

## PROTOKÓŁ KONTROLI

przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Lipno w Szkole Podstawowej im. Wojska Polskiego w Lipnie

Tematem kontroli było - wydatkowanie środków finansowych w latach 2017-2018 w Szkole Podstawowej w Lipnie (Zespole Szkół w Lipnie) na: zajęcia ponadwymiarowe nauczycieli, zastępstwa doraźne, dokształcanie nauczycieli według załączonego arkusza kontroli wydatkowania środków na dokształcanie nauczycieli.

W dniu 15 kwietnia 2019 roku temat kontroli został zmieniony i zawężony do roku szkolnego 2018/2019.

W celu dokonania kontroli Komisja Rewizyjna, zwana dalej „Komisją”, w dniach:

- 1) 28 marca, 8 i 15 kwietnia 2019 roku, podczas wypełniania obowiązków związanych z innymi zagadnieniami Komisji przygotowała tylko pisma związane z przeprowadzeniem kontroli,
- 2) 25 kwietnia, 7 i 15 maja 2019 roku spotkała się dla przeprowadzenia kontroli, dokonania analizy otrzymanych dokumentów oraz przygotowania projektu protokołu kontroli
- 3) 17 czerwca 2019 roku odbyła posiedzenie dla przygotowania ostatecznej wersji protokołu kontroli.

Obecność członków Komisji Rewizyjnej w poszczególnych dniach posiedzenia, od 25 kwietnia do 17 czerwca 2019 roku, według list obecności załączonych do protokołu posiedzenia Komisji.

W dniu 28 marca 2019 roku Komisja wypracowała treść pisma skierowanego do Pani Aldony Ginter – Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie, którego treść stanowi załącznik do protokołu.

Okazało się, że na skutek okoliczności niezawinionych przez Komisję, Dyrektor Zespołu Szkół nie otrzymała w/w pisma. Wobec powyższego Komisja przygotowała kolejne pismo z datą 8 kwietnia 2019 roku. Pismo stanowi załącznik do protokołu.

Poza wystosowaniem pisma do Dyrektora Zespołu Szkół w Lipnie, Komisja w dniu 8 kwietnia 2019 roku przygotowała pisma do pozostałych jednostek oświatowych na terenie gminy Lipno, tj. Szkoły Podstawowej w Goniembicach i Wilkowicach oraz Przedszkola w Lipnie. Pisma stanowią załącznik do protokołu.

W dniu 11 kwietnia 2019 roku Panie Dyrektor szkół i przedszkola wystąpiły z pismem do Komisji Rewizyjnej, aby przesunąć termin kontroli Szkoły Podstawowej w Lipnie oraz przygotowania przez pozostałe jednostki oświatowe dokumentów związanych z wydatkowaniem środków finansowych w latach 2017-2018, jak w treści pisma Komisji z dnia 28 marca 2019 roku.

Argumentem odłożenia terminu kontroli oraz przygotowania dokumentu było: sprawdzian ósmoklasistów oraz strajk nauczycieli.

Cztery pisma stanowią załącznik do protokołu.

W dniu 15 kwietnia 2019 roku Komisja przychyliła się do prośby pań dyrektor i wyznaczyła nowy termin przypadający na dzień 25 kwietnia 2019 roku. Pisma stanowią załącznik do protokołu kontroli.

W dniu 25 kwietnia 2019 roku przedstawiciele Komisji w osobach: Sylwester Przydrożny – Przewodniczący Komisji oraz Grzegorz Michalski – Członek Komisji przeprowadzili kontrolę w Szkole Podstawowej w Lipnie.



Wyjaśnień udzielała Pani Aldona Ginter – Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie, zwana dalej „Dyrektorem”. Dyrektor przekazała Komisji wypełniony „Arkusze kontroli wydatkowania środków na dokształcanie nauczycieli”, zwany dalej „Arkuszem”.

Na zadane pytanie „ile godzin dydaktycznych w Szkole Podstawowej zostanie mniej po likwidacji 3 oddziałów gimnazjalnych przy szkole branżowej” Dyrektor odpowiedziała, że aby zatrzymać nauczycieli, 96 godzin dydaktycznych po zlikwidowanym gimnazjum będzie mniej, ale nauczyciele pozostają przy pracy w wyniku utworzenia nowych etatów z godzin ponadwymiarowych z roku szkolnego z roku 2018/2019.

