

Wołomin, dnia 20.12.2013 r.

PROTOKÓŁ

kontroli przeprowadzonej w dniach 17 - 20 .11. 2013 r. w Zespole Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce przy ul. Inżynierskiej Nr 1. przez inspektora kontroli wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Wołominie, działającego na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli w jednostkach organizacyjnych powiatu na mocy Uchwały Nr IV-195/2011 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 17 sierpnia 2011 r, zgodnie z art. 34. ust. 1 oraz art. 35 ust. 3, pkt. 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.)

T e m a t k o n t r o l i: „ P r a w i d ł o w o ść f u n k c j o n o w a n i a s y s t e m u k o n t r o l i z a r z ą d c z e j - p r o c e s y z a r z ą d z a n i a r y z y k i e m - t e r m i n o w o ść s k ł a d a n y c h i n f o r m a c j i w t y m z a k r e s i e ”.

Kontrolę przeprowadzono z udziałem Dyrektora Szkoły – Pani Anny Nowińskiej-Mróz oraz głównej księgowej Marii Ławryk.

Informacja o stanie kontroli zarządczej funkcjonującej w Zespole Szkół w Zielonce została złożona w kancelarii Starostwa w dniu 7 maja 2013 r i zawierała działania w zakresie realizacji celów i zadań podjętych przez placówkę w 2012 roku w ramach kontroli zarządczej w sposób dość ogólnikowy- oparty na zeszłorocznym wzorze.

Zarządzeniem Nr 30/2010/2011 Dyrektora Zespołu Szkół w Zielonce z dnia 28.02.2011 (zał. Nr 1 do protokołu) oraz Regulaminu kontroli zarządczej w sprawie ustalenia zasad funkcjonowania kontroli zarządczej zostały wprowadzone ustalenia dotyczące sposobu organizacji i zasad przeprowadzania kontroli zarządczej we wszystkich komórkach organizacyjnych jednostki w następujących obszarach:

1. Polityki rachunkowości,
2. Instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych,
3. Instrukcji kancelaryjnej,
4. Udzielania zamówień publicznych i kontroli wydatków,
5. Polityce ochrony danych osobowych,
6. Polityce ochrony danych i zbiorów,
7. Prowadzenia kasy,
8. Przeprowadzania inwentaryzacji.

Zarządzenie obejmuje wszystkie obszary dotyczące kontroli zarządczej, wynikające z Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. U. Min. Fin. Z 2009 r. Nr 15 , poz. 84).

Dokumentem uzupełniającym jest załącznik nr 1 do zarządzenia nr 30/2010/2011 Dyrektora Zespołu Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego z dnia 28 lutego 2011r. Polityka zarządzania ryzykiem zawierająca w swej treści analizę ryzyka wraz z przyjętą skalą punktową (1-5), reakcja na ryzyko oraz postanowienia końcowe. Załącznikami do polityki zarządzania ryzykiem są:

- wrażliwe obszary działania jednostki(wykaz obszarów ryzyka),
- rejestr ryzyk,
- mapa ryzyka,
- wskaźniki do szacowania prawdopodobieństwa i skutków ryzyka.

W zakresie prawidłowego funkcjonowania kontroli zarządczej szkoła posiada zaktualizowany wykaz dokumentów stanowiący wszystkie akty prawne obowiązujące w placówce do których należą:

