

**PROTOKÓŁ Nr 7/11**  
**z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną**  
**Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim**  
**w II Liceum Ogólnokształcącym z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza**  
**w Bielsku Podlaskim**

Kontrolę na podstawie uchwały Nr IV/19/10 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 31 grudnia 2010 roku w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2011 rok, przeprowadził w dniu 16 listopada 2011 roku zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. Edward Karpiesiuk – Przewodniczący Komisji,
2. Anatol Wasiluk – Z-ca Przewodniczącego Komisji,
3. Krzysztof Kazimierz Prorok – Sekretarz Komisji,
4. Kazimierz Jabłoński – Członek Komisji,
5. Bazyli Leszczyński – Członek Komisji,

na podstawie upoważnienia z dnia 14 listopada 2011 r.

Stosownie do § 38 ust. 4 Statutu Powiatu Bielskiego, przed przystąpieniem do czynności kontrolnych w/w upoważnienie doręczono Panu Andrzejowi Stepaniukowi – dyrektorowi II Liceum Ogólnokształcącego z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza w Bielsku Podlaskim.

Zakres kontroli określony został w w/w uchwale Rady Powiatu i obejmował temat: „Kontrola działalności II Liceum Ogólnokształcącego z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza w Bielsku Podlaskim.”

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2010 roku do dnia przeprowadzenia kontroli.

Dyrektora kontrolowanej jednostki, pismem Nr Or.0012.1.7.2011 z dnia 04 listopada 2011 r., poinformowano o zakresie i terminie kontroli.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o dokumenty źródłowe udostępnione w kontrolowanej jednostce oraz wyjaśnienia pracowników.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

1. Pan Andrzej Stepaniuk – dyrektor szkoły,
2. Pani Dorota Szwedko – główny księgowy szkoły,
3. Anna Grygoruk – kierownik administracyjno-gospodarczy szkoły.

**USTALENIA KONTROLI:**

**1. Struktura organizacyjna II Liceum Ogólnokształcącego:**

II Liceum Ogólnokształcące z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza mieści się przy ul. Kopernika 4 w Bielsku Podlaskim.

Zarząd Powiatu w Bielsku Podlaskim uchwalał Nr 97/345/09 z dnia 25 maja 2009 r. powierzył Panu Andrzejowi Stepaniukowi funkcję dyrektora II Liceum Ogólnokształcącego z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza na okres od 01.09.2009 r. do 31.08.2014 r. oraz upoważnił dyrektora do składania oświadczeń woli związanych z prowadzeniem bieżącej działalności Powiatu w zakresie objętym planem finansowym szkoły. Pan Andrzej Stepaniuk na stanowisku dyrektora pracuje od 01.09.2004 r.

Organami II Liceum Ogólnokształcącego są:

- 1) dyrektor Liceum;
- 2) Rada Pedagogiczna;
- 3) Samorząd Uczniowski;
- 4) Rada Rodziców.

Komisja zapoznała się z podstawowymi dokumentami oświatowymi, tj.

- 1) Statutem II Liceum Ogólnokształcącego z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza w Bielsku Podlaskim,
- 2) Uchwałą Nr V/32/11 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 26 stycznia 2011 r. w sprawie regulaminu wynagradzania nauczycieli szkół i placówek oświatowo-wychowawczych prowadzonych przez Powiat Bielski,
- 3) Arkuszem organizacyjnym na rok szkolny 2011/2012,
- 4) Koncepcją pracy II Liceum Ogólnokształcącego na rok szkolny 2011/2012,
- 5) Planem pracy II Liceum Ogólnokształcącego na rok szkolny 2011/2012,
- 6) Planem nadzoru pedagogicznego dyrektora II LO w roku szkolnym 2011/2012,
- 7) Szkolnym Programem profilaktyki na lata 2011-2015,
- 8) Programem wychowawczym szkoły na lata 2007-2012,
- 9) Strategią działań wychowawczych, zapobiegawczych oraz interwencyjnych wobec młodzieży zagrożonej uzależnieniem,
- 10) Regulaminem samorządu uczniowskiego II Liceum Ogólnokształcącego z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza w Bielsku Podlaskim,
- 11) Procedurami i kryteriami oceny pracy nauczyciela w II LO w Bielsku Podlaskim,
- 12) Regulaminem Rady Pedagogicznej II Liceum Ogólnokształcącego z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza w Bielsku Podlaskim
- 13) Regulaminem Działania Rady Rodziców II LO w Bielsku Podlaskim,
- 14) Regulaminem Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych szkoły,
- 15) Zarządzeniem Nr 5/2010 Dyrektora II LO z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza w Bielsku Podlaskim z dnia 02.11.2010 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Zarządczej,
- 16) Zarządzeniem Nr 3/2008 Dyrektora II LO z dnia 16 czerwca 2008 r. w sprawie instrukcji wewnętrznej i obiegu dokumentacji dowodów finansowo-księgowych dla II LO z BJN im. Br. Taraszkiewicza w Bielsku Podlaskim,

17) Regulaminem naboru na wolne stanowiska urzędnicze w II LO w Bielsku Podlaskim.

