

Michałowice, dnia 25.01.2008r.

AW. 0913 - 01/08
Nr zadania kontroli 1/KW/2008

Do użytku służbowego

PROTOKÓŁ KONTROLI PROBLEMOWEJ
PRZEPROWADZONEJ W GMINNYCH JEDNOSTKACH PEDAGOGICZNYCH. (28)

Kontrola została przeprowadzona w Zespole Szkół w Michałowicach, mieszczącym się pod adresem ul. Szkolna 15, 05-816 Michałowice, w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Komorowie mieszczącym się pod adresem Al. M. Dąbrowskiej 12/20, 05-806 Komorów oraz w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Nowej Wsi, mieszczącym się pod adresem ul. Główna 96, 05-806 Nowa Wieś, w dniach od 14 stycznia 2008r. do 25 stycznia 2008r. Kontrolę przeprowadził Inspektor ds. kontroli wewnętrznej i Audytor Wewnętrzny Urzędu Gminy Michałowice Małgorzata Pawłowska- Szarko na podstawie upoważnienia Nr 1/2008.

Kontrolę przeprowadzono na wniosek Wójta Gminy Michałowice – P. Romana Lawrence poza Planem kontroli na rok 2008, zgodnie z Programem kontroli Nr 1/KW/2008. Kontrolą objęto zagadnienia z zakresu naliczania w jednostkach kontrolowanych wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe (w tym godziny zajęć pozalekcyjnych) i godziny doraźnych zastępstw. Okres objęty kontrolą dotyczy ww. wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu listopadzie 2007 roku.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

I. Ustalenia ogólnie- organizacyjne.

Ustalono, iż w zakresie kontrolowanych zagadnień w gminnych jednostkach pedagogicznych w okresie objętym kontrolą w granicach delegacji ustawy z dnia 26.01.1982r. – Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2003r. Nr 118, poz. 1112 z późn. zm.) obowiązywały:

- Uchwała Nr XXVII/230/2005 Rady Gminy Michałowice z dnia 3 lutego 2005r. w sprawie określenia tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin nauczycieli: pedagogów, psychologów, logopedów, reedukatorów, nauczycieli przedmiotów w różnym wymiarze godzin; zasad udzielania i rozmiar zniżek nauczycielom, którym powierzono stanowiska kierownicze oraz zasad rozliczania tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć nauczycieli, dla których ustalony plan zajęć jest różny w poszczególnych okresach roku szkolnego w szkołach prowadzonych przez Gminę Michałowice.
- Uchwała Nr V/20/2007 Rady Gminy Michałowice z dnia 31 stycznia 2007r. w sprawie Regulaminu określającego zasady wynagradzania a także przyznawania i wypłacania dodatku mieszkaniowego dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolach prowadzonych przez Gminę Michałowice na 2007r.

Ustalono, iż między innymi szczegółowy sposób obliczania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe oraz godziny doraźnych zastępstw dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez Gminę Michałowice określał w okresie objętym kontrolą ww. Regulamin stanowiący załącznik do Uchwały Nr V/20/2007 Rady Gminy Michałowice z dnia 31 stycznia 2007r.

Organizację wychowania, nauczania i opieki w okresie objętym kontrolą określają Arkusze organizacji poszczególnych jednostek pedagogicznych wchodzących w skład kontrolowanych Zespołów Szkół na rok szkolny 2007/2008, zatwierdzone przez Wójta Gminy Michałowice.

II. Ustalenia szczegółowe.

Szczegółowe ustalenia kontroli zostały przedstawione w poszczególnych Załącznikach do niniejszego protokołu kontroli:

Załącznik nr 1 – Ustalenia dotyczące Zespołu Szkół w Michałowicach,

Załącznik nr 2 – Ustalenia dotyczące Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Komorowie,

Załącznik nr 3 – Ustalenia dotyczące Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Nowej Wsi.

