



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Gdańsku

LGD – 4111-03-01/2013

K/13/007/LGD

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Gdańsku  
ul. Wały Jagiellońskie 36, 80-853 Gdańsk  
T +48 58 768 36 00, F +48 58 768 36 05  
[lgd@nik.gov.pl](mailto:lgd@nik.gov.pl)

# I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli

K/13/007/LGD – Realizacja wniosków pokontrolnych NIK sformułowanych w wyniku kontroli nr P/11/073 pt. „Organizacja i finansowanie kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli”.

Jednostka  
przeprowadzająca  
kontrolę

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Gdańsku.

Kontroler

Agnieszka Solecka, starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 86466 z 13 maja 2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 1-2)

Jednostka  
kontrolowana

Urząd Gminy Żukowo, (dalej: „Urząd”).

Kierownik jednostki  
kontrolowanej

Jerzy Żurawicz, Burmistrz Gminy Żukowo, (dalej: „Burmistrz”).

(dowód: akta kontroli str. 3)

## II. Ocena kontrolowanej działalności

**Ocena ogólna**

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie<sup>1</sup> sposób realizacji przez Urząd wniosków pokontrolnych sformułowanych przez NIK w wyniku kontroli nr P/11/073 pn. „Organizacja i finansowanie kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli” oraz rzetelność i terminowość informacji o stanie realizacji tych wniosków.

Uzasadnienie  
oceny ogólnej

Pozytywną ocenę uzasadnia zrealizowanie wszystkich wniosków sformułowanych przez NIK oraz terminowe i rzetelne udzielenie informacji o stanie realizacji wniosków pokontrolnych.

## III. Opis ustalonego stanu faktycznego

### 1. Odpowiedź na wystąpienie pokontrolne dotyczące kontroli nr P/11/073

Opis stanu  
faktycznego

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Gdańsku przeprowadziła w Urzędzie Gminy Żukowo, w okresie od 29 listopada do 30 grudnia 2011 r. kontrolę organizacji i finansowania kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 10 stycznia 2012 r., Najwyższa Izba Kontroli przekazała Burmistrzowi wystąpienie pokontrolne<sup>2</sup>.

Wystąpienie, które wpłynęło do Urzędu w dniu 18 stycznia 2012 r., zawierało następujące wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości:

- 1) podjęcie działań (opracowanie mechanizmów kontrolnych) zapewniających rzetelność danych w bazie Systemu Informacji Oświatowej (dalej „SIO);
- 2) przyjęcie rozwiązań organizacyjnych zapewniających wykorzystanie kwalifikacji zawodowych nauczycieli zdobytych w procesie doskonalenia zawodowego;

(dowód: akta kontroli str. 4-7)

<sup>1</sup> Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

<sup>2</sup> Z dnia 13 stycznia 2012 r.; znak: LGD-4101-024-07/2011., P/11/073

Burmistrz poinformował NIK o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków<sup>3</sup>, które polegały na zobowiązaniu Dyrektorów na spotkaniu w dniu 11 stycznia 2012 r.

- 1) do naprawienia w terminie do 31 marca 2012 r. błędów występujących w SIO oraz przedstawienia rzetelnych danych w zakresie ich kompletności i poprawności; zaplanowaniu audytu sprawdzającego pod względem kompletności i poprawności danych zawartych w bazie SIO, zaplanowaniu szkolenia dla dyrektorów szkół w zakresie bazy SIO oraz ochrony danych osobowych.
- 2) do kierowania nauczycieli na studia i kursy doskonalące zgodnie z faktycznymi potrzebami szkoły oraz wieloletnim planem doskonalenia zawodowego opracowanym przez Dyrektora szkoły, opracowaniu i przekazaniu dyrektorom szkół wzoru sprawozdania ze sposobu wykorzystania środków na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, który posłużyć do analizy przyznanych godzin w projektach arkuszy organizacyjnych szkół zgodnie z uzyskanymi kwalifikacjami.

(dowód: akta kontroli str. 8-13)

Pismo z powyższą informacją wysłane zostało do Delegatury NIK w Gdańsku w dniu 30 stycznia 2012 r., tj. w terminie określonym w wystąpieniu pokontrolnym. Było to zgodne z art. 62 ustawy o NIK<sup>4</sup>.

(dowód: akta kontroli str. 12-13)

Dyrektor Delegatury NIK w Gdańsku zwrócił się<sup>5</sup> do Burmistrza o nadesłanie, w terminie do 14 kwietnia 2012 r., dodatkowej informacji o stanie realizacji wniosku pokontrolnego oznaczonego numerem 1.

(dowód: akta kontroli str. 10)

Burmistrz terminowo przekazał dodatkową informację o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku.<sup>6</sup> Wynikało z niej, iż:

- 1) w dniu 2 kwietnia 2012 r. w Urzędzie zorganizowano szkolenie dla pracowników placówek oświatowych z zakresu ustawy z 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej<sup>7</sup>,
- 2) Dyrektorzy placówek przekazali do Urzędu dane z bazy SIO wg stanu na dzień 31 marca 2012 r., które zostały zweryfikowane jako poprawne i kompletne.

