

**Protokół
z kontroli w Zespole Szkół Morskich im. Polskich Rybaków i Marynarzy
w Kołobrzegu**

Na podstawie art.34a ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późniejszymi zmianami) w dniach 26-27 listopada 2009 roku oraz 11-12 stycznia 2010 roku przeprowadzona została kontrola w Zespole Szkół Morskich im. Polskich Rybaków i Marynarzy w Kołobrzegu

przez:

mgr Janusza Kilińskiego

Naczelnika Wydziału Edukacji i Kultury
Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu

w obecności:

1) mgr Joanny Hudziak

Wicedyrektora w Zespole Szkół Morskich im. Polskich
Rybaków i Marynarzy w Kołobrzegu

2) Wiesławy Urbanek

Głównego Księgowego w Zespole Szkół Morskich im.
Polskich Rybaków i Marynarzy w Kołobrzegu

3) Aliny Drozdowskiej

pracownika administracyjno-ekonomicznego w
Zespole Szkół Morskich im. Polskich Rybaków i
Marynarzy w Kołobrzegu

Tematyka kontroli obejmowała:

1. Podstawy planowania oraz realizacja planu doskonalenia zawodowego nauczycieli w latach 2007/2008, 2008/2009.
2. Rozliczenia delegacji służbowych.

Podstawa prawna:

- 1) ustawa z dnia 5 czerwca 1998 o samorządzie powiatowym (Dz. U. Z 2001 r. Nr 142 poz. 1592 z późniejszymi zmianami),
- 2) ustawa z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. Z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późniejszymi zmianami),
- 3) Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 29 marca 2002 r. w sprawie sposobu podziału środków na wspieranie doskonalenia zawodowego nauczycieli pomiędzy budżety poszczególnych wojewodów, form doskonalenia zawodowego dofinansowywanych ze środków wyodrębnionych w budżetach organów prowadzących szkoły, wojewodów, ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz szczegółowych kryteriów i trybu przyznawania tych środków. (Dz. U. z 2002 r. Nr 46, poz.430),

- 4) Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej oraz Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 12 października 1993 r w sprawie zasad i warunków podnoszenia kwalifikacji zawodowych i wykształcenia ogólnego dorosłych (Dz. U. Nr 103, poz. 472 z późn. zm.),
- 5) Uchwała Nr 15/2007 Zarządu Powiatu w Kołobrzegu z dnia 23.02.2007 w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na rok 2007 z późn.zm.,
- 6) Uchwała Nr 124/2008 Zarządu Powiatu w Kołobrzegu z dnia 12.03.2008 w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na rok 2008 z późn.zm.,
- 7) Uchwała Nr 241/2009 Zarządu Powiatu w Kołobrzegu z dnia 12.03.2009 w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na rok 2009 z późn.zm.,
- 8) Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2002 r. w sprawie wysokości oraz warunków ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej na obszarze kraju (Dz. U. Nr 236, poz. 1990 z późn. zm.).
- 9) Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz. U. Nr 27, poz. 271 z późn. zm.).

Kontrolą objęto:

- 1) tryb przyznawania świadczeń z 1% funduszu na dofinansowanie doskonalenia i kształcenia nauczycieli,
- 2) sposób ustalania i rozliczenia należności przysługujących pracownikowi z tytułu podróży służbowej.

W trakcie kontroli ustalono co następuje:

1. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

1) Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w Zespole Szkół Morskich im. Polskich Rybaków i Marynary w Kołobrzegu oparte jest o:

- a) Uchwałę Nr 15/2007 Zarządu Powiatu w Kołobrzegu z dnia 23.02.2007 w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na rok 2007 z późn.zm.,
- b) Uchwałę Nr 124/2008 Zarządu Powiatu w Kołobrzegu z dnia 12.03.2008 w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na rok 2008 z późn.zm.,
- c) Uchwałę Nr 241/2009 Zarządu Powiatu w Kołobrzegu z dnia 12.03.2009 w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na rok 2009 z późn.zm.,

Zmiany do w/w uchwał są dokonywane przez szkołę terminach w określonych przez organ prowadzący,

- d) Uchwałę Rady Pedagogicznej Zespołu Szkół Morskich Nr 8/2006/2007 z dnia 2 października 2006 roku w sprawie organizacji doskonalenia zawodowego nauczycieli ZSM w Kołobrzegu w roku szkolnym 2006/2007,
- e) Uchwałę Rady Pedagogicznej Zespołu Szkół Morskich Nr 11/2007/2008 z dnia 2 października 2007 roku w sprawie organizacji doskonalenia zawodowego nauczycieli ZSM w Kołobrzegu w roku szkolnym 2007/2008,
- f) Uchwałę Rady Pedagogicznej Zespołu Szkół Morskich Nr 5/2008/2009 z dnia 8 września 2008 r. W sprawie organizacji doskonalenia zawodowego nauczycieli ZSM w Kołobrzegu w roku szkolnym 2008/2009,
- g) Zarządzenie dyrektora Zespołu Szkół Morskich Nr 24/2005/2006 z dnia 31 stycznia 2006 r. w sprawie kwot refundacji za doskonalenie zawodowe nauczycieli z późn. zm.,
- h) Plan doskonalenia zawodowego nauczycieli na lata 2005-2010 stanowiący załącznik Nr 1 do:
 - Uchwały Rady Pedagogicznej Zespołu Szkół Morskich Nr 8/2006/2007 z dnia 2 października 2006 roku w sprawie organizacji doskonalenia zawodowego nauczycieli ZSM w Kołobrzegu w roku szkolnym 2006/2007,
 - Uchwały Rady Pedagogicznej Zespołu Szkół Morskich Nr 11/2007/2008 z dnia 2 października 2007 roku w sprawie organizacji doskonalenia zawodowego nauczycieli ZSM w Kołobrzegu w roku szkolnym 2007/2008,
 - Uchwały Rady Pedagogicznej Zespołu Szkół Morskich Nr 5/2008/2009 z dnia 8 września 2008 r. W sprawie organizacji doskonalenia zawodowego

