

gorzyce  
(miejscowość)

dnia 26 sierpnia 2015

**PROTOKÓŁ**  
**Komisji Rewizyjnej**  
**z kontroli w** GMINNYM ZESPÓLE OBSŁUGI FINANSOWEJ w GORZYCACH  
(nazwa jednostki)

Skład komisji rewizyjnej:

- 1) Jan Worek – przewodniczący Komisji
- 2) Katarzyna Koczwarą – zastępca przewodniczącego Komisji
- 3) Stanisław Zbroja – członek Komisji

Data rozpoczęcia kontroli: 26 sierpnia 2015 godz. 10<sup>00</sup>

Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu: PANI DYREKTOR HELENA KYP

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

- 1) PANI HELENA KYP
- 2) .....
- 3) .....

**Przedmiot kontroli:**

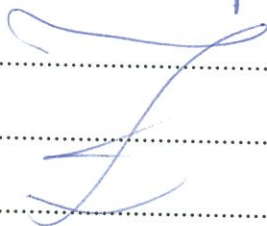
Kontrola kompleksowa w/w ustalonych planów tematów kontroli na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 11-08-2015. Tematy kontroli w załączeniu.

Dokonano kontroli w GZOF z siedzibą w GORZYCACH  
(nazwa jednostki)

przy ul. ....

**W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, co następuje:**

treść protokołu na następnej stronie.



## **W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono co następuje:**

Na rozpoczętej kontroli Komisja Rewizyjna zapoznała Panią Dyrektora GZOF ze szczegółami przebiegu kontroli oraz zapytała Panią Dyrektora czy wnosi uwagi względnie zastrzeżenia do przeprowadzanej kontroli. Na to Pani Dyrektora udzieliła odpowiedzi, że nie wnosi uwag.

### **Ad 1.**

Kontrola budżetu za I półrocze 2015 r., do którego Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag.

Budżet przedstawia się następująco :

Oświata i wychowanie-wykonano 49,42%

Wydatki zrealizowano - 49,68%

Środki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń w wysokości 20147024.15zł.

Wykonano 10239794.81 zł, co stanowi 50,83%

Edukacja opieka wychowawcza plan 47335.00 zł.

Wykonano 17896.00 zł - 37,81% przy czym 8000 zł planowane na wkład własny na wyprawki szkolne (dotacja we wrześniu 2015 roku)

Komisja rewizyjna uwagi zamieściła w wniosku.

### **Ad 2**

Sprawdzono dotacje do przedszkoli, które gmina otrzymała na dzieci w przedszkolach oraz oddziałach przedszkolnych przy Szkole Podstawowej w Bluszczowie oraz Szkole Podstawowej nr 2 w Gorzycach. Komisja Rewizyjna uwag nie wnosi.

### **Ad 3**

Sprawdzono zatrudnienie w GZOF w 2006 r. oraz w 2015 r. W roku 2015 r. nastąpił wzrost zatrudnienia w stosunku do roku 2006 o:

- 0,5 etatu – Radca Prawny zatrudniony od 1.04.2007 r.

- 0,4 etatu – Inspektor Nadzoru Inwestorskiego – zatrudniony od 1.10.2008 r.

Radca Prawny obsługuje wszystkie placówki oświaty w Gminie Gorzyce i GZOF. Pani Dyrektora poinformowała, iż od 1.10.2015 istnieje obowiązkowy wymóg obsługi prawnej przez organ prowadzący.

Inspektor Nadzoru Inwestorskiego zajmuje się prowadzeniem spraw inwestycji i remontów obiektów oświatowych, jak również w ramach obowiązków służbowych dokonuje przeglądów

budowlanych w jednostkach oświatowych.

#### **Ad 4**

Udostępniono regulamin wynagradzania pracowników administracji i obsługi GZOF, który był uzgodniony ze Związkiem Nauczycielstwa Polskiego. Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag.

#### **Ad 5**

Udostępniono zakresy obowiązków pracowników GZOF. Zapytano Panią Dyrektor o dowóz dzieci na basen. Pani Dyrektor poinformowała, że odpłatnie dzieci korzystały z gimbusa, jeżdżąc na basen, zaś jest to niemożliwe aby jeździć na basen odpłatnie, w ramach lekcji wychowania fizycznego (nie pozwalają na to przepisy prawa oświatowego). Zapytano również Panią dyrektor czy listy płac są sporządzane w GZOF czy w placówkach oświatowych. W odpowiedzi uzyskano informacje, że cała dokumentacja płacowa prowadzona jest przez GZOF. Komisja Rewizyjna uwagi zamieściła we wniosku.

#### **Ad 6**

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że zakresy obowiązków, w razie zastępstw za nieobecnych pracowników, znajdują się w przedstawionych zakresach czynności pracowników GZOF. Na pytanie do Pani Dyrektor jak wygląda wynagrodzenie za te czynności w odpowiedzi dowiedzieliśmy się, że nie ma dodatkowego wynagradzania, pracownik te zadania wykonuje w ramach swoich czynności. Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag.