1. Statut Zespołu Szkół w Zielonce,
2. Regulamin Kontroli Zarządczej,
3. Regulamin Rady Pedagogicznej z dnia 28 sierpnia 2013r.
4. Regulamin Samorządu Uczniowskiego,
5. Programy Wychowawcze w ZS w Zielonce,
6. Plan Nadzoru Pedagogicznego,
7. Arkusz Organizacyjny wraz z aneksem,
8. Instrukcja Kancelaryjna wprowadzona w życie w dniu 01 stycznia 2013r. wraz z jednolitym rzeczowym wykazem akt,
9. Regulamin Pracy i Płacy,
10. Regulamin przyznawania nagród dla pracowników niepedagogicznych,
11. Regulamin Wynagrodzeń,
12. Rejestr Upoważnień,
13. Plan Finansowy,
14. Polityka Rachunkowości, Zakładowy Plan Kont oraz obieg dowodów finansowo-księgowych w ZS w Zielonce wraz z aneksem z dnia 01.09.2013r.
15. Procedury Kontroli Finansowej,
16. Zasady przeprowadzania inwentaryzacji i ewidencja środków trwałych,
17. Regulamin ZFŚS,
18. Plan Ewakuacji Szkoły,
19. Książka Obiektu Budowlanego,
20. Księga Wypadków uczniowskich i pracowniczych,
21. Instrukcje obsługi poszczególnych urządzeń,
22. Instrukcje udzielania pierwszej pomocy,
23. Instrukcja postępowania w przypadku pożaru.

Z powyższego wynika, że placówka posiada komplet aktualnych dokumentów dotyczących jej prawidłowego funkcjonowania w zakresie kontroli zarządczej.

1. Misja

Misja szkoły zawarta jest w Statucie ZS w Zielonce (Uchwała nr 25/2010/2011 z dnia 13.09.2011r Rady Pedagogicznej Zespołu Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego) i jest nią „**tworzenie uczniom możliwości pełnego rozwoju intelektualnego, psychicznego i fizycznego w poszanowaniu ich godności i wolności światopoglądowej oraz przygotowania ich do dalszego kształcenia**”.

Cele w ramach kontroli zarządczej określone zostały w rocznej perspektywie i obejmują:

1. **Cele strategiczne**

- celem nadrzędnym szkoły jest wykształcenie w wychowankach postawy odpowiedzialnej, twórczej, otwartej, nacechowanej tolerancją i optymizmem,
- przygotowanie wychowanków do aktywnego udziału we wszelkich formach życia społecznego i obywatelskiego,
- umożliwienie zdobycia wiedzy pozwalającej na samodzielność i twórcze działania w przyszłej drodze zawodowej.

2. **Cele operacyjne** – do najważniejszych z nich należą:

- umożliwienie uczniom podtrzymanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej poprzez udział w uroczystościach państwowych i religijnych,
- prowadzenie zajęć dydaktyczno-wychowawczych,
- umożliwienie rozwijania zainteresowań poprzez udostępnianie zbiorów bibliotecznych oraz organizowanie kół zainteresowań,
- zapewnienie uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej,
- w uzasadnionych przypadkach umożliwienie uczniom indywidualnego toku nauczania,
- umożliwienie uczniom twórczego uczestniczenia w kulturze,
- udostępnienie uczniom korzystania ze Szkolnego Ośrodka Kariery.

Cele operacyjne zostały zawarte w ofercie edukacyjnej szkoły z rozpisaniem na poszczególne działania, spodziewane efekty wraz z terminem ich realizacji oraz osobami odpowiedzialnymi za ich wykonanie.

Wyznaczone cele są omawiane na posiedzeniach Rady Pedagogicznej, a następnie wpisywane w **Rejestrze celów i ryzyk**.

Na tej podstawie następuje przydział **zadań operacyjnych** dla poszczególnych pracowników. Szczegółowy zakres przydzielonych czynności dotyczących pracowników pedagogicznych zawiera arkusz organizacyjny obowiązujący od 01.09.2013 r. zawierający wykaz wszystkich nauczycieli zatrudnionych w szkole z przyziałem godzin na poszczególne zajęcia edukacyjne, klasy i wychowawstwa - sporządzony przez Dyrektora szkoły, przekazany do zaopiniowania przez organ prowadzący – opatrzony podpisem Z-cy Naczelnika Wydziału Edukacji, Kultury i Promocji – Pani Magdaleny Soszyńskiej - Kalinowskiej, zatwierdzony Zarządzeniem Nr 62. 2013 Starosty Wołomińskiego z dnia 17 maja 2013r. oraz aneks do arkusza organizacyjnego zatwierdzony zarządzeniem nr 143.2013 z dnia 6 września 2013r.

