

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej w Zespole Szkół w Strzelcach Krajeńskich

Zespół Szkół
ul. Kościuszki 29
66-500 Strzelce Krajeńskie
tel./ fax 095/76 31 127
Numer statystyczny REGON: 00-02-29-582

Kontrolę przeprowadzono w okresie 17-21 sierpnia 2020 r. w zakresie ewidencji i rozliczania godzin ponadwymiarowych.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Kamila Lech-Spychała – główny specjalista ds. kontroli wewnętrznej w Starostwie Powiatowym w Strzelcach Krajeńskich - przewodnicząca,
2. Roman Cisowski - dyrektor Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego w Strzelcach Krajeńskich – członek.

działający na podstawie upoważnienia OR.077.43.2020 do przeprowadzenia kontroli, wydanego przez Starostę Strzelecko-Drezdeneckiego w dniu 27 lipca 2020 roku.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w kolejnych rozdziałach:	str.
I. Ustalenia ogólnooorganizacyjne	1
II. Opis skontrolowanej dokumentacji	2
III. Podsumowanie przeprowadzonej kontroli	4

I. USTALENIA OGÓLNOORGANIZACYJNE

1. Dane ogólne

- 1.1. Stanowisko dyrektora Zespołu Szkół w Strzelcach Krajeńskich zajmuje Pani Wioletta Burdziak od dnia 1 stycznia 2008 roku na podstawie Uchwały Nr 40/2007 Zarządu Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego z dnia 6 grudnia 2007 roku, Uchwały Nr 161/2017 z 10.04.2017 w sprawie powierzenia stanowiska dyrektora Zespołu Szkół w Strzelcach Krajeńskich Pani Wioletcie Burdziak.
- 1.2. W okresie od lutego 2019 do marca 2020 r. (obejmującym kontrolowany okres) Panią dyrektor zastępowała Pani Aneta Oszczęda zatrudniona na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony.
- 1.3. Ostatnia kontrola w Zespole Szkół w Strzelcach Krajeńskich została przeprowadzona w dniu 18.02.2020 r. przez przedstawicieli Lubuskiej Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Gorzowie Wlkp w zakresie higieny pracy.
- 1.4. Na dzień kontroli w Zespole Szkół w Strzelcach Krajeńskich zatrudnionych było 30 pracowników (30 etatów), w tym: 21 nauczycieli (16,99 etatów), 8 pracowników obsługi (8 etatów), w tym 1 osoba na zastępstwo oraz 1 pracownik administracji (1 etat).
- 1.5. Sprawy będące przedmiotem kontroli w kontrolowanym okresie prowadziła Pani Aneta Oszczęda zastępująca Panią dyrektor podczas jej nieobecności.

19 1

2. Wewnętrzne regulacje organizacyjno-prawne

Organizację i zasady funkcjonowania Zespołu Szkół w Strzelcach Krajeńskich określa Statut Zespołu Szkół w Strzelcach Kraj. nadany uchwałą Nr XXVII/176/2002 Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego z dnia 3 kwietnia 2002 roku ze zmianami wg uchwał Rady Pedagogicznej szkoły.

II. OPIS SKONTROLOWANEJ DOKUMENTACJI

Prawidłowość ewidencji i rozliczania godzin ponadwymiarowych sprawdzono na podstawie przydziału godzin dla nauczycieli w kontrolowanych okresach roku szkolnego 2019/2020 z arkusza organizacyjnego kontrolowanej jednostki, kart indywidualnego rozliczenia godzin pracy, zbiorczego rozliczenia godzin ponadwymiarowych oraz dziennika zajęć prowadzonego w systemie informatycznym Librus Synergia.

W celu rozliczenia nadgodzin nauczyciele składają kartę rozliczenia godzin pracy za wyznaczony okres. Karta zawiera godziny zrealizowane przydzielone zgodnie z arkuszem organizacyjnym jednostki zatwierdzonym na dany okres.

Prawidłowość rozliczania nadgodzin kontroluje dyrektor jednostki sporządzając zbiorcze rozliczenie godzin ponadwymiarowych, stanowiące podstawę do wypłaty wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe.

