



Protokół kontroli nr 22/2017

przeprowadzonej w Starostwie Powiatowym w Sępólnie Kraj. w dniu 16 czerwca 2017r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. Henryk Pawlina - koordynator Komisji
2. Wiesława Wołoszyn-Spirka - członek Komisji
3. Franciszek Fröhlke - członek Komisji
4. Dorota Witkowska - członek Komisji
5. Piotr Kamiński - członek Komisji

na podstawie upoważnienia do kontroli nr 21/2017 z dnia 6.czerwca 2017 r.

zgodnie z planem kontroli przyjętym uchwałą Nr XXVII/140/2016 Rady Powiatu w Sępólnie Kraj.

O rozpoczęciu i zakresie kontroli poinformowano Starostę Sępoleńskiego zawiadomieniem z dnia 6. czerwca 2017r.

Kontrolę przeprowadzono w zakresie **realizacji subwencji oświatowej w świetle programu naprawczego** Kontrolę rozpoczęto od godzinie 14.00 .

W kontroli udział wzięli :

1. J. Tadych – Starosta Sępoleński
2. A. Marach – Wicestarosta Sępoleński
3. Wł. Rembelski – Skarbnik Powiatu
4. G. Malczewska- Dyrektor Wydziału Edukacji...

Kontrolujący dokonali następujących czynności:

1. Koordynator Komisji przedstawił plan kontroli.
2. Komisja zapoznała się z kosztami funkcjonowania szkół za I półrocze (zał. nr 1).
3. Komisja zapoznała się z liczbą etatów w jednostkach (zał. nr 2).
4. Komisja wysłuchała wyjaśnień Pani G. Malczewskiej Dyrektora Wydziału Edukacji .

5. Komisja Rewizyjna zapoznała się z realizacją wydatków budżetowych (za. nr 3).
6. Komisja Rewizyjna przedstawiła zestawienie subwencji szacowanie z faktyczną (zał. nr 4).
7. Komisja zapoznała się z wykazem prac remontowych i modernizacyjnych wynikających z decyzji Sanepidu (zał. nr 5).
8. Komisja wysłuchiwała informacji Skarbnika Powiatu oraz Przedstawicieli Zarządu .
9. Poinformowano również Kom. Rewizyjną o realizacji programu naprawczego w oświacie.

Radny Fr. Fróhlke uznał, że zadania oświatowe planowane są we właściwy sposób i nic nie zagraża ich realizacji. Wątpliwości członków Komisji Rewizyjnej wzbudziły niekorzystane dane dotyczące naboru na przestrzeni ostatnich 3 lat. Sukcesywnie spada ilość uczniów od 12% jak CKZIU do nawet 33 % jak w przypadku LO Sępólno Kraj. Członkowie Komisji Rewizyjnej potwierdzili ten fakt jako niepokojący . Zauważono również działania zarządcze Powiatu, które skutkują zmniejszeniem ilości oddziałów i etatów nauczycielskich. Jakkolwiek m.in. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zauważył niską liczebność uczniów w oddziałach poszczególnych szkół od 21,8 w CKZIU do 26-27,8 uczniów w liceach. Wątpliwości Radnej W. Wołoszyn-Spirki budziły: podział i liczebność grup językowych i wychowania fizycznego. Natomiast Radny P. Kamiński odniósł się do zatrudniania nauczycieli i ich ewentualnych przejść na emeryturę.

Członkowie Komisji zwrócili także uwagę na przekroczenia w stosunku do upływu czasu wykonania budżetu w Liceum Ogólnokształcącym w Sępólnie Kraj. (51,2% wg. danych na 12.06.2017 r.).

W dalszej części kontroli odniesiono się do planów Zarządu dotyczących likwidacji stołówki w CKZIU (ale dopiero po realizacji projektu budowy tzw. „14” i przekazania pomieszczeń m.in. na rzecz PCPR).

Rozważano oszczędności z tytułu likwidacji świetlicy w CKZIU oraz możliwość wynajmu stołówki szkolnej.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej po wysłuchaniu przedstawicieli Zarządu i członków zespołu kontrolnego podsumował dyskusję i wskazał na informację Skarbnika, że aktualnie Powiat do subwencji na poziomie planowanych 14 mln. 334 tys. zł wydaje 15 mln 893 tys. zł. (bez inwestycji) plus koszty funkcjonowania biura obsługi oświaty na poziomie ok. 250 tys. zł. – co w efekcie powoduje wzrost deficytu oświatowego w kwocie 1,8 mln zł. Ustalono przy tym, że wydatki osobowe w poszczególnych szkołach nie przekraczają 90% ich budżetów. Członkowie Komisji Rewizyjnej uznali konieczność dalszej realizacji programu oszczędnościowego ale, też podjęcie przez Zarząd kroków na rzecz nowelizacji Regulaminów dodatków dla nauczycieli (zwłaszcza w perspektywie wzrostu kwot bazowych planowanych przez MEN na poziomie ok. 15%).

Wicestarosta wraz ze Skarbnikiem odnieśli się do wątpliwości kontrolujących. Wicestarosta szerzej odniósł się do zatrudniania w szkołach nauczycieli, którzy nabyli już prawa emerytalne. Wyjaśnił, że uprawnienia emerytalne są uprawnieniem a nie obowiązkiem.



Komisja Rewizyjna po wysłuchaniu członków Zarządu, Dyrektor Wydziału Edukacji oraz Skarbnika Powiatu jednostki wypracowała jednogłośnie następujący wniosek pokontrolny, :

1. Zobowiązuję się Zarząd Powiatu do podjęcia prac na rzecz zmiany Regulaminu przydzielania dodatków dla nauczycieli z formuły procentowej na ryczałtową (dot. gł. nauczycieli w szkołach specjalnych) . Termin realizacji do końca października br. (przed zakończeniem prac nad projektem budżetu na 2017 r.

Kontrolę zakończono o godzinie 16.00.

Kontrolowany **nie wnosi** żadnych zastrzeżeń do protokołu / **wnosi** następujące zastrzeżenia do protokołu

Protokół kontroli sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono dyrektorowi jednostki kontrolowanej, drugi egzemplarz przekazano Przewodniczącemu Rady Powiatu, trzeci egzemplarz w aktach Komisji Rewizyjnej.

PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ

Henryk Pawlina

Wiceprezydent

Przewodniczący

Podpis

podpisy osób kontrolujących

Z up. STAROSTY

Andrzej Marach
WICESTAROSTA

data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej