



Protokół kontroli nr 7/2020

przeprowadzonej w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Sępólnie Krajeńskim. Kontrola została przeprowadzona zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Sępólnie Kr. „**Kontrola plac, wydatków rzeczowych i stanu zatrudnienia w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Sępólnie Krajeńskim**”

Kontrola odbyła się z udziałem dyrektora placówki.

Przebieg kontroli

Komisja Rewizyjna przygotowała arkusz kontroli (arkusz kalkulacyjny programu Excel), który zawiera następujące tabele:

- ogólne roczne koszty funkcjonowania placówki uwzględniające różnice w wysokości subwencji a kosztem utrzymania placówki,
- usługi poradni,
- koszty plac,
- koszty ogrzewania, energii elektrycznej oraz opłaty za wodę i ścieki,
- wysokość kosztów pozostałych (zakup pomocy naukowych i literatury, zakup materiałów i wyposażenia, usługi różne, w tym ubezpieczenia, koszt telefonów, usługi remontowe).

Arkusz kontroli zawiera dane dotyczące lat 2017 i 2018.

Komisja Rewizyjna zatwierdziła materiały kontrolne w toku prowadzonej korespondencji elektronicznej, podobnie ustalono termin kontroli w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Sępólnie Krajeńskim na dzień 03.02.2020 r. godz. 10:00.

Kontrolę rozpoczęto w dniu 03 lutego 2020 r. i zakończono w tym samym dniu.

Kontrolę poprowadził zespół kontrolny wyznaczony przez Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. Andrzej Chatłas – przewodniczący zespołu kontrolnego,
2. Agnieszka Seydak – członek zespołu kontrolnego,

na podstawie upoważnienia do kontroli nr 7/2020 z dnia 27 stycznia 2020 r.

Zakresem kontroli objęto dane dotyczące kontrolowanej placówki określone powyżej.

O rozpoczęciu i zakresie kontroli poinformowano Dyrektora PPP w Sępólnie Kraj. pismem z dnia 27 stycznia 2020 r.

Kontrolę podzielono na dwie części:

1. wystąpienie dyrektora na temat danych zawartych w arkuszu kontroli,
2. odpowiedzi dyrektora na pytania członków zespołu kontrolującego.

Ad.1

Pani dyrektor oprowadziła zespół kontrolny po placówce, którą zarządza. Pokazała zespołowi kontrolującemu widoczne efekty swej pracy jako kierownika placówki (kadencja obecnej dyrektor trwa od 01. 09. 2017r.), tj.: nowe pomieszczenia do pracy terapeutycznej w zakresie integracji sensorycznej z dziećmi; wyremontowany dawny gabinet logopedyczny, który zyskał nowe zastosowanie jako sala warsztatowo-konferencyjna z tablicą interaktywną, przy jednoczesnym wypełnianiu swojej dotychczasowej funkcji; wyremontowane łazienki dla klientów i pracowników poradni. Pani dyrektor przybliżyła zespołowi kontrolnemu specyfikę pracy PPP, która swoją działalnością obejmuje ok. 40 placówek oświatowych na terenie całego powiatu. We wszystkich szkołach i przedszkolach powiatu realizowane są punkty konsultacyjne dla dzieci, nauczycieli i rodziców w ramach działalności PPP, a także zajęcia warsztatowe, grupowe dla dzieci i młodzieży, prelekcje dla rodziców, interwencje kryzysowe oraz szkolenia rad pedagogicznych.

Ad. 2

Dyrektor Katarzyna Kowalczyk odpowiedziała na następujące pytania członków zespołu kontrolującego:

- Czym spowodowany był spadek o 19.921,15 zł (15,65 %) w 2018 r. płac administracji?

Dyr. - W 2018 roku pracownik, który był zatrudniony w administracji – pół etatu sekretariat i pół etatu księgowość - przeszedł na emeryturę, z tego tytułu została wypłacona odprawa, a ponadto księgowość od 01 sierpnia 2018 r. została przeniesiona do BOS, tym samym zredukowano ½ etatu. W 2018 roku zostały wypłacone dwie nagrody jubileuszowe.