Dokumentem zawierającym **cele i harmonogram ewaluacji** wewnętrznej był „Plan nadzoru pedagogicznego Dyrektora Zespołu Szkół w Zielonce.”

Został on zatwierdzony na Radzie Pedagogicznej w dniu 16.09.2013r. Realizacja zadań jest monitorowana na posiedzeniach Rady Pedagogicznej, a całość nadzoruje Dyrektor Szkoły.

3. Etyka

Placówka posiada:

Kodeks Etyczny Nauczyciela,

Kodeks Etyki Pracowników Samorządowych.

Kodeks etyki dla pracowników samorządowych został opracowany i zatwierdzony w Zespole Szkół w Zielonce dniu 28.02.2011r. Wskazane w dokumencie zasady dotyczą ogólnie przyjętych wartości etycznych i standardów postępowania w związku z wykonywaniem zadań publicznych ze szczególnym uwzględnieniem zasady przejrzystości postępowanie i zapobiegania korupcji.

Celem Kodeksu jest sprecyzowanie wartości i standardów zachowania pracowników oraz poinformowanie klientów Szkoły o standardach jakich mają prawo oczekiwać od pracowników Zespołu Szkół w Zielonce.

Kodeks Etyczny oparty został na fundamentalnych wartościach:

- uczciwości, sprawiedliwości, szacunku, prawdzie, godności i lojalności.

Kodeks Etyczny Nauczyciela (wyciąg ze statutu szkoły) określa normy zachowań i postaw nauczycieli zatrudnionych w placówce.

Znajomość kodeksu potwierdzona jest własnoręcznymi podpisami nauczycieli na oświadczeniach dotyczących znajomości i obowiązku przestrzegania zasad w nim określonych.

Propagowanie postaw etycznych odbywa się na posiedzeniach Rady Pedagogicznej zwoływanej, przeciętnie raz w miesiącu oraz na spotkaniach z pracownikami.

4. Zarządzanie ryzykiem

Zarządzanie ryzykiem ma za zadanie ograniczenie prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka oraz zabezpieczenie się przed jego skutkami.

Zarządzanie ryzykiem odbywa się poprzez:

1. identyfikację ryzyk,
2. analizę ryzyk, ustalanie poziomu istotności ryzyka,
3. podejmowanie działań zaradczych,
4. monitorowanie realizacji zadań.

Identyfikacja ryzyk jest prowadzona zarówno na poziomie jednostki, jak i na poziomie poszczególnych stanowisk pracy. System identyfikacji polega na zgłaszaniu potencjalnych ryzyk przez poszczególnych pracowników, które poddawane są weryfikacji i ocenie przez kierownictwo jednostki. W prowadzonej polityce zarządzania ryzykiem przez Zespół Szkół w Zielonce uwzględnione zostały wszystkie obowiązujące kryteria oceny mechanizmów kontroli – tzn. adekwatności, skuteczności i efektywności.

Przedstawiono do kontroli dokument „**Polityka Zarządzania Ryzykiem w Zespole Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego**” zawierający:

- definicję ryzyka,
- zakres zadań i obowiązków,
- identyfikację ryzyka,
- analizę ryzyka z przyjętą 5-cio punktową skalą,
- reakcję na ryzyko,
- mapę ryzyka,
- rejestr ryzyk.

Rejestr ryzyk zawiera najważniejsze cele i zadania służące poprawie jakości pracy szkoły. Przedstawione w formie kwestionariusza zawierającego:

- opisy poszczególnych ryzyk,
- ocenę ryzyka - zgodnie z punktacją zawartą w mapie ryzyk,
- mechanizmy kontroli,
- osoby zarządzające ryzykiem.

Z analizy powyższego dokumentu wynika, że najwyższe zagrożenie (12pkt.) stanowi zdawalność matur z matematyki oraz przestrzeganie procedur zawartych w statucie szkoły przez uczniów.