Na zadane pytanie „ilu nauczycieli straci pracę po likwidacji szkoły branżowej” Dyrektor odpowiedziała, że nikt nie straci pracy. Wyjaśniła, że trzem nauczycielom w dniu 31 sierpnia 2019 roku kończy się umowa o pracę zawarta na czas określony. Dwójgu nauczycielom kończy się umowa o pracę całkowicie, natomiast jeden nauczyciel przechodzi do szkoły w Lesznie, ale pozostaje na pojedynczych godzinach w szkole w Lipnie.

Na pytanie Komisji „ilu nauczycieli zostanie przeniesionych z Zespołu Szkół w Lipnie do szkół podstawowych w Goniembicach i Wilkowicach” Dyrektor odpowiedziała, że troje nauczycieli zostanie przesuniętych do innych szkół na terenie gminy Lipno.

Na pytanie Komisji „dlaczego jedni nauczyciele mają wypracowane tylko pensum a niektórym nauczycielom przydzielane są godziny ponadwymiarowe” Dyrektor odpowiedziała, że jako dyrektor traktuje wszystkich nauczycieli równo. Przydzielając godziny ponadwymiarowe bierze pod uwagę awans zawodowy oraz kwalifikacje zawodowe nauczyciela. Zaprzeczyła, że jest podział wśród kadry nauczycielskiej i nie mogło to mieć wpływu na ustalanie siatki godzin dla wszystkich nauczycieli.

Na pytanie Komisji „ile dodatkowych oddziałów przedszkolnych będzie można utworzyć w szkole podstawowej oraz jaką liczbę dzieci będzie można przyjąć do tych grup przedszkolnych” Dyrektor odpowiedziała, że nie może udzielić odpowiedzi na pytanie, gdyż nie ma wiedzy na ten temat. Dodała, że przede wszystkim należy dostosować teren szkoły do pobytu dzieci przedszkolnych.

Po zakończeniu kontroli w Szkole Podstawowej w Lipnie, w tym samym dniu w sali Urzędu Gminy Lipno Komisja kontynuowała posiedzenie, na którym członkowie Komisji zapoznali się z przedłożonym przez Panią Dyrektor Arkuszem. Ponadto Komisja zapoznała się z Arkuszem przedłożonym przez Dyrektora Szkoły Podstawowej w Goniembicach.

Ponieważ posiedzenie Komisji odbywało się w godzinach przedpołudniowych, po dokonaniu wstępnej analizy Arkuszy i wobec braku Arkuszy z pozostałych jednostek oświatowych posiedzenie Komisji zostało zakończone.

Ogłoszona została przerwa do dnia 7 maja 2019 roku

W dniu 25 kwietnia 2019 roku, ale po zakończeniu pracy Komisji do urzędu gminy wpłynęły pozostałe Arkusze. Arkusze stanowią załącznik do protokołu.

W dniu 7 maja 2019 roku Komisja wznowiła obrady i dokonała analizy pozostałych Arkuszy oraz szczegółowej analizy Arkusza sporządzonego przez Panią Dyrektora Szkoły Podstawowej w Lipnie.

Komisja stwierdziła, iż druk Arkusza sporządzonego przez Dyrektora został zmieniony bez zgody Komisji. Komisja wypracowała treść pisma do Dyrektora, który stanowi załącznik do protokołu.



Komisja stwierdziła, że ponieważ wyciąga wnioski na podstawie sporządzonych i przedstawionych Komisji dokumentów, niewłaściwie sporządzony dokument utrudnia rzetelne dokonanie kontroli.

Komisja wypracowała wniosek do wójta – zatwierdzając arkusze na rok szkolny 2019/2020 wójt ma obowiązek dokonać zredukowania liczby godzin nadliczbowych we wszystkich szkołach i przedszkolu.

Została ogłoszona przerwa do dnia 15 maja 2019 roku.

W dniu 15 maja 2019 roku Komisja wznowiła obrady i zapoznała się z wyjaśnieniami Dyrektora Szkoły Podstawowej w Lipnie zawartymi w piśmie z dnia 8 maja 2019 roku. Pismo stanowi załącznik do protokołu.

Komisja, po dokonaniu analizy Arkusza wypracowała następujące wnioski i zalecenia zmierzające do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w roku szkolnym 2018/2019 w zakresie danych zawartych przez Panią Dyrektora w Arkuszu kontroli wydatkowania środków na doszkąlanie nauczycieli w Zespole Szkół w Lipnie.