W zakresie wynagrodzeń pracowników pedagogicznych odnotowany spadek płac spowodowany był faktem, że w 2018 roku przez pierwsze pół roku pedagog przebywał na L4, a drugie pół roku przebywał już na urlopie dla poratowania zdrowia.

W roku 2017 r. wypłacona była jedna nagroda jubileuszowa, ale nie było odpraw z powodu odejścia na emeryturę.

- Co może Pani powiedzieć o średnim rocznym koszcie etatu nauczyciela w kontrolowanych latach?

Dyr. – W analizowanych dokumentach dotyczących kontrolowanych lat występuje spadek wynagrodzeń etatu nauczyciela w roku 2018 w porównaniu do 2017r., natomiast jest on pozorny i wynika z faktu, że pracownik pedagogiczny przebywał na zwolnieniu lekarskim przez okres blisko 6 miesięcy, a następnie na urlopie dla poratowania zdrowia. Rzeczywiście jednak, przeciętny koszt pracownika pedagogicznego w PPP wzrósł z roku 2018 i wynikało to wprost z awansów zawodowych. W roku 2017 w Poradni było zatrudnionych 3 nauczycieli mianowanych i 9 dyplomowanych, natomiast od 01.09.2018 roku 1 mianowany i 11 dyplomowanych.

- Co spowodowało znaczący, bo prawie 55 % spadek wydatków na zakup wyposażenia w 2018 roku?

Dyr.- W 2017 roku dokonano zakupu większości sprzętów terapeutycznych, pomocy dydaktycznych oraz pozostałego koniecznego wyposażenia do uruchomienia sali integracji sensorycznej. Rok 2018 w sensie finansowym stanowił dokończenie oraz udoskonalenie tego projektu. W związku z tym rok 2018 skoncentrowany był na zakupie niezbędnych pomocy naukowych i dydaktycznych.

- Co spowodowało 46 % -owy wzrost w pozycji usługi różne, ubezpieczenia... w 2018 roku?

Dyr.- Od początku stycznia 2018 roku zaczęła funkcjonować zawiązana nieco wcześniej wspólnota mieszkaniowa w budynku, w którym ma siedzibę PPP, ponieważ znajdują się w nim również mieszkania prywatne. W ramach zawiązania wspólnoty, PPP została wpisana do zarządu trwałego. Zawiązanie wspólnoty wiąże się z wieloma wydatkami, między innymi: dla zarządcy budynku, wszelkie przeglądy, fundusz remontowy, etc. Wzrost w usługach remontowych związany był również m.in. z wymianą oświetlenia w placówce ze świetlówkowego na energooszczędne ledowe, na korytarzach zastosowano lampy dwufunkcyjne - awaryjne i ewakuacyjne, wykonano od podstaw instalację elektryczną dostosowując ją do nowych urządzeń zakupionych do sali integracji sensorycznej.

- Z jakiego rodzaju usług telekomunikacyjnych korzysta PPP, ile ma abonentów, tel. komórkowych, etc..?

Dyr.- Posiadamy 1 abonament telefoniczny z firmy Orange (1 numer stacjonarny + usługa internetu), nie posiadamy telefonów komórkowych służbowych. Potrzebujemy wsparcia, żeby połączyć wszystkie komputery pracowników pedagogicznych z głównym komputerem pracownika administracji w sieć. Wiąże się to z zakupem dodatkowego oprogramowania i zleceniem dla firmy teleinformatycznej (projekt, położenie okablowania strukturalnego, oprogramowanie). Znacząco ułatwiłoby nam to pracę polegającą na tworzeniu opinii i orzeczeń postdiagnostycznych oraz wymianę dokumentów w postaci elektronicznej na specjalnie stworzonej platformie.

- Co może Pani powiedzieć na temat kosztów energii el., ogrzewania oraz wody w kontrolowanym okresie?

Dyr.- W 2017 roku oddano do użytku salę sensoryczną, od tego czasu zaczęto ją w pełni wykorzystywać. W 2017 roku koszty energii zawierały etap jej tworzenia i budowy.

Ogrzewanie jest dostosowane w sposób optymalny do pracy poradni, dlatego ma ona zadany program, według którego temperatura zadana w godzinach pracy jest wyższa, a w godzinach wieczornych i nocnych spada, dzięki temu jest ekonomicznie.