Komisja stwierdziła, iż w/w dokumenty są obowiązujące i na bieżąco aktualizowane.

Komisja szczegółowo przeanalizowała arkusz organizacyjny na rok szkolny 2011/2012 stwierdzając, iż został on zatwierdzony przez Starostę Bielskiego w dniu 30 maja 2011 roku. Zmian do arkusza nie wprowadzano. Analizowany dokument zawiera załącznik dotyczący liczby godzin nauczycielskich oraz pełne szkolne plany nauczania. W kontrolowanej placówce zatrudnionych jest obecnie:

- 1) 32 nauczycieli w osobach, a w przeliczeniu na pełne etaty 26,7,
- 2) 8 pracowników administracji i obsługi w tym 4 etaty administracji i 4,5 etatu obsługi.

Komisja nie stwierdziła żadnych braków i uchybień w arkuszu organizacyjnym na rok szkolny 2011/2012.

Komisja szczegółowo przeanalizowała także Strategię działań wychowawczych, zapobiegawczych oraz interwencyjnych wobec młodzieży zagrożonej uzależnieniem stwierdzając, iż w/w materiał w pełni odzwierciedla zadania wynikające z obowiązujących przepisów prawnych. Strategia obejmuje wszelkie pożądane działania wychowawcze, profilaktyczne i prozdrowotne oraz jest realizowana obligatoryjnie przez wszystkich pracowników szkoły.

## **2. Praca dydaktyczna II Liceum Ogólnokształcącego:**

W wyniku przeprowadzonej rekrutacji dokonano naboru uczniów do klas pierwszych na rok szkolny 2011/2012 od 1 września br. szkoła kształci 385 uczniów w 12 oddziałach. Do klas pierwszych przyjęto 133 uczniów, a szkołę ukończyło 145 absolwentów.

Komisja szczegółowo zapoznała się z osiągnięciami uczniów w konkursach i olimpiadach przedmiotowych w roku szkolnym 2010/2011 stwierdzając, iż szkoła może się pochwalić znaczącymi sukcesami i osiągnięciami uczniów nie tylko w obszarze edukacji, konkursach i olimpiadach przedmiotowych ale także w sporcie.

Podkreślić także należy wysoką zdawalność egzaminów maturalnych przez uczniów II LO w Bielsku Podlaskim, która po uwzględnieniu egzaminów poprawkowych wyniosła 99,3%, przy średniej w województwie wynoszącej 88%.

## **3. Plan finansowy II Liceum Ogólnokształcącego:**

II Liceum Ogólnokształcące jest jednostką budżetową, działającą w oparciu o roczny plan finansowy. Środki finansowe na funkcjonowanie jednostki zabezpieczane są w budżecie Powiatu.

Zatwierdzony uchwałą budżetową plan finansowy II Liceum Ogólnokształcącego na 2011 rok wydatki budżetowe w wysokości 2.172.139,00 zł, po zmianach 2.293.085,00 zł. W oparciu o *sprawozdanie Rb 28 S miesięczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych na dzień 31.10.2011 r.* wykonanie budżetu po stronie wydatków wynosiło 1.741.222,69 zł, co stanowi 75,93% planu.

Główną pozycję w wydatkach stanowią wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, zakup energii oraz odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Na podstawie sprawozdania Rb 28 S Komisja stwierdza, iż na dzień 31.10.2011 r. wykonanie wydatków w/w pozycji stanowią:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 1.516.826,29 zł, co stanowi 80,18% planu,
- energia na kwotę 74.878,68 zł, co stanowi 62,66% planu,
- odpis na ZFŚS na kwotę 97.264,00, co stanowi 95,55% planu.

W oparciu o uchwałę Nr XL/267/10 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 10 listopada 2010 roku szkoła gromadzi dochody na wydzielonym rachunku, które zgodnie z zapisami § 3 cytowanej uchwały przeznaczone są na wydatki bieżące i majątkowe tej jednostki. Dochody planowano w kwocie 2.200,00 zł, po zmianach 10.700 zł. Główną pozycję w w/w dochodach stanowi odszkodowanie w kwocie 8.500 zł z tyt. zalania parteru i I piętra wskutek awarii instalacji wodociągowej.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, iż realizacja wydatków prowadzona jest zgodnie z planem finansowym.