(dowód: akta kontroli str. 14-20)

Przekazane NIK informacje były zgodne ze stanem faktycznym. Ustalenia dotyczące sposobu wykonania wniosków opisano w pkt 2 części III niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

(dowód: akta kontroli str. 21-175)

W działalności Urzędu w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie<sup>8</sup> rzetelność i terminowość udzielenia przez Burmistrza odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne przekazane w wyniku kontroli nr P/11/073.

**Ocena cząstkowa**

<sup>3</sup> Pismo nr S.4424.2.2012.JP z dnia 27.01.2012 r.

<sup>4</sup> Ustawa z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz.U. z 2012 r., poz. 82 ze zm.), zwana dalej „ustawą o NIK”.

<sup>5</sup> Pismo nr LGD-4101-024-07-2011 z 07.02.2012 r.

<sup>6</sup> Pismo nr S.4424.6.2012.JP z dnia 13.04.2012 r.

<sup>7</sup> Dz. U. Nr 139 poz. 814 ze zm.

<sup>8</sup> Podobnie jak przy ocenie ogólnej, Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen cząstkowych dotyczących działalności w badanym obszarze: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

## **2. Wykonanie wniosków pokontrolnych**

### **2.1. Wniosek pokontrolny o podjęcie działań (opracowanie mechanizmów kontrolnych) zapewniających rzetelność danych w bazie SIO**

*Opis stanu faktycznego*

Wniosek został zrealizowany.

Burmistrz zobowiązał Dyrektorów na spotkaniu w dniu 11 stycznia 2012 r. do naprawienia do dnia 31 marca 2012 r. błędów występujących w SIO oraz przedstawienia rzetelnych danych w zakresie ich kompletności i poprawności. Dyrektorzy placówek przekazali do Urzędu dane z bazy SIO wg stanu na dzień 31 marca 2012 r., które zostały zweryfikowane. Z analizy danych zawartych w SIO Publicznego Gimnazjum nr 2 im. Jana Heweliusza wynika, że podjęte działania zapewniły rzetelność danych.

(dowód: akta kontroli str.21-23, 24-30, 112-175)

W dniu 2 kwietnia 2012 r. odbyło się szkolenie dla Dyrektorów i przedstawicieli szkół w zakresie nowelizacji bazy SIO. W programie szkolenia znalazły się m.in.: rodzaje i zakres danych gromadzonych w SIO, przekazywanie danych, konieczność zagwarantowania bezpieczeństwa, obowiązki administratora bazy, pozyskiwanie danych, procedura uzyskania dostępu.

(dowód: akta kontroli str.15-17)

Burmistrz zalecił audyt sprawdzający pod względem kompletności i poprawności danych zawartych w bazie SIO.

W planowanych tematach audytu na 2013 r. znalazła się działalność oświatowa w zakresie: planowanych działań naprawczych zaproponowanych przez Gminę w wyniku przeprowadzonej kontroli NIK. Poziom ryzyka w obszarze działalności oświatowej określono, jako wysoki.

(dowód: akta kontroli str.31-36)

W działalności Urzędu w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

### **2.2. Wniosek pokontrolny o przyjęcie rozwiązań organizacyjnych zapewniających wykorzystanie kwalifikacji zawodowych nauczycieli zdobytych w procesie doskonalenia zawodowego;**

*Opis stanu faktycznego*

Wniosek został zrealizowany.

Burmistrz na spotkaniu 11 stycznia 2012 r. zobowiązał Dyrektorów do kierowania nauczycieli na studia i kursy doskonalące zgodnie z faktycznymi potrzebami szkoły oraz wieloletnim planem doskonalenia zawodowego opracowanym przez Dyrektora szkoły.

(dowód: akta kontroli str.21-23)

Burmistrz opracował i przekazał dyrektorom szkół wzór sprawozdania ze sposobu wykorzystania środków na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, które pozwoli na przeprowadzenie analizy przyznaných godzin w projektach arkuszy organizacyjnych szkół, zgodnie z uzyskanymi kwalifikacjami.

(dowód: akta kontroli str.18)

W terminach do 31 marca 2012 r. i 31 marca 2013 r. Dyrektorzy wszystkich szkół, dla których organem prowadzącym jest gmina Żukowo złożyli wymagane sprawozdania. W Urzędzie prowadzono analizy przyznaných przez Dyrektorów godzin w projektach arkuszy organizacyjnych szkół zgodnie z uzyskanymi

kwalifikacjami, co skutkowało pełniejszym wykorzystaniem kwalifikacji uzyskanych przez nauczycieli.

(dowód: akta kontroli str.37-111, 112-175)

W działalności Urzędu w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

**Ocena częściowa**

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie sposób wykonania wniosków pokontrolnych sformułowanych przez NIK w wyniku kontroli nr P/11/073.

#### **IV. Pozostałe informacje i pouczenia**

*Prawo zgłoszenia  
zastrzeżeń*

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Gdańsku.

Gdańsk, 7 czerwca 2013 r.

Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Gdańsku

Dyrektor

Kontroler  
Agnieszka Solecka  
Starszy inspektor k.p.

.....  
*podpis*

.....  
*podpis*