Niniejszy protokół sporządzono w czterech egzemplarzach, z których w dniu *05.02.2008* jeden wraz z Załącznikiem nr 1 przekazano Dyrektorowi ZS w Michałowicach - Panu A.Olećkiemu, drugi wraz z Załącznikiem nr 2 przekazano Dyrektorowi ZSO w Komorowie Pani - M.Głodowskiej, trzeci wraz z Załącznikiem nr 3 przekazano Dyrektorowi ZSP w Nowej Wsi - Pani E.Dymura po uprzednim odczytaniu i omówieniu, czwarty egzemplarz wraz ze wszystkimi Załącznikami pozostaje w aktach kontrolującego.

Przed podpisaniem niniejszego protokołu poinformowano Dyrektorów jednostek, iż zgodnie z § 14 pkt. 8 Załącznika do Zarządzenia Nr 07/2006 Wójta Gminy Michałowice z dnia 16 stycznia 2006r. w sprawie wprowadzenia regulaminu kontroli wewnętrznej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania protokołu, kontrolowany ma prawo zapoznać się z treścią protokołu, podpisać go lub odmówić podpisania; w przypadku odmowy podpisania protokołu kontrolowany może zgłosić na piśmie dodatkowe wyjaśnienia, umotywowane zastrzeżenia dotyczące ustaleń stanu faktycznego, analizy przyczyn i skutków stwierdzonych uchybień oraz uwag i wniosków zawartych w protokole, wskazując równocześnie stosowne dowody.

INSPEKTOR
ds. kontroli wewnętrznej
Audyt wewnętrzny

mgr Małgorzata Pukowska-Szarko

.....
podpis kontrolera
prowadzącego

WÓJT

mgr inż. Roman Lawrence

.....
podpis kierownika jednostki
kontrolującego

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Michałowicach

Andrzej Ogiński
.....
podpis kierownika jednostki
kontrolowanej

Do wiadomości:

- 1) Główny Księgowy ZOEAS – p. Lidia Buczyńska.
- 2) Dyrektor ZOEAS Gminy Michałowice – p. Alina Żakowska.
- 3) Skarbnik Gminy Michałowice – p. Anna Jankowska.

Zespół Szkół w Michałowicach.

Przeanalizowano:

- arkusz organizacji Szkoły Podstawowej w Michałowicach oraz arkusz organizacji Gimnazjum w Michałowicach na rok szkolny 2007/ 2008,
- listy płac za miesiąc listopad 2007r. dotyczące godzin nadwymiarowych, pozalekcyjnych i zastępstw nauczycieli wraz z dokumentacją pomocniczą, na podstawie której sporządzono ww. listy płac,
- dzienniki lekcyjne oraz dzienniki zajęć pozalekcyjnych, w których dokumentowano przebieg nauczania w okresie objętym kontrolą.

(Materiały do kontroli przedłożyli Dyrektor ZS w Michałowicach – Pan A. Olęcki oraz Specjalista ZOEAS ds. płac – Pani E. Wysocka).

Stwierdzono:

- Listy płac dotyczące wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe oraz doraźnych zastępstw w jednostce kontrowanej sporządza Specjalista ZOEAS ds. płac – Pani E. Wysocka na podstawie zestawień tych godzin dla nauczycieli, sporządzonych dla poszczególnych jednostek pedagogicznych wchodzących w skład ZS w Michałowicach (oddzielnie dla Szkoły Podstawowej i Gimnazjum). Zestawienia godzin zatwierdza Dyrektor Zespołu Szkół w Michałowicach – Pan A. Olęcki.

- W ww. zestawieniach wyszczególnia się:

- 1) **godziny nadwymiarowe,**
- 2) **godziny zajęć pozalekcyjnych,**
- 3) **godziny doraźnych zastępstw oraz**
- 4) **godziny indywidualnego nauczania,** stanowiące w istocie dodatek za warunki pracy nauczycieli, którego wysokość oraz zasady przyznawania w okresie objętym kontrolą zostały określone w Regulaminie wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolach prowadzonych przez Gminę Michałowice na 2007r., stanowiącym załącznik do Uchwały Nr V/20/2007 Rady Gminy Michałowice z dnia 31 stycznia 2007 roku.

