

**Uchwała Nr 1220/12**  
**Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim**  
**z dnia 15 marca 2012 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z kontroli przeprowadzonych w 2011 roku w**  
**szkołach i placówkach oświatowo-wychowawczych**

Na podstawie art. 32 ust 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) w związku z uchwałą Nr 888/11 Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 10 listopada 2011 r. zmieniająca uchwałę w sprawie zatwierdzenia planu kontroli szkół i placówek oświatowo-wychowawczych w roku 2011 oraz § 18, ust 1 Zarządzenia Nr 6/11 Starosty Stargardzkiego z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej uchwała się, co następuje:

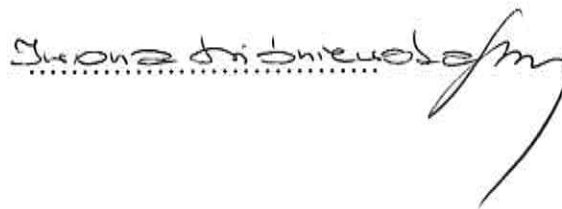
§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z kontroli przeprowadzonych w 2011 roku w szkołach i placówkach oświatowo-wychowawczych prowadzonych i dotowanych przez Powiat Stargardzki, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Marek Stankiewicz - Wicestarosta

.....  


Iwona Wiśniewska - Członek Zarządu

.....  


**Uzasadnienie :**

Zgodnie z § 6 Uchwały Nr 888/11 Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 10 listopada 2011 r. zmieniającej uchwałę w sprawie zatwierdzenia planu kontroli szkół i placówek oświatowo-wychowawczych w roku 2011, dyrektor Wydziału Oświaty i Sportu przedkłada Zarządowi Powiatu w terminie do dnia 31 marca 2012 r. roczne sprawozdanie z realizacji planu kontroli za 2011 rok, uwzględniające wyniki kontroli.

W związku z powyższym wnosi się o podjęcie niniejszej uchwały

DYREKTOR  
Wydziału Oświaty i Sportu  
*Jerzy Hernet*

**Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonych w 2011 roku w szkołach i placówkach oświatowo-wychowawczych prowadzonych oraz dotowanych przez Powiat Stargardzki**

I. Podstawa prawna

- a) uchwała Nr XLII/508/09 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 25 listopada 2009 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania oraz rozliczania dotacji dla szkół i placówek niepublicznych prowadzonych przez osoby prawne i fizyczne na terenie Powiatu Stargardzkiego oraz trybu i zakresu kontroli ich wykorzystania (Dz. Urz. Województwa Zachodniopomorskiego Nr 94, poz. 2691 z 2009 r.),
- b) uchwała Nr 888/11 Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 10 listopada 2011 r. zmieniającą uchwałę w sprawie zatwierdzenia planu kontroli szkół i placówek oświatowo-wychowawczych w roku 2011,
- c) uchwała Nr 691/11 Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 13 września 2011 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli w Chorągwi Zachodniopomorskiej ZHP Hufiec Stargard Szczeciński,
- d) zarządzenie Nr 6/11 Starosty Stargardzkiego z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej.

II. Zakres i tematyka kontroli

- a) ustalenie zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów/wychowanków wykazywanych przez organy prowadzące szkoły/placówki niepubliczne w miesięcznych informacjach za okres styczeń- grudzień 2011 r.,
- b) prawidłowość wykorzystania dotacji przeznaczonych na dofinansowanie realizacji zadań szkoły (placówki) niepublicznej w zakresie kształcenia, wychowania i opieki w tym profilaktyki społecznej na wydatki bieżące za pierwsze półrocze 2011 r.,
- c) przestrzeganie § 3 rozporządzenia MENiS z dnia 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.).