Podjętymi działaniami zmierzającymi do minimalizacji ryzyk są:

- obserwacja lekcji i rozmowy motywujące z nauczycielami,
- kontrola prac maturalnych,
- cykl tematycznych szkoleń w tym zakresie.

Ponadto kontrolą zostały objęte:

1. Obiekt Zespołu Szkół w Zielonce znajdujący się przy ul. Inżynierskiej Nr 1 na działce o powierzchni 16.899 m² . Jest to budynek konstrukcji murowanej, 3 kondygnacyjny ze stropodachem.

Charakterystyka obiektu:

Powierzchnia łączna zabudowy 2.388,00m²

Powierzchnia użytkowa 5.311,00m²

Kubatura budynku 21.953,00 m³

Drugi obiekt dydaktyczny zajmuje powierzchnię 380,00 m², z czego 289,00 m² na podstawie umowy użyczenia zajmuje Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna, w pozostałej części znajduje się nowo oddana pracownia energetyki odnawialnej.

Obiekty są wyposażone we wszystkie podstawowe media. Ponadto w budynku głównym znajduje się dźwig osobowy oraz podjazd przystosowany dla osób niepełnosprawnych.

2. Pomieszczenia znajdujące się w budynku Szkoły , do których należą:

- pracownie komputerowe (5 pomieszczeń),
- sala gimnastyczna + szatnia dla uczniów, pomieszczenie dla nauczycieli i pomieszczenie na sprzęt sportowy,
- kompleks boisk sportowych „Orlik”,
- biblioteka, czytelnia multimedialna,
- gabinet pedagoga,
- gabinet pielęgniarki,
- gabinety: Dyrektora, Wicedyrektora,
- pokój nauczycielski,
- sale lekcyjne,
- pomieszczenia administracji i obsługi,
- pracownia hotelarska i obsługi ruchu turystycznego z pełnym wyposażeniem niezbędnym do prawidłowego prowadzenia zajęć dydaktycznych.

Wszystkie urządzenia higieniczno – sanitarne znajdują się w stanie dobrym i są wyposażone w niezbędne środki czystości tj: mydło, ręczniki, papier toaletowy. Sale lekcyjne na wszystkich kondygnacjach wyposażone są w odpowiednie meble oraz prawidłowe oświetlenie spełniające wymagane normy bezpieczeństwa i higieny pracy.

Sala gimnastyczna – stan techniczny dobry, wyposażona w sprzęt sportowy typu drabinki, skrzynie gimnastyczne, piłki lekarskie, do kosza, do siatkówki, stoły do tenisa, rakiетки itp..

Szkoła posiada gabinet pielęgniarstwa, w którym opiekę medyczną pełni pielęgniarka. Gabinet wyposażony jest w podstawowy sprzęt medyczny i sprzęt pierwszej pomocy.

Wszystkie kontrolowane pomieszczenia posiadają wymagane regulaminy, instrukcje stanowiskowe, instrukcje bhp i ppoż. i apteczki pierwszej pomocy.

WNIOSKI KOŃCOWE:

Na podstawie skontrolowanych dokumentów stwierdza się, że poziom funkcjonowania kontroli zarządczej oraz system zarządzania ryzykiem w Zespole Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego jest zadawalający za wyjątkiem uwagi dotyczącej informacji z dnia 7 maja 2013r, która została przekazana do Starostwa w sposób zbyt ogólnikowy – oparty na zeszłorocznym wzorze.

Kontrolowany został zapoznany z treścią niniejszego protokołu i poinformowany o przysługującym mu prawie do wniesienia uwag i ewentualnych wyjaśnień w formie pisemnej w terminie siedmiu dni od daty podpisania niniejszego protokołu.

Niniejszy protokół został sporządzony wyłącznie do użytku służbowego w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. Nr 25.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

DYREKTOR
GŁÓWNA KSIĘGOWNIA Zespołu Szkół
im. Prezydenta I. Mościckiego
Maria Lewryk
Anna Nowińska-Mrós
.....
podpisy kontrolowanych

INSPEKTOR
Kontroli Wewnętrznej
Jerzy Wierzbę
.....
podpis kontrolującego

Załączniki:

1.Zarządzenie Nr 30/2010/2011 Dyrektora Zespołu Szkół w Zielonce z dnia 28.02.2011 w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej.