- Zestawienia godzin nadwymiarowych i doraźnych zastępstw (za okresy kilkutygodniowe) sporządza się w oparciu o arkusze o nazwie cyt. „Rozliczenia godzin nadwymiarowych”, prowadzone dla poszczególnych nauczycieli Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum w Michałowicach, które też na okoliczność sprawdzenia są zatwierdzane przez Dyrektora Zespołu Szkół w Michałowicach – Pana A. Olęckiego.

- Kontrola zagadnień z zakresu naliczania godzin dodatkowych edukacyjnych (w jednostce tzw. nadwymiarowych), godzin pozalekcyjnych oraz godzin doraźnych zastępstw została przeprowadzona na przykładzie losowo wybranych pracowników jednostki kontrolowanej (7 nauczycieli), którym w okresie objętym kontrolą wypłacono wynagrodzenie z tytułu tych godzin na podstawie ww. zestawień (o numerach porządkowych wg Zestawienia Szkoły Podstawowej w Michałowicach nr 3, nr 17, nr 20 i nr 38 (jednocześnie nr 31 w Gimnazjum) oraz wg Zestawienia Gimnazjum w Michałowicach nr 1, nr 10 i nr 20).

1. Godziny ponadwymiarowe.

- Zgodnie z art. 35 Ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.) nauczycielowi w szczególnych wypadkach mogą być przydzielone godziny ponadwymiarowe zgodnie z posiadaną specjalnością. Godzinami tymi są przydzielone nauczycielom godziny zajęć dydaktycznych, wychowawczych lub opiekuńczych, realizowane ponad tygodniowy obowiązkowy wymiar godzin zajęć.

- Godziny ponadwymiarowe dla nauczycieli ZS w Michałowicach na rok szkolny 2007/2008 zostały określone w odpowiednich Arkuszach organizacji Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Michałowicach oraz zatwierdzone przez Dyrektora Zespołu Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół Gminy Michałowice – P. Alinę Żakowską oraz przez Wójta Gminy Michałowice – P. Romana Lawrence.

Wyniki kontroli zgodności liczby przydzielonych godzin ponadwymiarowych (zajęć dodatkowych edukacyjnych) w okresie objętym kontrolą z godzinami zatwierdzonymi w arkuszach organizacji jednostki na rok szkolny 2007/2008 przedstawia poniższa tabela:

L p	Nr wg zestawien. nauczycieli	Wykształcenie i stopień awansu	Godziny ponadwymiarowe wg zestawienia od 24.09.2007 do 19.10.2007 (4 tygodni)	Godziny ponadwymiarowe wg arkusza organizacji na rok szkolny 2007/2008
1	3/SP	Mgr matematyki/ kontraktowy	8h	3h. (tygodniowo)
2	17/SP	Mgr lingwistyki/ kontraktowy	16h	4h (tygodniowo)
3	20/SP	Mgr AWF/ dyplomowany	20h	5h (tygodniowo)
4	38/SP (31G)	Mgr matematyki/ dyplomowany	-/SP (32h/G)	-/SP (3h tygodniowo/G)
5	1/G	Mgr chemii/ mianowany	4h	1h (tygodniowo)
6	10/G	Mgr SGPiS/Studia podyplom- historia/ mianowany	4h	1h (tygodniowo)
7	20/G	Mgr biologii/ stażysta	4h	2h. (tygodniowo)

- Stwierdzono, iż pracownikowi o numerze porządkowym 31 wg zestawienia Gimnazjum (Ad.4) w okresie objętym kontrolą przydzielono 32 godziny ponadwymiarowe (czyli średnio w wymiarze tygodniowym 8h), co przekracza zatwierdzoną dla tego nauczyciela w arkuszu organizacyjnym Gimnazjum liczbę tych godzin (3h tygodniowo). Zwrócono się do Dyrektora ZS w Michałowicach – P. Andrzeja Olęckiego z prośbą o wyjaśnienie powyżej opisanej sytuacji. Z wyjaśnień P. A. Olęckiego wynika, że ilość godzin ponadwymiarowych dla kontrolowanego nauczyciela w zestawieniu Gimnazjum została powiększona o 5 godzin przydzielonych temu nauczycielowi w Szkole Podstawowej (co jest zgodne z Arkuszem Organizacji Szkoły Podstawowej w Michałowicach na rok szkolny 2007/2008).