#### **Ad 7**

Przeanalizowaliśmy wszystkie projekty organizacyjne na rok szkolny 2014/2015, w trakcie kontroli poproszono o dodatkowe aneksy do projektów organizacyjnych na rok szkolny 2014/2015 jak również o projekty organizacyjne na rok szkolny 2015/2016. Przedstawiono projekty organizacyjne i aneksy placówek oświatowych na rok szkolny 2014/2015 oraz projekty organizacyjne i aneksy 2015/2016 za wyjątkiem aneksu z gimnazjum w Czyżowicach, który znajdował się u Wójta gminy Gorzyce.

Członek Komisji Rewizyjnej pan Zbroja zadał pytanie dotyczące liczby nauczycieli pracujących w szkołach gminy Gorzyce którzy przekraczają art.35 karty nauczyciela. Pani dyrektor GZOF odpowiedziała że w naszej gminie nie ma takich przypadków, gdyż jest on od 2005 roku przedmiotem kontroli prowadzonej przez organ prowadzący. Wcześniej kontroli dokonywało Kuratorium Oświaty. Pan Zbroja zadał następujące pytanie co z nauczycielami z SP w Bluszczowie - Pani Dyrektor odpowiedziała, że Pan Wodecki pracuje w dwóch szkołach czyli w SP Bluszczów i w SP w Rogowie i w związku z tym nie ma przekroczenia art. 35 karty nauczyciela. Pani Dyrektor dodała, że szkołą kieruje dyrektor szkoły zgodnie z art.36 ustawy o systemie oświaty co podkreślał na Kongresie Oświaty Dyrektor Biura Nadzoru Prawnego przy Wojewodzie, ponadto Pani Dyrektor

dodała, że Pan Wodecki pracuje w szkołach podstawowych w Rogowie i Bluszczowie prawdopodobnie od 1998 roku w okresie, w którym pracowała jako nauczyciel. Ponadto stwierdziła, że nauczycieli, którzy pracują w Gminie w kilku szkołach jest sporo.

Pan Zbroja zapytał Panią Dyrektor GZOF w jaki sposób łączyła pracę w szkole podstawowej w Bluszczowie z pracą w dyrektora GZOF-u i czy miała na to zgodę przełożonych. Pani Dyrektor odpowiedziała, że oczywiście miała na to zgodę przełożonych poprzez zatwierdzenie projektu organizacyjnego w SP Bluszczowie. Dzięki temu, że miała nienormowany czas pracy dało to jej możliwość odpracowania na bieżąco dwóch godzin tygodniowo, ponadto nie odbierała czasu wolnego za udział w komisjach i sesjach Rady Gminy.

Pan Zbroja zapytał o podział na grupy języków obcych. Pani Dyrektor wyjaśniła, że oddział dzieli się na grupy wtedy, gdy liczy on powyżej 24 uczniów, Pan Zbroja zauważył, że SP w Bluszczowie jest podział na grupy mimo nieprzekroczenia limitu 24 uczniów, Pani Dyrektor wyjaśniła, że podziału w tej szkole (przedmiot język angielski) dokonał dyrektor z godzin samorządowych ze względu na połączenie w klasie IV dwóch oddziałów 6 i 7-latków i różnice pomiędzy tymi dziećmi.

W wyniku kontroli arkuszy organizacyjnych pojawiły się również pytania dotyczące zatrudnienia ilości sprzątaczek. Pani Łyp wyjaśniła, że została przeanalizowana powierzchnia do sprząkania we wszystkich placówkach oświatowych i przedstawiła stosowny dokument. W gimnazjum w Czyżowicach liczba zatrudnionych sprzątaczek nie wynika z norm zatrudnionych, gdyż w przypadku tego gimnazjum były zaangażowane środki zewnętrzne.

Pan Zbroja zapytał również o zwiększenie zatrudnienia sekretarza SP w Bluszczowie z 0,8 etatu na cały etat, Pani Dyrektor przedstawiła na tę okoliczność stosowne dokumenty – pismo ZNP i zgodę Wójta Piotra Oślizły. Komisja Rewizyjna dopytywała czy w innych placówkach również były tego typu zwiększenia - Pani Dyrektor odpowiedziała, że takie zwiększenie miało również miejsce w SP Gorzyczkach, SP Olzie i w Gimnazjum w Czyżowicach.

Komisja rewizyjna uwagi zamieściła we wniosku.