- d) prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej w latach 2009-2011 z budżetu Powiatu Stargardzkiego Chorągwi Zachodniopomorskiej ZHP Hufiec Stargard Szczeciński

### III. Podmiotowość i terminarz przeprowadzonych kontroli.

Kontrole zostały przeprowadzone zgodnie z planem, który przedstawiają poniższe tabele

d) prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji przekazanej w latach 2009-2011

Tabela nr 1. Szkoły i placówki niepubliczne, w których przeprowadzono kontrole w 2011 roku.

lp.	organ prowadzący jednostka kontrolowana	termin kontroli	
		wg planu	faktyczny
1.	Centrum Nauki i Biznesu Żak Sp. z o.o. Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych Żak	luty	luty
2.	Barbara Michalak Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące „Żak”	marzec	marzec
3.	Małgorzata Starzyńska Prywatne Liceum Uzupełniające „Omnibus”	kwiecień	kwiecień
4.	Ewa Kopczyńska Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące	maj	maj
5.	Janina Panz Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące	czerwiec	czerwiec
6.	Grzegorz i Anna Wasilek Studium Medyczne Medica	czerwiec	czerwiec
7.	Spółeczne Stowarzyszenie Prasoznawcze Stopka Policealne Studium Farmaceutyczne	wrzesień	wrzesień
8.	Oddział Krajowego Towarzystwa Autyzmu Ośrodek Rehabilitacyjno – Szkolno - Wychowawczy	październik	październik
9.	Maria Józwa Niepubliczna Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	listopad-grudzień	listopad-grudzień

We wszystkich wymienionych w tabeli nr 1 szkołach/placówkach niepublicznych dotowanych z budżetu powiatu sprawdzono zgodność ze stanem faktycznym liczby uczniów/wychowanków wykazanych przez organy prowadzące w miesięcznych informacjach za okres sierpień – grudzień 2011 roku. Sprawdzono także prawidłowość wykorzystania dotacji przeznaczonych na dofinansowanie realizacji zadań szkoły /placówki w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej w 2011 r.

Wyboru jednostek w których przeprowadzono czynności kontrolne dokonano zgodnie z § 3 uchwały Nr 888/11 Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 10 listopada 2011 r. zmieniającej uchwałę w sprawie zatwierdzenia planu kontroli szkół i placówek oświatowo-wychowawczych w roku 2011, na podstawie przeprowadzonej kontroli ryzyka.

Tabela Nr 2. Szkoły publiczne, w których przeprowadzono kontrole w 2011 roku

lp.	jednostka kontrolowana	termin kontroli	
		wg planu	stan faktyczny
1.	I Liceum Ogólnokształcące	kwiecień	kwiecień
2.	Zespół Szkół Nr 5	maj	maj
3.	Zespół Szkół Budowlano- Technicznych	czerwiec	czerwiec
4.	Zespół Szkół Nr 2	wrzesień	wrzesień
5.	II Liceum Ogólnokształcące	październik	październik
6.	Centrum Kształcenia Praktycznego	listopad	listopad
7.	Bursa Szkolna	grudzień	grudzień

W okresie kwiecień - grudzień 2011 roku przeprowadzono kontrole w szkołach wymienionych w tabeli nr 2, które miały na celu sprawdzenie czy przestrzegane jest rozporządzenie MENiS w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych szkołach i placówkach.

Tabela Nr 3, Chorągiew Zachodniopomorska ZHP Hufiec Stargard Szczeciński

lp.	jednostka kontrolowana	termin kontroli	
		wg planu	stan faktyczny
1.	Chorągiew Zachodniopomorska ZHP Hufiec Stargard Szczeciński	wrzesień	wrzesień

We wrześniu 2011 roku zgodnie z uchwałą uchwałą Nr 691/11 Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 13 września 2011 r. w sprawie przeprowadzono kontrolę w Chorągwi Zachodniopomorskiej ZHP Hufiec Stargard Szczeciński.