Zwiększenie w 2018 roku zużycia wody nie jest do końca możliwe do wyjaśnienia, ale jasnym jest, że urządzenia wodno-kanalizacyjne wymagają remontu.

- Czy może Pani przybliżyć charakter usług i zakres świadczeń, jakimi objęci są podopieczni PPP?

Dyr.- Przygotowałam Państwu propozycję zmiany w tabeli usługi poradni, aby najlepiej oddawała rzeczywistość. Proponuję następujące zmiany:

1. kolumna C: „terapia – udzielona pomoc uczestnikom – liczba zajęć „podzielić na dwie pod kolumny: „pow. 3 m-cy” i „pon. 3 m-cy”;
2. dodać kolumnę F: „indywidualne porady zawodowe, warsztaty, prelekcje, wykłady, grupy wsparcia, mediacje”;
3. do części opisowej: b) o nazwie opinie w sprawach: wczesnego wspomaganie rozwoju, odroczenia rozpoczęcia spełniania obowiązku szkolnego, przyspieszania realizacji obowiązku szkolnego, dostosowania wymagań edukacyjnych, o specyficznych trudnościach w uczeniu się, objęcia dziecka pomocą psychologiczno-pedagogiczną, inne opinie związane z kształceniem, c) bez zmian plus podpunkty, jak w tabeli „pow. i pon. 3 m-cy”, d) liczba osób korzystających z usług poradni, e) orzeczenia o potrzebie indywidualnego nauczania, o potrzebie kształcenia specjalnego, f) opis jak w tabeli.

Teraz w tabeli dane są bardziej uporządkowane, ponieważ ogromu świadczonych usług nie widać na pierwszy rzut, a istotne jest, czy osoba, która zgłosi się do poradni, pozostaje we współpracy pow. 3 m-cy, czy był to kontakt jedno- lub kilkurazowy. Ponadto często uczeń, który do nas trafia po jednej opinii potrzebuje orzeczenia, terapii, itp., aby czuł się jak najlepiej zaopiekowany i aby umożliwić mu wszechstronną pomoc w życiu szkolnym i poza szkołą, często psychologowie muszą również trafić do placówki, aby sprawdzić jak uczeń funkcjonuje w naturalnym środowisku szkolnym. W zakresie swoich działań wspomagamy również nauczycieli i rodziców, organizujemy spotkania w placówkach, prowadzimy punkty konsultacyjne, organizujemy prelekcje, warsztaty, etc. Liczba szkół objętych działaniem poradni, liczba uczniów, objętych naszym wsparciem, czyni z placówki, którą zarządzam placówkę specjalistyczną.

Członkowie zespołu kontrolnego zwrócili uwagę na fakt, że PPP jest jedyną powiatową placówką oświatową, której wydatki są mniejsze, niż obliczana dla niej subwencja.

W 2017 roku roczna kwota subwencji wynosiła 1.135.350,21 zł, budżet przyznany PPP 1.041.188 zł, natomiast całkowite koszty utrzymania wyniosły 1.032.918,27 zł;

w 2018 roku roczna kwota subwencji wynosiła 1.143.148,53 zł, budżet przyznany PPP 1.104.568 zł, natomiast całkowite koszty utrzymania wyniosły 996.096,03 zł.

Wobec powyższego w latach 2017 i 2018 między subwencją, a całkowitym kosztem utrzymania placówki odnotowano różnicę in plus odpowiednio w wysokości: 102.431,94 zł i 147.052,50 zł.

Kontrolę zakończono o godz. 13.20.

Zespół kontrolny, wykorzystując sugestie wyrażone w trakcie kontroli przez dyrektor PPP, wnioskuje o weryfikację prawidłowości rozwiązań technicznych i pomiarowych w PPP oraz pozostałych lokalach wspólnoty mieszkaniowej, dotyczących zużycia wody w budynku.

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

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

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 5 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień, co do zawartych w protokole ustaleń.

Część składową niniejszego protokołu stanowi załącznik „Arkusz kontroli PPP”

Protokół zawiera pięć ponumerowanych strony.

*) *niepotrzebne skreślić*

.....
.....
.....

(podpisy osób kontrolujących)

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Sepólnie Krajeńskim
.....
10.02.2020r.
.....
(data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Sp. Agnieszka Seydak