- W pozostałych przypadkach w okresie objętym niniejszą kontrolą ww. nauczycielom przydzielono (średnio w wymiarze tygodniowym) godziny ponadwymiarowe w wymiarze nieprzekraczającym liczbę tych godzin zatwierdzoną w odpowiednich Arkuszach organizacji Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum w Michałowicach na rok szkolny 2007/2008.

2. Godziny pozalekcyjne.

- Zgodnie z § 7 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 12 lutego 2002r. w sprawie ramowych planów nauczania w szkołach publicznych (Dz. U. z 2002r. Nr 15, poz. 142 z późn. zm.) wymiar nadobowiązkowych zajęć pozalekcyjnych ustala Dyrektor jednostki stosownie do posiadanych środków finansowych.

- W oparciu o arkusze organizacji jednostek pedagogicznych wchodzących w skład ZS w Michałowicach ustalono, iż na rok szkolny 2007/2008 zatwierdzono w jednostkach pedagogicznych razem 79 godzin nadobowiązkowych zajęć pozalekcyjnych (w tym 42 godziny w Szkole Podstawowej oraz 37 godzin w Gimnazjum w Michałowicach).

- Na podstawie zestawień godzin, ustalono, iż w okresie od 24.09.2007r. do 19.10.2007r. przydzielono nauczycielom jednostki kontrolowanej średnio w wymiarze tygodniowym następującą liczbę godzin zajęć pozalekcyjnych:

1) w Szkole Podstawowej - 258h/ 4 tygodni = 64,5h zajęć pozalekcyjnych,

2) w Gimnazjum – 99h/ 4 tygodni = 24,75h zajęć pozalekcyjnych,

- Liczba przydzielonych godzin zajęć pozalekcyjnych w badanym okresie w Gimnazjum w Michałowicach nie przekracza liczbę godzin zatwierdzonych na rok szkolny 2007/ 2008.

- Stwierdzono, iż w okresie objętym kontrolą pracownikom Szkoły Podstawowej przydzielono (średnio w wymiarze tygodniowym) 64,5h godziny pozalekcyjne, co przekracza liczbę tych godzin (42h tygodniowo) zatwierdzoną w Arkuszu organizacji Szkoły Podstawowej w Michałowicach na rok szkolny 2007/2008. Z prośbą o wyjaśnienie tej sytuacji zwrócono się do Dyrektora ZS w Michałowicach – Pana Andrzeja Olęckiego. Z wyjaśnienia Dyrektora ZS wynika, iż przekroczenia wynikają z powodu umieszczenia w ww. zestawieniu godzin pozalekcyjnych też godzin zajęć wyrównawczych oraz zajęć reedukacyjnych.

- Zweryfikowano, iż po odjęciu od godzin pozalekcyjnych godzin zajęć wyrównawczych oraz zajęć reedukacyjnych, liczba przydzielonych godzin zajęć pozalekcyjnych w Szkole Podstawowej w okresie objętym kontrolą nie przekracza liczby tych godzin zatwierdzonych w Arkuszu Organizacyjnym na rok szkolny 2007/2008.

- Ustalono, iż ilość godzin pozalekcyjnych przyznanych poszczególnym nauczycielom w roku szkolnym 2007/2008 określa w jednostce wewnętrzny cyt. „Grafik zajęć pozalekcyjnych”, zatwierdzony przez Radę Rodziców.