#### IV. Ustalenia kontrolne

##### 1. Szkoły/placówki niepubliczne

We wszystkich wymienionych w tabeli nr 1 szkołach/placówkach, sprawdzano zgodność ze stanem faktycznym liczby uczniów/wychowanków podawanych przez właścicieli w miesięcznych informacjach. Stany uczniów/wychowanków sprawdzone zostały w każdym przypadku w oparciu o księgi uczniów/wychowanków, dzienniki lekcyjne i inne dokumenty udostępnione przez właścicieli. Kontrolą objęto okres od 1 sierpnia do 31 grudnia 2011 roku. W przypadku Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych Żak kontrolą objęto okres styczeń-luty 2011. W przypadku Niepublicznej Poradni Psychologiczno Pedagogicznej liczbę dzieci objętych wczesnym wspomaganiam sprawdzono za okres maj – listopad 2011 roku.

Ustalono, że z wyjątkiem Niepublicznej Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej dane liczbowe wykazywane przez organy prowadzące w miesięcznych informacjach były zgodne ze stanem stwierdzonym w czasie kontroli.

We wszystkich wymienionych w tabeli nr 1 szkołach i placówkach ( z wyjątkiem Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych „Żak” prowadzonego przez Centrum Nauki i Biznesu Żak Sp. z o.o. oraz Niepublicznej Specjalistycznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej prowadzonej przez panią Marię Józwa ) sprawdzono prawidłowość wykorzystania dotacji

przeznaczonych na dofinansowanie realizacji zadań szkoły/placówki w zakresie kształcenia, wychowania za 2011 r.

Ustalono, że skontrolowane szkoły/placówki prowadzą zgodnie z § 1 rozdział II, ust. 3 uchwały Nr XLII/508/09 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 25 listopada 2009 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania oraz rozliczania dotacji dla szkół i placówek niepublicznych prowadzonych przez osoby prawne i fizyczne na terenie Powiatu Stargardzkiego oraz trybu i zakresu kontroli ich wykorzystania ( Dz. Urz. Województwa Zachodniopomorskiego Nr 94, poz. 2691 z 2009 r. ) wyodrębnioną dokumentację finansowo - księgową środków finansowych otrzymanych na prowadzenie szkół/placówek w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji finansowych w odniesieniu do kontrolowanych szkół/placówek.

Zgodnie z § 1, rozdział V cytowanej wyżej uchwały otrzymane przez organy prowadzące szkoły/placówki środki finansowe zostały wykorzystane na pokrycie kosztów realizacji zadań w zakresie kształcenia i wychowania, to znaczy : wynagrodzenia nauczycieli i pozostałych pracowników, opłaty za media, zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, wynajem pomieszczeń oraz inne wydatki nie stanowiące wydatków inwestycyjnych.

W wyniku przeprowadzonych kontroli w niżej wymienionych szkołach/placówkach stwierdzono uchybienia polegające na:

- a) w Niepublicznym Liceum Ogólnokształcącym „Żak” prowadzonym przez panią Barbarę Michalak nie wszystkie rachunki i faktury zostały podpisane przez prowadzącą szkołę. Innym uchybieniem było niewłaściwe zakwalifikowanie niektórych wydatków do odpowiedniej kategorii wydatków, zgodnie z nazwą wydatku ujętą w załączniku Nr 3 do uchwały Nr XLII/508/09 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 25 listopada 2009 roku,
- b) w Niepublicznym Liceum Ogólnokształcącym prowadzonym przez panią Ewę Kopczyńską, stwierdzono uchybienie polegające na pokrywaniu kosztów wyjazdów służbowych bez wystawiania delegacji na dla pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę,
- c) w Niepublicznym Liceum Ogólnokształcącym prowadzonym przez panią Ewę Kopczyńską, w Niepublicznym Liceum Ogólnokształcącym prowadzonym przez panią Janinę Panz, w Studium Medycznym „Medica” prowadzonym przez Annę i Grzegorza Wasilek, w Policealnym Studium Farmaceutycznym prowadzonym przez Społeczne Stowarzyszenie Prasoznawcze „Stopka” oraz w Ośrodku Rehabilitacyjno

