

## Protokół Kontroli

przeprowadzonej w Wydziale Edukacji, Kultury i Sportu Urzędu Miasta Racibórz oraz Zespole Obsługi Placówek Oświatowych Raciborzu w zakresie systemu oświaty, rozpoczętej w dniu 6 lutego 2019 roku, a zakończonej w dniu 10 kwietnia 2019 roku, przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta Racibórz w składzie:

1. Anna Szukalska - przewodnicząca
2. Stanisław Borowik
3. Józef Galli
4. Jarosław Łęski – zastępca przewodniczącej
5. Ludmiła Nowacka
6. Anna Ronin

na podstawie planu pracy Komisji na 2019 rok, zaakceptowanego przez Radę Miasta Racibórz.

Komisja Rewizyjna prowadziła kontrolę w Wydziale Edukacji, Kultury i Sportu Urzędu Miasta Racibórz oraz w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych na posiedzeniach w dniach 6.02.2019 r., 22.02.2019 r., 6.03.2019 r., 13.03.2019 r., 03.04.2019 r. i 10.04.2019 r.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z:

- Polityką Oświatową Miasta Racibórz na lata 2017 – 2022 przyjętą uchwałą Nr XXXI/454/2017 Rady Miasta Racibórz z dnia 30 sierpnia 2017 r.,
- Statutem Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Raciborzu,
- Regulaminem Organizacyjnym Zespołu Placówek Oświatowych w Raciborzu, -
- Regulaminem Organizacyjnym Urzędu Miasta Racibórz,
- Regulaminem Wewnętrznym Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu,
- zestawieniami kontroli przeprowadzonych w Wydziale Edukacji, Kultury i Sportu, Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Raciborzu oraz placówkach oświatowych Gminy Racibórz za lata 2014 - 2018,
- zestawieniem przeprowadzonych audytów,
- zestawieniami obejmującymi projekty budżetowe szkół i przedszkoli oraz plany budżetowe zgodne z uchwałą,
- „Informacją o stanie placówek oświatowych za rok szkolny 2017/2018”,
- wybranymi protokołami kontroli wew. przeprowadzonych w latach 2014 – 2018: protokołem kontroli przeprowadzonej w Szkole Podstawowej nr 15 w zakresie dochodów z tytułu zawarcia umów najmu, terminowości poboru opłat, wydatkami związanymi z remontem sklepika, protokołem kontroli planowanej i doraźnej niepublicznego przedszkola „Stokrotka” dot. przyznawania i rozliczania dotacji, kontroli planowanej niepublicznego przedszkola Elfik Junior w zakresie przyznawania i rozliczania dotacji, kontroli planowanej WEKiS w zakresie zasadności i celowości wydatkowania środków publicznych w ramach promocji miasta, kontroli planowanej Szkoły Podstawowej nr 1 w zakresie dochodów z tytułu zawarcia umów najmu, terminowości poboru opłat, kontroli planowanej Szkoły Podstawowej nr 18 w zakresie dochodów z tytułu zawarcia umów najmu, terminowości poboru opłat, wydatków na remonty i zakupy inwestycyjne, gospodarki finansowej.

Wnioski Komisji Rewizyjnej.

W związku z przeprowadzoną kontrolą Komisja Rewizyjna zaleca:

1. Przeprowadzać rekontrolę w placówkach oświatowych, w których stwierdzono nieprawidłowości oraz rozszerzać kontrolę w innych jednostkach w kontekście powtarzających się nieprawidłowości.
2. Podjęcie działań zmierzających do poprawy komunikacji i przepływu informacji pomiędzy ZOPO, WEKiS, placówkami oświatowymi, a także pomiędzy komórkami wewnątrz samego urzędu.
3. W związku z ponoszonymi wysokimi kosztami oświaty celem obniżenia ich zintensyfikować działania na rzecz pozyskiwania środków zewnętrznych. Rozważenie sporządzenia planu optymalizacji kosztów oświaty.
4. Przeanalizowanie pod względem merytorycznym i prawnym prawidłowego funkcjonowania Ponadzakładowego Układu Zbiorowego Pracy dla Pracowników nie będących nauczycielami zatrudnionymi w placówkach oświatowych oraz Zespole Obsługi Placówek Oświatowych prowadzonych przez Gminę Miasta Racibórz zawartego w dniu 14 października 2002 r. oraz rozważenie celowości funkcjonowania przedmiotowego układu.

Ponadto w związku z zaplanowaną w 2019 r. przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach kontrolą kompleksową obejmującą całokształt zagadnień finansowych związanych z realizacją zadań Miasta Racibórz, Komisja Rewizyjna podjęła decyzję o wystąpieniu do Prezydenta Miasta o skierowanie wniosku do Regionalnej Izby Obrachunkowej o uwzględnienie w zaplanowanej kontroli - finansowania przez Miasto Racibórz zadań oświatowych ze szczególnym uwzględnieniem prawidłowości przyznawania i rozliczania dotacji dla niepublicznych przedszkoli.

Na tym protokół zakończono.

Kierownik jednostki kontrolowanej, w przypadku odmowy podpisania protokołu jest zobowiązany do złożenia - w terminie 3 dni od daty odmowy - pisemnego wyjaśnienia jej przyczyny. Wyjaśnienia składa się na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

Kierownik jednostki kontrolowanej ma możliwość zgłoszenia na ręce Przewodniczącego Rady - w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu - pisemnych uwag, do zawartych ustaleń w protokole.

Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest zawiadomić Komisję Rewizyjną o sposobie realizacji wniosków oraz podjętych działaniach w terminie 30 dni od podpisania protokołu lub odmowy podpisania protokołu.

Protokół niniejszy sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej.

Protokół zawiera 3 strony.

Racibórz, dnia 8 maja 2019 roku.

**Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej:**

.....

**Podpisy członków komisji**

Anna Szukalska - przewodnicząca .....

Stanisław Borowik .....

Józef Galli .....

Jarosław Łęski - z-ca przewodniczącego .....

Ludmiła Nowacka .....

Anna Ronin .....