Kontroli poddano karty indywidualnego rozliczenia godzin pracy oraz wpisy w dziennikach zajęć, z których wynika faktyczna realizacja godzin ponadwymiarowych, jak również kartę zbiorczego rozliczenia godzin ponadwymiarowych będącą podstawą do naliczenia wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe.

Kontroli poddano prawidłowość ewidencji i rozliczania godzin ponadwymiarowych na przykładzie czterech wybranych nauczycieli w okresie od 30.09.2019 r. do 27.10.2019 r.:

1) Nauczyciel nr 2 - pensum 26 godzin, w arkuszu organizacyjnym przydzielono 28 godzin tygodniowo, wobec czego występują 2 nadgodziny, co w kontrolowanym okresie przedstawia się następująco:

- w dniach 30.09 - 06.10.2019 – 2 nadgodziny
- w dniach 07 - 13.10.2019 – 2 nadgodziny
- w dniach 14 - 20.10.2019 – 2 nadgodziny
- w dniach 21 - 27.10.2019 – 2 nadgodziny

Razem 8 godzin ponadwymiarowych.

Nadgodziny zasadne i prawidłowo wykazane do wypłaty.

- w dniach 28.10 - 03.11.2019 – 1 nadgodzina
- w dniach 04 - 10.11.2019 – 2 nadgodziny
- w dniach 11 - 17.11.2019 – 1 nadgodzina
- w dniach 18 - 24.11.2019 – 2 nadgodziny

Razem 6 godzin ponadwymiarowych.

Nadgodziny zasadne i prawidłowo wykazane do wypłaty.

2) Nauczyciel nr 3 - pensum 18 godzin, w arkuszu organizacyjnym przydzielono 31,5 godzin tygodniowo, wobec czego występuje 14/13 nadgodzin, co w kontrolowanym okresie przedstawia się następująco:

- w dniach 30.09 - 06.10.2019 – 14 nadgodziny
- w dniach 07 - 13.10.2019 – 13 nadgodziny

- w dniach 14 - 20.10.2019 – 14 nadgodziny
- w dniach 21 - 27.10.2019 – 13 nadgodziny
Razem 54 godziny ponadwymiarowe.
Nadgodziny zasadne i prawidłowo wykazane do wypłaty.

- w dniach 28.10 - 03.11.2019 – 12 nadgodzin
- w dniach 04 - 10.11.2019 – 12 nadgodzin
- w dniach 11 - 17.11.2019 – 3 nadgodziny
- w dniach 18 - 24.11.2019 – 12 nadgodzin
Razem 39 godzin ponadwymiarowych.
Nadgodziny zasadne i prawidłowo wykazane do wypłaty.

3) Nauczyciel nr 4 - pensum 18 godzin, w arkuszu organizacyjnym przydzielono 27 godzin tygodniowo, wobec czego występuje 9 nadgodzin, co w kontrolowanym okresie przedstawia się następująco:

- w dniach 30.09 - 06.10.2019 – 9 nadgodzin
- w dniach 07 - 13.10.2019 – 9 nadgodzin
- w dniach 14 - 20.10.2019 – 9 nadgodzin
- w dniach 21 - 27.10.2019 – 9 nadgodzin
Razem 36 godzin ponadwymiarowych.
Nadgodziny zasadne i prawidłowo wykazane do wypłaty.

- w dniach 28.10 - 03.11.2019 – 4 nadgodziny
- w dniach 04 - 10.11.2019 – 5 nadgodzin
- w dniach 11 - 17.11.2019 – 9 nadgodzin
- w dniach 18 - 24.11.2019 – 9 nadgodzin
Razem 27 godzin ponadwymiarowych.
Nadgodziny zasadne i prawidłowo wykazane do wypłaty.

4) Nauczyciel nr 6 - pensum 18 godzin, w arkuszu organizacyjnym przydzielono 22 godziny tygodniowo, wobec czego występuje 4 nadgodziny, co w kontrolowanym okresie przedstawia się następująco:

- w dniach 30.09 - 06.10.2019 – 4 nadgodziny
- w dniach 07 - 13.10.2019 – 3 nadgodziny
- w dniach 14 - 20.10.2019 – 4 nadgodziny
- w dniach 21 - 27.10.2019 – 4 nadgodziny
Razem 15 godzin ponadwymiarowych, do wypłaty 11 godzin ponadwymiarowych (odliczenie 4 godzin).
Nadgodziny zasadne i prawidłowo wykazane do wypłaty.