- Edukacyjno - Wychowawczym dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem stwierdzono, że nie na wszystkich podaniach składanych przez uczniów/rodziców o przyjęcie do ww szkół/ośrodka była stawiana pieczęć, z której jednoznacznie wynika kiedy podanie zostało złożone,
- d) w Ośrodku Rehabilitacyjno – Edukacyjno - Wychowawczym dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem ustalono, że środkami z dotacji opłacono w grudniu 2010 roku w sklepie Tesco Polska Sp. z o.o. w Stargardzie Szczecińskim bony towarowe dla pracowników Ośrodka na łączną kwotę – 5.500 zł,
- e) w Specjalistycznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej stwierdzono uchybienia polegające na niestarannym prowadzeniu „Księgi Przyjęć”, z której nie wynika jednoznacznie data objęcia danego dziecka wczesnym wspomaganie rozwoju i data zakończenia wspomaganie. Nie wszystkie wystawione przez Poradnię opinie o potrzebie wczesnego wspomaganie posiadają daty wystawienia. Stwierdzono również brak kompletu pisemnych wniosków rodziców na podstawie których wystawiane są opinie oraz brak podpisów rodziców na niektórych wnioskach. We wrześniu 2011 roku została nienależnie pobrana dotacja na 21 dzieci.

Wszyscy właściciele szkół/placówek, w których przeprowadzono kontrole otrzymali protokoły z przeprowadzonej kontroli. Do organów prowadzących szkoły/placówki skierowano wystąpienia pokontrolne, w których zawarto zalecenia w sprawie usunięcia nieprawidłowości. Właściciele szkół/placówek ustosunkowali się pisemnie do treści zawartych w wystąpieniach pokontrolnych i poinformowali o podjętych przez nich działaniach mających na celu wyeliminowanie nieprawidłowości.

## 2. Szkoły publiczne

W maju 2010 r. przeprowadzono w Zespole Szkół Specjalnych oraz Zespole Szkół Nr 1 w Stargardzie Szczecińskim kontrole mające na celu sprawdzenie przestrzegania przez dyrektorów postanowień § 3 rozporządzenia MENiS z dnia 31 grudnia 2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach dotyczącego dokonywania, co najmniej raz w roku, kontroli zapewnienia



bezpiecznych i higienicznych warunków korzystania z obiektów należących do szkoły, w tym bezpiecznych i higienicznych warunków nauki.

W wyniku kontroli stwierdzono, że dyrektorzy przestrzegają postanowień ww. rozporządzenia.

### 3. Chorągiew Zachodniopomorska ZHP Hufiec Stargard Szczeciński

We wrześniu 2011 r. przeprowadzono kontrolę w Chorągwi Zachodniopomorskiej ZHP Hufiec Stargard Szczeciński. Ustalono, że środkami z dotacji nienależnie opłacono faktury na kwotę 751,03 zł.

## V. Wyniki kontroli.

Po przeprowadzeniu kontroli, z każdej sporządzono w dwóch egzemplarzach protokół, którego jeden egzemplarz otrzymali wszyscy właściciele szkół/placówek, w których przeprowadzono kontrolę.

Do wszystkich organów prowadzących szkoły/placówki skierowano wystąpienia pokontrolne, w których zawarto zalecenia i terminy dotyczące uregulowania stwierdzonych w czasie kontroli nieprawidłowości. Wszyscy właściciele szkół/placówek ustosunkowali się pisemnie do treści zawartych w wystąpieniach pokontrolnych i poinformowali, że zostały przez nich podjęte działania mające na celu wyeliminowanie nieprawidłowości.

Decyzjami Starosty Stargardzkiego Ośrodek Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem oraz Chorągiew Zachodniopomorska ZHP Hufiec Stargard Szczeciński zostały zobowiązane do zwrotu nienależnie pobranych dotacji. Obydwie placówki złożyły wnioski u umorzenie zwrotu dotacji. Zostały one rozpatrzone pozytywnie.

Organ prowadzący Specjalistyczną Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną zwrócił nienależnie pobraną dotację wraz z odsetkami podczas trwania kontroli, przed wydaniem decyzji.