Data 23.02.2011

Zarządzenie nr 30/20.10.2011

Dyrektora Zespołu Szkół im. Prezydenta I. Mościckiego
w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Zarządcej
w Zespole Szkół.

Na podst. art. 68 ust. 1 pkt 3 Ustawy z 27 sierpnia
2009, o finansach publicznych (Dz. U. z 2009, Nr 157,
poz. 1240) wprowadza się w Zespole Szkół im. Prezydenta
Ignacego Mościckiego w Zielonej Regulamin
Kontroli Zarządcej, który jest załącznikiem do
niniejszego zarządzenia.

Rozstrzygnięcie zobowiązań powstaje do
zapoznania się z nim do 10 marca 2011 r.
potwierdzenie tego podpisem na egzemplarzu regula-
minu, znajdującym się w sekretariacie szkoły.
Regulamin dostępny jest także w formie elektronicz-
nej i kadrowej.

[Podpis]

ZESPÓŁ SZKÓŁ
Im. Prezydenta Ignacego Mościckiego
05-220 Zielonka, ul. Inżynierska 1
tel. 774-94-42; tel./fax: 781-02-50
NIP 125-05-59-329

Stwierdzam zgodność
z oryginałem

GŁÓWNA KASJEROWA
[Podpis]
Maria Lawryk

Z zarządzeniem nr 30/2010/2011
zapoznali się:

1. Zdzisław...
2. ...
3. ...
4. ...
5. ...
6. ...
7. ...
8. ...
9. ...

1. Beranowska Joanna
2. Bertowski Robert
3. Biskup Joanna
4. Bizunewska Jadwiga
5. Boniecki Wojciech
6. Brzozowska Elżbieta
7. Cenikowska Leona
8. Chyżnacki Grzegorz
9. Cichonka Maria
10. Dobryńska Hanna
11. Kolesiński Piotr
12. Kwieciński Jerzy
13. Gajda Dominika
14. Grotkowska-Kamińska Regina
15. Hojduch Katarzyna
16. Hojduch Agnieszka
17. Huda Aneta
18. Janicka Sabina
19. Jasińska Małgorzata
20. Kamińska Katarzyna
21. Kędziorek Anna
22. Kotwicka Beata
23. Kozłowski Marek
24. Kubicka Agnieszka
25. Kuczyńska Małgorzata
26. Mikolajczyk-Nasur Monika
27. Mikolajek Elżbieta
28. Mierzejewski Jacek
29. Oleśki Krzysztof

30. Oleśki Wojciech
31. Orłowska Sylwia
32. Pawłucha Grażyna
33. Plasota Halina
34. Przyborska Magdalena
35. Przychodzeń Anna
36. Pucio Sylwia
37. Radziemska Irene
38. Reche Małgorzata
39. Rosinski Robert
40. Rybacki Damian
41. Siedliska Beata
42. Sikorska Krystyna
43. Stachura Ewa
44. Stronaj Grzegorz
45. Szwedzińska Beata
46. Talarowska Lucyna
47. Wiercińska Małgorzata
48. Wiercińska Anna
49. Wiercińska Monika
50. Wierciński Eryk
51. Wiercińska Beata
52. Wiercińska Urszula
53. Zoroch Tomasz
54. Zurek Anna
55. Żelazna Małgorzata
56. Żelazna Elżbieta
57. Żelazna Anna
58. Żelazna Maria
59. Żelazna Hanna
60. Żelazna Małgorzata
61. Żelazna Hanna

GLÓWNA KSIEGOWA
Maria Lewyńska

Świadczenie zgodne z oryginałem

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Prezydenta Ignacego Mościckiego
05-220 Zielonka, ul. Inżynierska 1
tel. 771-94-42, tel/fax. 731-02-50
NIP 125-05-59-329