Wyniki kontroli zgodności liczby przeprowadzonych **godzin pozalekcyjnych** w okresie objętym kontrolą z godzinami zatwierdzonymi w wewnętrznym „Grafiku godzin pozalekcyjnych” jednostki na rok szkolny 2007/2008 przedstawia poniższa tabela:

L p	Nr wg zestawien. nauczycieli	Wykształcenie i stopień awansu	Godziny pozalekcyjne wg zestawienia od 24.09.2007 do 19.10.2007 (4 tygodni)	Godziny pozalekcyjne wg Grafiku zajęć pozalekcyjnych na rok szkolny 2007/2008
1	3/SP	Mgr matematyki/ kontraktowy	8h (koło matematyczne)	4h (tygodniowo)
2	17/SP	Mgr lingwistyki/ kontraktowy	-	-

3	20/SP	Mgr AWF/ dyplomowany	16h (SKS)	4h (tygodniowo)
4	38/SP (31/G)	Mgr matematyki/ dyplomowany	8h (koło matematyczne)/SP	2h (tygodniowo)
			8h (szachy)/SP	2h (tygodniowo)
			24h (koło matematyczne)/G	6h (tygodniowo)
5	1/G	Mgr chemii/ mianowany	7h (koło chemiczne)	3h (tygodniowo)
6	10/G	Mgr SGPiS/Studia podyplom- historia/ mianowany	-	-
7	20/G	Mgr biologii/ stażysta	1h (koło biologiczne)	3 (tygodniowo)

- Stwierdzono, iż w okresie objętym niniejszą kontrolą ww. nauczycielom przydzielono (średnio w wymiarze tygodniowym) godziny pozalekcyjne w wymiarze nieprzekraczającym liczbę tych godzin zatwierdzoną w „Grafiku zajęć pozalekcyjnych” jednostki na rok szkolny 2007/2008.

Poniższa tabela prezentuje ilość osób uczestniczących w ww. zajęciach pozalekcyjnych:

L p	Nr wg zestawien. nauczycieli	Godziny pozalekcyjne objęte kontrolą	Ilość uczniów/ słuchaczy uczestniczących na zajęcia
1	3/SP	Koło matematyczne	Ok. 25
2	17/SP	-	-
3	20/SP	SKS	Ok. 24
4	38/SP (31/G)	Koło matematyczne/ SP	Ok. 51
		Koło szachowe/ SP	Ok. 20
		Koło matematyczne/ G	Ok. 30
5	1/G	Koło chemiczne	Ok. 18
6	10/G	-	-
7	20/G	Koło biologiczne	Brak danych

- Poddano kontroli Dzienniki zajęć pozalekcyjnych, w których dokumentowano przebieg nauczania w roku szkolnym 2007/2008, w celu weryfikacji potwierdzenia podpisem przeprowadzenia zajęć pozalekcyjnych przez nauczycieli.

Ad. 1,2,3,4,5,6.

Ustalono, iż dla poszczególnych zajęć pozalekcyjnych są prowadzone dzienniki, gdzie jest określany szczegółowy program zajęć oraz wykaz uczniów/ słuchaczy, uczęszczających na zajęcia. Ustalono też, iż prowadzenie ww. zajęć pozalekcyjnych w okresie objętym kontrolą zostało przez nauczycieli potwierdzone.

Ad.7.

Stwierdzono, iż dziennik zajęć nie zawiera żadnych wpisów i nie jest prowadzony na bieżąco, w szczególności nie określa programu zajęć pozalekcyjnych, nie określa też wykazu uczniów/ słuchaczy, uczęszczających na zajęcia. Stwierdzono brak potwierdzenia przeprowadzenia zajęć pozalekcyjnych w okresie objętym kontrolą.

