została przeprowadzona przez zespół kontrolny Starostwa Powiatowego w składzie: Bogumiła Niziołek i Izabela Kowalska. Kontrola obejmowała sposób przeprowadzenia inwentaryzacji i nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości. Natomiast w okresie od 2000 roku w szkole miało miejsce szereg kontroli przeprowadzonych przez przedstawicieli organu nadzoru pedagogicznego. Realizacją zaleceń pokontrolnych z tego zakresu Zespół Kontrolny się nie zajmował. Ponadto były przeprowadzane wielokrotnie w placówce kontrole 5% wydatków, kontrola finansowa wydatków za 2002r., audyty wewnętrzne w zakresie ochrony danych osobowych i w zakresie oceny gospodarki finansowej jednostki w 2011r. oraz kontrola w 2014r. w zakresie zawieranych umów na najem pomieszczeń. Te kontrole jednak nie zostały wpisane do książki kontroli.


Ad.pkt 5 Droga edukacyjna absolwentów I Liceum Ogólnokształcącego im. J. Słowackiego.


Z pisma wicedyrektora szkoły skierowanego do Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej wynika, że szkoła nie prowadzi dokumentacji dotyczącej losów wszystkich absolwentów, a tym samym nie posiada pełnych opracowań w tym zakresie. Informacje o losach absolwentów uzyskują wychowawcy z wpisów na portalach społecznościowych i z bezpośrednich z nimi rozmów. Według dyrektora wiedza na temat „drogi edukacyjnej absolwentów” może być pomocna przy planowaniu przez szkołę profili klas, ale w przypadku I Liceum Ogólnokształcącego nie ma to jednak większego znaczenia, ponieważ przy obowiązujących zasadach wyboru rozszerzeń uczniowie I Liceum Ogólnokształcącego mają duże możliwości indywidualnego profilowania swojego wykształcenia bez względu na to do jakiej klasy są przypisani. W szkole działa Stowarzyszenie Absolwentów, które organizuje okazjonalne zjazdy klasowe absolwentów. Z przedstawionego Zespołowi Kontrolnemu materiału można wywnioskować, że za 2017 rok wychowawcy klas 3a, 3b, 3c,

3d, 3e i 3f posiadają informację na temat losów swoich wychowanków, absolwentów 2017 roku. Czy założenia szkoły w zakresie tego tematu są słuszne, tego Zespół Kontrolny nie rozstrzyga. Szkoła jest autonomiczną jednostką w tym zakresie, a Rada Pedagogiczna ustala we własnym gronie kierunki pracy edukacyjnej oraz wychowawczej.

Na tym protokół zakończono.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej

Grzegorz Małkus – Przewodniczący 

Renata Bilka – Członek Zespołu 

DYREKTOR
I Liceum Ogólnokształcącego
im. Juliusza Słowackiego
w Karzyskiej Kamiennej
.....
mgr Martyna Maćkowiak

Załączniki:

1. Załącznik Nr 1 – Regulamin Organizacyjny wraz z aneksami z 26 sierpnia 2012 i 25 października 2017 r.
2. Załącznik Nr 2 – Wyciąg ze Statutu.
3. Załącznik Nr 3 – Protokół zdawczo-odbiorczy składników majątkowych z 31. 08. 2017 roku.
4. Załącznik Nr 4 – Protokół zdawczo-odbiorczy środków na rachunkach bankowych z 31. 08. 2017 roku.
5. Załącznik Nr 5 – Harmonogramy wynajęcia hali sportowej na 18. 10. i 25.10.2017 roku.
6. Załącznik Nr 6 – pismo dyrektora szkoły z 12. 10. 2017, adresowane do Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.
7. Załącznik Nr 7 – pismo Komisji Rewizyjnej do dyrektora I LO z 28. 06. 2010 roku.
8. Załącznik Nr 8 – pismo wicedyrektora I LO z 13. 10. 2010 roku do Komisji Rewizyjnej.
9. Załącznik Nr 9 – Informacja na temat monitorowania losów absolwentów szkoły.



Skarżysko-Kamienna, 7.12.2017r.

BR.KR.0012.4.2017

**Pani
Martyna Maćkowiak
Dyrektor I LO
w Skarżysku-Kamiennej**

Komisja Rewizyjna po przeprowadzonej kontroli I Liceum Ogólnokształcącego w Skarżysku-Kamiennej przyjęła następujące wnioski:

1. Należy uzupełnić wykazy majątku szkoły w poszczególnych pomieszczeniach i klasach z przypisaniem osób odpowiedzialnych.
2. Zmiany w organizacji pracy szkoły, zwłaszcza w strukturze organizacyjnej, należy poprzedzać stosownymi zmianami w Regulaminie Organizacyjnym Szkoły.
3. Należy dołożyć starań, aby wszystkie kontrole zostały wpisane do księgi kontroli.
4. Należy wykorzystywać informację o losach absolwentów do promowania wartości edukacji.

Ponadto po przeprowadzonej kontroli komisja przyjęła wnioski kierowane do Zarządu Powiatu Skarżyskiego:

1. Należy zweryfikować zasady redystrybucji dochodów własnych jednostek podległych tak, by w dużej części powracały do tych placówek, w których zostały wypracowane.
2. Należy opracować wewnętrzny plan kontroli podległych jednostek tak, by przynajmniej raz na dwa lata przypadała jedna kontrola w placówce.
3. Zobowiązać pracowników kontrolujących placówki oświatowe do dokonywania wpisów do księgi kontroli.

Zgodnie z § 44 ust. 6 statutu powiatu kierownik kontrolowanej jednostki oraz zarząd jest zobowiązany zawiadomić komisję rewizyjną oraz przewodniczącego rady o sposobie realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych w terminie 30 dni od daty ich otrzymania.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


Grzegorz Małkus

**DYREKTOR
I Liceum Ogólnokształcącego
im. Juliusza Słowackiego
w Skarżysku-Kamiennej
mgr Martyna Maćkowiak**

Otrzymuje:
Zarząd Powiatu Skarżyskiego