**Ad.8a** Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

**Ad.8b** Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

**Ad.8h** Prowadzenie spraw związanych z dowozem do szkoły Pani Dyrektor wyjaśniła, że bilety przysługują uczniom, którzy realizują obowiązek szkolny w szkole obwodowej, dotyczy to głównie uczniów z Odry i Olzy. Radny Zbroja zapytał dlaczego uczniowie z Odry nie mogą realizować obowiązku szkolnego w szkole podstawowej w Rogowie lub Bluszczowie - Pani Dyrektor wyjaśniła, że uczniowie z Odry mieszkają w obwodzie Szkoły Podstawowej w Olzie i Gimnazjum w Turzy Śląskiej. Komisja rewizyjna uwagi zamieściła w wniosku

**Ad.8j** Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

**Ad.8k** Pan Zbroja zadał pytanie o organizatora przetargu na węgiel dla szkół - Pani Łyp odpowiedziała, że leży to w gestii dyrektorów tych szkół, natomiast GZOF prowadzi postępowanie za udzielenie zamówień publicznych dla szkół opalanych olejem to jest w Szkole Podstawowej w

Bluszczowie, Szkole Podstawowej w Olzie i Gimnazjum w Rogowie.

Komisja rewizyjna uwagi zamieściła w wniosku.

Ad.8l Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

Ad.8n Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

Ad.8o Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

Ad.8p Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

Ad.8q Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

Ad.8r Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

Ad.8s Komisja Rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

**Ad.9** Umowy cywilno prawne zawierane przez szkoły zostały przeanalizowane.

Komisja rewizyjna nie wносиła żadnych uwag.

**Ad.10** Zastępstwa w szkołach za nieobecność nauczycieli, pani dyrektor wyjaśniła że księgi zastępstw prowadzone są przez poszczególne placówki. GZOF takiej dokumentacji nie posiada.

## **Wnioski z przeprowadzonej kontroli:**

**Ad.1** Stwierdzono, że koszt utrzymania GZOF jest bardzo wysoki. Biorąc pod uwagę tylko płace i pochodne płac to wychodzi ponad 300 zł. na jednego ucznia. Należy jak najszybciej podjąć kroki zmierzające do zmniejszenia kosztów obsługi szkół.

**Ad.3 i ad.5** Nadzór budowlany 0,4 etatu oraz Radcy prawnego 0,5 etatu proponujemy przenieść do właściwych referatów Urzędu Gminy. GZOF jako podmiot Gminy będzie mógł korzystać z usług nadzoru budowlanego i radcy prawnego.

Pan Zbroja wysuwa wniosek, że zakresy obowiązków pracowników GZOF są bardzo szczegółowe, natomiast zadania do wykonania dla danego pracownika nie są adekwatne do czasu pracy (np. kadrowa 31 akt teczek akt osobowych na jeden etat), brak właściwego wykorzystania czasu pracy kierowcy „gimbusa”, co robi kierowca gdy nie przewozi dzieci i nie obsługuje autobusu - tego nie ma w zakresie obowiązków kierowcy.

**Ad.7** Pan Zbroja zauważył, że jest duże zróżnicowanie w ilości etatów pracowników obsługi i administracji w poszczególnych placówkach, głównie w szkołach podstawowych.

Są nauczyciele którzy mają w Gminie Gorzyce godziny w dwóch szkołach i prawie dwa etaty godzin dydaktycznych. Nauczyciel ma 18 godzin dydaktycznych po to żeby dobrze się do zajęć przygotował, efektywnie je przeprowadził, miał czas na właściwe i przemyślane sprawdzenie wiedzy. Nauczyciel przepracowany jest nieefektywny ze szkodą dla uczniów - czy to jest etyczne, jeśli są nauczyciele bezrobotni w naszej gminie, a kilku ma prawie dwa etaty?

Każda szkoła ma sekretarza na cały etat niezależnie od ilości uczniów i nauczycieli. Należy wypracować właściwy model zatrudnienia sekretarza w zależności od ilości uczniów i nauczycieli. Jaki był powód zwiększania z 0,8 etatu do 1 etatu sekretarza w małych szkołach od 2014 roku?

**Ad.8h** Należy przeanalizować obwody szkolne dotyczące uczniów sołectwa Odra-sugestie kilku rodziców, aby dzieci przynależały do szkoły podstawowej w Bluszczowie lub Rogowie i gimnazjum w Rogowie, ponieważ są to szkoły w parafii do której należy Odra.

**Ad.8j** Należy rozważyć możliwość połączenia przeprowadzania przez GZOF przetargów na węgiel dla szkół ogrzewanych węglem lub ekogroszkiem tak jak robi się to z olejem opałowym.

Kontrole w GZOF przeprowadzono w dniach:

26.08.2015 r., 27.08.2015r. , 02.09.2015 r., 16.09.2015 r., 22.09.2015 r.

Data zakończenia kontroli: ..... 22 września 2015. ....

**Podpisy osób udzielających wyjaśnień:**

- 1) ..... *Lep. Hlka* .....
- 2) .....
- 3) .....

**Podpisy osób kontrolujących:**

- 1) ..... *You Konde* .....
- 2) ..... *Wd* .....
- 3) ..... *dy* .....