#### 1. Wnioski:

- 1) wszystkie szkolenia i studia dla nauczycieli są finansowane ze środków szkolnych,
- 2) występuje nierówny dostęp do szkoleń, gdyż nie wszyscy nauczyciele biorą udział w szkoleniach. Na 41 nauczycieli zatrudnionych w Zespole Szkół w Lipnie 23 nauczycieli nie korzystało z doszkąlania w roku 2018/2019. Są to poz. w Arkuszu: 4, 8, 9, 10, 13, 14, 17, 18, 20, 21, 23, 24, 25, 28, 30, 31, 32, 33, 34, 37, 38, 39, 41. Oznacza to, że ponad 56% nauczycieli w roku 2018/2019 nie korzystało z dofinansowania doszkąlania nauczycieli.  
Komisja stwierdza ponadto, iż 5 nauczycieli korzystało z więcej niż jednego dofinansowania doszkąlania, z czego 4 nauczycieli aż z trzech różnych form doszkąlania,
- 3) środki na kształcenie (studia) są wydatkowane w sposób nieuzasadniony:
  - a) informatyka – w szkole jest już 6 nauczycieli z kwalifikacjami do nauczania informatyki (zgodnie z ramowymi planami nauczania w planie szkolnym nie ma nawet całego etatu informatyki) jednak kształci się kolejnego, pokrywając mu 100% czesnego,
  - b) logopedia – w szkole jest już 3 nauczycieli z kwalifikacjami do terapii logopedycznej (w planie pracy szkoły jest tylko 7/20 zajęć logopedycznych) i kształci się kolejnego, pokrywając mu 100% czesnego,
- 4) w kwestii dostępności do środków na doszkąlanie sformułowanie „każdy chętny nauczyciel może z nich skorzystać” sugeruje, że dyrektor szkoły nie prowadzi polityki kadrowej szkoły w sposób planowy, tylko zdaje się na chęci pracowników. Fakt ten potwierdza to, iż brakuje studiujących nauczycieli na kierunkach deficytowych (przedmioty wprowadzone po ostatniej reformie): chemia, fizyka, biologia, język niemiecki oraz muzyka,
- 5) wielość kwalifikacji jakie posiada nauczyciel nie gwarantuje wszechstronnego ich wykorzystania, o czym świadczy liczba godzin ponadwymiarowych i doraźnych zastępstw przydzielanych nauczycielom mających tylko jedno lub podwójne kwalifikacje (np. poz. 1, 6, 29, 32, 35)
- 6) występują znaczne dysproporcje przydzielonych godzin ponadwymiarowych i godzin zastępstw doraźnych nauczycielom o podobnej liczbie uprawnień (np. poz. 1/8, 16/26, 7/8, 12/9).

## 2. Zalecenia:

- 1) zadbać o równy dostęp nauczycieli do środków na doksztalcanie opierając się o roczny plan wydatkowania środków,
- 2) zadbać o możliwość równego rozwoju zawodowego nauczycieli – organizacja szkoleń dla wszystkich członków rady pedagogicznej, a nie tylko chętnych nauczycieli,
- 3) środki na kształcenie nauczycieli (zdobywanie nowych kwalifikacji) wydatkować w sposób przemyślany i zgodny z potrzebami szkoły. Jeśli kwalifikacje nie są szkole niezbędne, pokrywać tylko ich część (w miarę możliwości),
- 4) każdego roku przedstawiać organowi prowadzącemu plan kształcenia i doksztalcania nauczycieli pod względem wydatkowania środków,
- 5) szkolenie i jego koszt powinien być konsultowany z Referatem Księgowości Oświatowej, ale przede wszystkim ma wynikać z potrzeb szkoły uwzględniając jej rozwój, a nie wyłącznie deklaracje chętnych nauczycieli,
- 6) opracować system motywowania nauczycieli do zdobywania potrzebnych szkole kwalifikacji (np. przez możliwość zwiększenia godzin ponadwymiarowych).

Komisja w dniu 17 czerwca 2019 roku przegłosowała powyższe wnioski i zalecenia w stosunku głosów: trzy „za”, zero „przeciw”, zero - „wstrzymuję się”.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie, drugi Przewodniczącej Rady Gminy Lipno a trzeci pozostał w aktach Komisji.