nauczycieli ZSM w Kołobrzegu w roku szkolnym 2008/2009.

- 2) W kontrolowanym okresie na kształcenie w formach szkolnych, o których mowa w rozdziale 2 rozporządzenia wymienionego w pkt. 4 skierowano:

Rok	Forma kształcenia	Liczba skierowanych n-li	Przyznane świadczenia					
			koszt przejazdu	koszt zakwaterowania	koszt wyżywienia	koszt podręczników	dojazdy	czesne
2007/2008	Studia uzupeł.	4	100,00%	150,00%	100,00%	50,00%	2,00%	50% < 900 zł
2008/2009	-	-	-	-	-	-	-	-

Do procedury przyznawania dofinansowania nie wnosi się zastrzeżeń jest ona zgodna z obowiązującymi przepisami prawa w tym zakresie.

Świadczenia zostały przyznane na podstawie zarządzenia dyrektora zespołu szkół i określone w umowie zawartej z pracownikiem. Umowa przewiduje 3 letni okres zobowiązania pracownika do świadczenia pracy po zakończeniu kształcenia.

- 3) W kontrolowanym okresie na doksztalcenie w formach pozaszkolnych o których mowa w rozdziale 3 rozporządzenia wymienionego w pkt. 4 skierowano:

Rok	Forma kształcenia	Liczba skierowanych n-li
2007/2008	studia podyplomowe	1
	formy kursowe	2
2008/2009	studia podyplomowe	0
	formy kursowe	5

Do procedury przyznawania dofinansowania nie wnosi się zastrzeżeń jest ona zgodna z obowiązującymi przepisami prawa w tym zakresie.

- 4) Przy wyrażaniu zgody lub kierowaniu nauczycieli na kształcenie czy doksztalcenie dyrekcja szkoły uwzględnia następujące czynniki:
- Program rozwoju szkoły,
 - Plan rozwoju zawodowego nauczycieli,
 - Wnioski o dofinansowanie doskonalenia,

2. Delegacje służbowe.

- 1) Kontrolą objęto okresy marzec-kwiecień i październik-listopad w kontrolowanych latach. Okresy te przyjęto ze względu na duże nasilenie organizowanych w tym okresie różnych form kształcenia.
- 2) W kontrolowanym okresie wystawiono delegacji służbowych:

Rok	Marzec – kwiecień		Październik – listopad	
	nr delegacji od-do	liczba	nr delegacji od-do	liczba
2007	28-79	49	187-214	32
2008	24-88	41	129-168	29

- 3) Delegacje stanowią załączniki do miesięcznych raportów i są przechowywane w księgowości szkoły.
- 4) W trakcie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

Nieprawidłowości	Rok	Marzec – kwiecień	Październik – listopad
		liczba	liczba
Brak numeru delegacji	2007	0	6
	2008	4	1
Brak określenia daty w wyjeździe	2007	1	0
	2008	0	0
Rozliczenie delegacji po upływie określonego terminu 14 dni	2007	1 (199)	0
	2008	0	0

W bieżącej pracy należy zwrócić szczególną uwagę na:

- a) systematyczne i dokładne prowadzenie rejestru wydanych delegacji służbowych, w trakcie kontroli stwierdzono w sprawdzeniu wrywkowym 11 przypadków rozliczenia niezarejestrowanych delegacji służbowych.
- b) rozliczanie delegacji w ustalonym terminie 14 dni, w czasie kontroli stwierdzono co prawda jeden przypadek, ale kumulujący aż dwie nieprawidłowości:
 - wydania delegacji po terminie, data podróży marzec, a data wystawienia delegacji maj,
 - rozliczenia po terminie i to aż 199 dni.

Występujące uchybienia są sporadyczne, ale mimo to należy zwrócić szczególną uwagę na ich eliminację.

W pozostałych przypadkach nie stwierdzono żadnych uchybień:

- wszystkie delegacje zawierające koszty wymagające udokumentowania takie jak koszty przejazdu, dojazdu, noclegi posiadają załączone bilety bądź rachunki,
- w przypadkach, gdy nie ma dowodów poniesionych wydatków, koszty ustalane są ryczałtowo zgodnie z obowiązującymi stawkami,

3. Zaleceń pokontrolnych nie wydano.
4. Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach, z których po 1 otrzymuje każda ze stron.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Lech Pięczyński

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Lech Pięczyński

NACZELNIK
Wydziału Edukacji, Kultury
i Kultury Fizycznej
[Signature]
mgr Janusz Kiliński