Obowiązki kasjera w jednostce wykonuje Pani Anna Grygoruk – kierownik administracyjno-gospodarczy. Stwierdzono, iż raporty kasowe sporządzane są w okresach miesięcznych.

Wysokości pogotowia kasowego nie ustanowiono.

Komisja dokonała kontroli kasy. W/g raportu kasowego RK Nr 7/11 stan kasy na dzień 28.10.2011 r. wynosi 0,00 zł. Faktyczny stan gotówki w kasie wynosi 0,00 zł i jest zgodny ze stanem wykazanym w raporcie kasowym.

#### **4. Analiza kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w badanej placówce:**

Komisja Rewizyjna zapoznała się z książką kontroli zewnętrznych. W 2010 roku dokonano 3 kontroli zewnętrznych, a w 2011 przeprowadzono 2 kontrole zewnętrzne.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z protokołem kontroli dot. realizacji zajęć pozalekcyjnych w ramach projektu pn. „Zajęcia pozalekcyjne w szkołach ponadgimnazjalnych prowadzących kształcenie ogólne prowadzonych przez Powiat Bielski” – Program Operacyjny Kapitał Ludzki przeprowadzonej w dniu 10 marca 2010 r. przez Panią Allę Charyton – inspektora Wydziału Oświaty i Kultury Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim.

W trakcie kontroli ustalono, iż budynek szkoły oraz sale lekcyjne, w których odbywają się zajęcia pozalekcyjne zostały oznakowane informacją o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z budżetu państwa – co jest zgodne z wytycznymi w zakresie informacji i promocji projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Zaleceń ani wniosków pokontrolnych nie wydano.

## **5. Zagadnienia dotyczące bezpieczeństwa w jednostce:**

Komisja stwierdziła, iż w szkole systematycznie prowadzone są kontrole i sprawdzenia stanu obiektu, instalacji oraz sprzętu zgodnie z harmonogramem przeglądów, kontroli i badań. Kolejne badania przewidziane są w następujących terminach:

- badania dot. ochrony przeciwpożarowej – 01.12.2015 r.
- kontrole dot. instalacji odgromowej – 01.12.2015 r. r.
- dot. pomiarów oporności izolacji obwodów elektrycznych – 01.12.2015 r.
- dot. pomiaru instalacji elektrycznej (pomiar wyłącznika różnicowo-prądowego) – 01.12.2015 r.
- dot. oceny stanu technicznego obiektu budowlanego (roczny) – 30.11.2011 r.
- dot. zabezpieczenia bezpiecznych i higienicznych warunków korzystania z obiektów oświatowych – 31.08.2012 r.
- dot. sprawdzenia przewodów dymowych, spalinowych i wentylacyjnych – sierpień 2012 r.,

Na podstawie oględzin oraz wrywkowego sprawdzenia protokołów aktualnych badań stwierdza się, że instalacje są sprawne i spełniają funkcje dla których zostały wykonane, co w konsekwencji stanowi gwarancję bezpieczeństwa uczniów oraz mienia placówki.

Ponadto Komisja stwierdza, iż mienie szkoły zostało ubezpieczone od ognia i innych zdarzeń losowych na okres 01.08.2011 r. – 31.07.2012 r. Przedmiotem ubezpieczenia objęto budynek szkoły, wyposażenie i urządzenia oraz mienie pracownicze na łączną sumę 5.869.636,00 zł. Na okres od 01.08.2011 r. do 31.07.2012 r. szkoła posiada także ubezpieczenie sprzętu elektronicznego od wszelkich ryzyk na kwotę 165.905 zł.

## **6. Postanowienia końcowe:**

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia kontroli Komisja Rewizyjna nie stwierdza uchybień i nieprawidłowości w działalności II Liceum Ogólnokształcącego z BJN im. Bronisława Taraszkiewicza w Bielsku Podlaskim, w konsekwencji nie formułuje wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Dyrektora kontrolowanej jednostki poinformowano, że stosownie do § 41 ust. 1 Statutu Powiatu Bielskiego, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego protokołu, ma prawo do wniesienia w formie pisemnej zastrzeżeń do niniejszego protokołu.

Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których:

- jeden przekazano Przewodniczącemu Rady Powiatu,
- jeden przekazano Staroście Bielskiemu,
- jeden przekazano kierownikowi kontrolowanej jednostki,
- jeden włączono do akt Komisji Rewizyjnej.

**Zespół Kontrolny:**

1. Edward Karpiesiuk
2. Anatol Wasiluk
3. Krzysztof Kazimierz Prorok
4. Kazimierz Jabłoński
5. Bazyli Leszczyński

**Podpis przedstawiciela kontrolowanej jednostki:**

1. dyrektor II LO w Bielsku Podlaskim