3. Godziny doraźnych zastępstw.

Prawidłowość rozliczania godzin doraźnych zastępstw sprawdzono na przykładzie ww. pracowników jednostki kontrolowanej (7 nauczycieli):

L p	Nr wg zestawien. nauczycieli	Wykształcenie i stopień awansu	Godziny zastępstw wg zestawienia	Klasa oraz zastępowane zajęcia edukacyjne	Przyczyna nieobecności zastępowanego nauczyciela
1	3/SP	Mgr matematyki/ kontraktowy	1h (18.10.2007)	VI b/ informatyka	Szkolenie
2	17/SP	Mgr lingwistyki/ kontraktowy	2h (01.10.2007)	IVb/ język angielski	Zwolnienie lekarskie
			(08.10.2007)	IVb/ język angielski	Zwolnienie lekarskie
3	20/SP	Mgr AWF/ dyplomowany	1h (28.09.2007)	IVc/ wychowanie fizyczne	Wycieczka z dziećmi
4	38/SP (31/G)	Mgr matematyki/ dyplomowany	5h/SP (01.10.2007)	VIb/ język niemiecki	Szkolenie
			(04.10.2007)	VIb/ informatyka	Zwolnienie lekarskie
			(08.10.2007)	IVb/ język angielski	Zwolnienie lekarskie
			(12.10.2007)	IVa/ matematyka	Szkolenie
			(19.10.2007)	IVa/ matematyka	Szkolenie
			2h/G (24.09.2007)	IIIa/ język polski	Wycieczka z dziećmi
			(28.09.2007)	Ic/ matematyka	Szkolenie
5	1/G	Mgr chemii/ mianowany	4h (25.09.2007)	IIIc/ język niemiecki	Szkolenie
			(02.20.2007)	IIIc/ język niemiecki	Szkolenie
			(03.10.2007)	IIb/ fizyka i astronomia	Zwolnienie lekarskie
			(03.10.2007)	Ic/ fizyka i astronomia	Zwolnienie lekarskie
6	10/G	Mgr SGPiS/Studia podypłom- historia/ mianowany	5h (25.09.2007)	Ic/ język niemiecki	Szkolenie
			(01.10.2007)	Ib/ wiedza o społeczeństwie	Szkolenie
			(02.10.2007)	Ic/ język niemiecki	Szkolenie
			(08.10.2007)	Ia/ język angielski	Zwolnienie lekarskie
			(09.10.2007)	IIIb/ język angielski (Kuran)	Zwolnienie lekarskie
7	20/G	Mgr biologii/ stażysta	4h (24.09.2007)	Ic/ wiedza o społeczeństwie	Szkolenie
			(26.09.2007)	IIa/ wiedza o społeczeństwie	Szkolenie
			(01.10.2007)	IIIb/ język niemiecki	Szkolenie
			(03.10.2007)	IIIb/ fizyka i astronomia	Zwolnienie lekarskie

- Ustalono, iż ewidencję godzin zastępstw poszczególnych nauczycieli ZS w Michałowicach prowadzi się w jednostce kontrolowanej w Zeszycie zastępstw, który podlega okresowej kontroli przez Dyrektora ZS w Michałowicach – Pana Andrzeja Olęckiego. Zeszyt określa datę przeprowadzonego zastępstwa, nazwisko i imię osoby zastępowanej, nazwisko i imię osoby zastępującej oraz przyczynę nieobecności nauczyciela zastępowanego.

- Poddano kontroli Dzienniki lekcyjne poszczególnych ww. klas, w których dokumentowano przebieg nauczania w roku szkolnym 2007/2008, w celu kontroli potwierdzenia podpisem przeprowadzenie zajęć edukacyjnych przez ww. osoby zastępujące. Stwierdzono przypadki braków potwierdzenia faktu, iż zajęcia zostały przeprowadzone tytułem zastępstw (Ad. 3, 4) . Dyrektor ZS w Michałowicach – P. Andrzej Olęcki zobowiązał się do udzielenia instruktarzu nauczycielom Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum w Michałowicach w sprawie obowiązku umieszczania takich zapisów w dziennikach lekcyjnych. W pozostałych przypadkach godziny zastępstw objęte kontrolą zostały potwierdzone w odpowiednich dziennikach lekcyjnych.