- w dniach 28.10 - 03.11.2019 – 4 nadgodziny
- w dniach 04 - 10.11.2019 – 4 nadgodziny
- w dniach 11 - 17.11.2019 – 4 nadgodziny
- w dniach 18 - 24.11.2019 – 4 nadgodziny
Razem 16 godzin ponadwymiarowych, do wypłaty 8 godzin ponadwymiarowych (odliczenie 8 godzin)
Nadgodziny zasadne i prawidłowo wykazane do wypłaty.

III. PODSUMOWANIE PRZEPROWADZONEJ KONTROLI

W kontrolowanym zakresie, na podstawie przedstawionej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości. W trakcie kontroli ustalono, że zdarzają się różnice pomiędzy ilością godzin wykazanych w rozliczeniu godzin ponadwymiarowych przez nauczyciela w poszczególnych dniach tygodnia a realizacją zajęć wynikająca z dzienników zajęć, wynikające np. z przesunięć zajęć na inny dzień, nieobecności nauczyciela związanych np. z wyjazdem nauczyciela na zawody, wycieczkę bądź szkolenie czy też ze zwolnieniami lekarskimi, urlopami okolicznościowymi czy opieką nad dzieckiem z art. 188 kp. Zaznaczyć należy, że różnice te w kontrolowanym zakresie zostały uwzględnione przez wicedyrektora i nie wpłynęły na ilość godzin ponadwymiarowych podanych w rozliczeniu godzin ponadwymiarowych do wypłaty, ale przyczyny tych różnic nie wynikały wprost z kart indywidualnych godzin pracy nauczyciela. W celu umożliwienia jednoznacznego sprawdzenia zasadności zapłaty za godziny ponadwymiarowe zaleca się sporządzanie adnotacji na indywidualnych kartach rozliczenia godzin pracy nauczycieli, tj. wskazanie przyczyny braku realizacji zajęć (nieobecności nauczyciela, nieodbycia się zajęć) oraz wskazanie czy są to godziny płatne.

Jednocześnie zaleca się zwrócenie szczególnej uwagi na ewidencjonowanie w dziennikach zajęć godzin pracy pedagoga szkolnego i nauczyciela biblioteki w poszczególnych dniach tygodnia, jeśli nauczyciel (pedagog, bibliotekarz) realizuje jeszcze inne zajęcia lekcyjne.

Na powyższych ustaleniach czynności kontrolne zakończono.

Dyrektor Zespołu Szkół w Strzelcach Krajeńskich Pani Wioletta Burdziak została poinformowana o przysługującym jej z mocy przepisów § 54 Regulaminu kontroli wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Strzelcach Krajeńskich prawie zgłoszenia w ciągu siedmiu dni zastrzeżeń, co do konkretnych faktów utrwalonych w niniejszym protokole oraz prawie złożenia pisemnych wyjaśnień odnośnie okoliczności i przyczyn powstania nieprawidłowości opisanych w protokole kontroli. Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano

.....
(wpisać odpowiednio bez zastrzeżeń, zapowiedź wniesienia zastrzeżeń).

Jeden egzemplarz protokołu wręczono Dyrektorowi Zespołu Szkół Pani Wioletcie Burdziak.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli Zespołu Szkół w Strzelcach Krajeńskich pod poz.2/2020.

Strzelce Krajeńskie, 17.09.2020 r.

Za jednostkę kontrolowaną:

Dyrektor Zespołu Szkół
w Strzelcach Krajeńskich
Wioletta Burdziak

**DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Strzelcach Krajeńskich**
.....
Wioletta Burdziak

Zespół kontrolny:

Kamila Lech Spychała – przewodniczący

**GŁÓWNY SPECJALISTA
do kontroli**
.....
Kamila Lech Spychała.....

Roman Cisowski – członek

DYREKTOR
.....
Powiatowego Zespołu Ekspertyzno-Administracyjnego

Roman Cisowski