Część składową niniejszego protokołu stanowią załączniki:

- 1) pismo Komisji z dnia 28 marca 2019 roku do Pani Aldony Ginter – Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie,
- 2) pismo Komisji z dnia 8 kwietnia 2019 roku do Pani Aldony Ginter – Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie,
- 3) pismo Komisji z dnia 8 kwietnia 2019 roku do Pani Małgorzaty Adamczewskiej – Dyrektor Szkoły Podstawowej w Wilkowicach,
- 4) pismo Komisji z dnia 8 kwietnia 2019 roku do Pani Mirosławy Klecha – Dyrektor Szkoły Podstawowej w Goniembicach,
- 5) pismo Komisji z dnia 8 kwietnia 2019 roku do Pani Edyty Kaczmarek – Dyrektor Przedszkola w Lipnie,
- 6) pismo Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie Nr ZS.081.7.2019 z dnia 11 kwietnia 2019 roku skierowane do Komisji Rewizyjnej,
- 7) pismo Dyrektor Szkoły Podstawowej w Goniembicach z dnia 11 kwietnia 2019 roku skierowane do Komisji Rewizyjnej,
- 8) pismo Dyrektor Szkoły Podstawowej w Wilkowicach z dnia 11 kwietnia 2019 roku skierowane do Komisji Rewizyjnej,
- 9) pismo Dyrektor Przedszkola w Lipnie z dnia 11 kwietnia 2019 roku skierowane do Komisji Rewizyjnej,
- 10) pismo Komisji z dnia 15 kwietnia 2019 roku do Pani Aldony Ginter – Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie,
- 11) pismo Komisji z dnia 15 kwietnia 2019 roku do Pani Małgorzaty Adamczewskiej – Dyrektor Szkoły Podstawowej w Wilkowicach,
- 12) arkusz kontroli wydatkowania środków na doksztalcanie nauczycieli sporządzony przez Dyrektor Szkoły Podstawowej w Goniembicach,
- 13) arkusz kontroli wydatkowania środków na doksztalcanie nauczycieli sporządzony przez Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie, wraz z pismem Nr ZS.081.12.2019 z dnia 24 kwietnia 2019 roku,



- 14) arkusz kontroli wydatkowania środków na doszktałcanie nauczycieli sporządzony przez Dyrektor Przedszkola w Lipnie, wraz z pismem z dnia 24 kwietnia 2019 roku,
- 15) arkusz kontroli wydatkowania środków na doszktałcanie nauczycieli sporządzony przez Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie, wraz z pismem Nr ZS.081.12.2019 z dnia 24 kwietnia 2019 roku,
- 16) arkusz kontroli wydatkowania środków na doszktałcanie nauczycieli sporządzony przez Dyrektor Szkoły Podstawowej w Wilkowicach, wraz z pismem z dnia 24 kwietnia 2019 roku,
- 17) pismo Komisji z dnia 7 maja 2019 roku do Pani Aldony Ginter Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie,
- 18) propozycja porządku obrad Komisji w dniu 7 maja 2019 roku,
- 19) pismo Zespołu Szkół w Lipnie Nr ZS.081.14.2019 z dnia 8 maja 2019 roku do Komisji Rewizyjnej z poprawionym arkuszem wydatkowania środków na doszktałcanie nauczycieli,
- 20) lista obecności Komisji z dnia 25 kwietnia 2019 roku,
- 21) lista obecności Komisji z dnia 7 maja 2019 roku,
- 22) lista obecności Komisji z dnia 15 maja 2019 roku,
- 23) lista obecności Komisji z dnia 17 czerwca 2019 roku.

Protokół zawiera pięć ponumerowanych stron.

Przewodniczący

*Sylwester Przydrożny*  
.....  
Sylwester Przydrożny

Członkowie:

*Marcin Grobelny*  
.....  
Marcin Grobelny

.....  
Jeannette Krauze

*Marta Lipka*  
.....  
Marta Lipka

.....  
Grzegorz Michalski

*ODMOWA PODPISANIA*  
.....  
(podpis kierownika jednostki kontrolowanej)  
*Grzegorz*

Lipno, dnia 17 czerwca 2019 roku

Informacje:

Zgodnie z § 67 Statutu Gminy Lipno – w przypadku odmowy podpisania protokołu przez kierownika kontrolowanego podmiotu jest on obowiązany do złożenia – w terminie 3 dni od daty odmowy – pisemnego wyjaśnienia jej przyczyn. Wyjaśnienia składa się na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.  
Zgodnie z § 68 Statutu Gminy Lipno – kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady Gminy uwagi dotyczące kontroli i jej wyników. Uwagi składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.