Na tym czynności kontrolne zakończono w dniu 25.01.2008r.

WÓJT
mgr inż. Roman Lawrence

[Handwritten signature] *AX*

URZĄD GMINY MICHAŁOWICE
ul. Rączyńska 34
05-816 MICHAŁOWICE
tel./fax: 723-81-78
(4)

Michałowice, dnia 11.02.2008 r.

**Dyrektor
Zespołu Szkół
w Michałowicach
Andrzej Olęcki**

AW. 0913 - 01/02 (2450)

Nr zadania kontroli 1/KW/2008.

Wystąpienie pokontrolne.

Dotyczy:

Kontroli pozaplanowej Zespołu Szkół w Michałowicach, przeprowadzonej w okresie od 14 stycznia 2008r. do 25 stycznia 2008r. zgodnie z Programem kontroli Nr 1/KW/2008 (kontrolą objęto zagadnienia z zakresu naliczania w jednostce wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe (w tym godziny zajęć pozalekcyjnych) i godziny doraźnych zastępstw).

Przeprowadzona kontrola wykazała pewne niedociągnięcia, toteż w celu ich wyeliminowania w przyszłości, zalecam co następuje:

1. Stwierdzono przypadek w którym dziennik zajęć pozalekcyjnych (koło biologiczne) nie zawierał żadnych wpisów i nie był prowadzony na bieżąco. Stwierdzono też brak potwierdzenia przeprowadzenia zajęć w okresie objętym kontrolą (str.4 protokołu kontroli).

Zaleca się:

Dokumentować przebieg nauczania w jednostce m.in. w Dziennikach zajęć pozalekcyjnych - w szczególności określać program zajęć, wykaz uczniów/ słuchaczy, uczęszczających na zajęcia oraz potwierdzać podpisem przeprowadzenie zajęć.

2. W zakresie stosowania w Zespole Szkół w Michałowicach arkuszy o nazwie cyt. „Rozliczenie godzin ponadwymiarowych”.

Zaleca się:

Podjąć odpowiednie czynności zmierzające do umieszczania w ww. arkuszach przyczyn nieobecności zastępowanych nauczycieli w celu między innymi rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji w jednostce w zakresie rozliczania godzin doraźnych zastępstw.

.....
Niniejsze wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden w dniu 15.02.2008r. przekazano Dyrektorowi Zespołu Szkół w Michałowicach – P. Andrzejowi Olęckiemu po uprzednim odczytaniu i omówieniu, drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontrolującego.

Przed przekazaniem niniejszego wystąpienia poinformowano Dyrektora Zespołu Szkół, iż zgodnie z § 16 p. 4 Załącznika do Zarządzenia Nr 07/2006 Wójta Gminy Michałowice z dnia 16 stycznia 2006r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli wewnętrznej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego, kontrolowany może zgłosić na piśmie dodatkowe wyjaśnienia, umotywowane zastrzeżenia dotyczące uwag i wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym.

Stosownie do § 16 p. 6 Załącznika do ww. Zarządzenia Nr 07/2006 Wójta Gminy Michałowice, w terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego przez kontrolowanego, kontrolujący oczekuje sprawozdania z wykonania zaleceń pokontrolnych, z opisem sposobu wykonania wniosków i zaleceń wraz z wyznaczeniem osób odpowiedzialnych za ich wykonanie albo informację o przyczynach ich niewykonania.

Za wykonanie zarządzeń pokontrolnych odpowiedzialnym jest Dyrektor Zespołu Szkół w Michałowicach – P. Andrzej Olęcki.

INSPEKTOR
ds. kontroli wewnętrznej
Audytor wewnętrzny

mgr Małgorzata Francuska-Szarko

.....
podpis kontrolera
prowadzącego

WÓJT

mgr inż. Roman Lawrence

.....
podpis kierownika jednostki
kontrolującego

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Michałowicach

Andrzej Olęcki

.....
podpis kierownika jednostki
kontrolowanej