



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Kielcach**

Kielce, dnia czerwca 2011 r.

**Pani
Dorota Nowak-Małek
Dyrektor
Zespołu Placówek Edukacyjno-
Wychowawczych
w Skarżysku-Kamiennej**

I/11/001
LKI-4114-01-02/2011

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach przeprowadziła w Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej (Zespół) kontrolę gromadzenia danych w systemie informacji oświatowej (SIO) w okresie od 1 września 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. Kontrolą, w okresie od 1 września 2008 r. do 31 sierpnia 2010 r., objęto również działalność placówek oświatowych, z połączenia których 1 września 2010 r. został utworzony Zespół, tj. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 w Skarżysku-Kamiennej (Ośrodek) oraz Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo w Skarżysku-Kamiennej (Zespół NR).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 13 maja 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Pani Dyrektor niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości działalność Dyrektora Zespołu w zakresie objętym kontrolą.

Pozytywną ocenę uzasadnia:

- realizowanie obowiązku wprowadzania do SIO danych o niepełnosprawnościach uczniów i terminowe przekazywanie ich do Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej;
- zapewnienie ochrony danych osobowych, przetwarzanych w ramach gromadzenia informacji o uczniach i wychowankach.

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.

Stwierdzone w trakcie kontroli nieprawidłowości dotyczyły:

- wprowadzenia do SIO w 2010 r. danych o niepełnosprawnościach czterech uczniów, niezgodnych z posiadanymi przez nich orzeczeniami zespołów orzekających poradni psychologiczno-pedagogicznych.

1. Zespół został utworzony z dniem 1 września 2010 r. na mocy uchwały Rady Powiatu Skarżyskiego nr 332/XLIX/2010 z 29 stycznia 2010 r. poprzez połączenie Zespołu NR oraz Ośrodka. W jego skład weszły: Przedszkole Specjalne, Liceum Ogólnokształcące Specjalne, Liceum Profilowane Specjalne, Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące Specjalne – wchodzące w skład Zespołu NR oraz Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 1, Gimnazjum Specjalne Nr 1, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna Nr 1, Szkoła Przesposabiająca do Pracy - wchodzące w skład Ośrodka.

Zespół, dla którego organem prowadzącym jest Powiat Skarżyski, stosownie do wymogu art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 19 lutego 2004 r. o systemie informacji oświatowej², prowadzi zbiory danych SIO o uczniach, słuchaczach, wychowankach oraz absolwentach. Zbiory te obejmują dane według m.in. typów lub rodzajów szkół i placówek oświatowych oraz specjalnych potrzeb edukacyjnych wynikających z opinii lub orzeczeń, o których mowa w art. 71b ust. 3-3b ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.³ Powyższe zbiory danych SIO były również prowadzone przez Zespół NR i Ośrodek w latach 2008-2009.

Wprowadzone w 2010 r. przez Zespół oraz w latach 2008-2009 przez Zespół NR i Ośrodek dane do SIO były podstawą do sporządzenia przez ministra edukacji narodowej tzw. *wykazu szkół i placówek prowadzonych/dotowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego*, który w grudniu każdego roku był przekazywany Starostwu Powiatowemu w Skarżysku-Kamiennej. Na podstawie ww. danych wprowadzanych przez jednostki objęte kontrolą, w Ministerstwie Edukacji Narodowej (MEN) naliczana była kwota części oświatowej subwencji ogólnej⁴

1.1. Na dzień 30 września 2010 r. Zespół wykazał w SIO 311 uczniów. W trakcie kontroli stwierdzono, że przy wprowadzaniu do SIO danych w przypadku 4 uczniów wprowadzono dane niezgodne z posiadanymi przez nich orzeczeniami.

Powyższe nieprawidłowości polegały na zakwalifikowaniu ww. uczniów do wyższej kategorii niepełnosprawności, niż wynikało to z ich orzeczeń. W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości, kwota należnej części oświatowej subwencji ogólnej w 2011 r. dla organu prowadzącego została zawyżona o 33.762 zł.

² Dz. U. Nr 49, poz. 463 ze zm.

³ Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 ze zm.

⁴ Kwota subwencji wyliczana przez Ministerstwo Edukacji Narodowej stanowiła iloczyn liczby uczniów wykazanych w SIO, współczynnika wynikającego z podanej wagi odpowiednio do rodzaju niepełnosprawności (dla ucznia z niepełnosprawnością ruchową P3 wynosiła -2,90, dla ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym P4 – 3,60, dla ucznia z autyzmem, upośledzeniem w stopniu głębokim, z niepełnosprawnościami sprzężonymi P5 – 9,50 i dla dziecka z przedszkola P36 – 9,50), wskaźnika korygującego Di (0,9891514933 w 2009 r., 0,9943247079 w 2010 r. i 0,9940876778 w 2011 r.) oraz finansowego standardu A podziału subwencji (4038,8121 zł w 2009 r., 4364,3937 zł w 2010 r. i 4,717,0119 zł w 2011 r.).

Przyczyną powyższej nieprawidłowości była pomyłka odpowiedzialnej za wprowadzanie danych do SIO, Dyrektor Zespołu.

1.2. Kontrola danych wprowadzonych do SIO na dzień 30 września 2008 r. przez jednostki z których powstał Zespół wykazała, że:

- Zespół NR przy wprowadzaniu do SIO danych uczniów z Gimnazjum Specjalnego wykazał pięciu uczniów z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim lub z zaburzeniami zachowania oraz czterech uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi, zamiast wykazania czterech uczniów z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim lub z zaburzeniami zachowania oraz pięciu uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi. W wyniku stwierdzonej wyżej nieprawidłowości, polegającej na zakwalifikowaniu jednego ucznia do niższej kategorii niepełnosprawności niż wynikało to z jego orzeczenia, kwota należnej części oświatowej subwencji ogólnej w 2009 r. dla organu prowadzącego została zaniżona o 32.359 zł.
- Ośrodek przy wprowadzaniu do SIO danych w przypadku 72 uczniów wykazał dane niezgodne z posiadanymi przez nich orzeczeniami. Powyższe nieprawidłowości polegały na nieprawidłowym kwalifikowaniu uczniów ww. do niższej lub wyższej kategorii niepełnosprawności. Ponadto stwierdzono, że orzeczenia 29 uczniów spośród wyżej wymienionych zaginęły w trakcie reorganizacji szkoły. W wyniku powyższych nieprawidłowości, kwota należnej części oświatowej subwencji ogólnej w 2009 r. dla organu prowadzącego została zawyżona o 209.338 zł i zaniżona o 81.898 zł. Ze zbilansowania ww. kwot wynika ogólne zawyżenie subwencji na 2009 r. dla organu prowadzącego o 127.440 zł.

1.2. Kontrola danych wprowadzonych do SIO na dzień 30 września 2009 r. przez jednostki z których powstał Zespół wykazała, że:

- Zespół NR przy wprowadzaniu do SIO danych w Przedszkolu Specjalnym wykazał sześciu wychowanków bez autyzmu i sprzężeń oraz dwóch wychowanków z autyzmem i niepełnosprawnościami sprzężonymi, zamiast pięciu wychowanków bez autyzmu i sprzężeń oraz trzech wychowanków z autyzmem i niepełnosprawnościami sprzężonymi. Natomiast w Szkole Podstawowej Specjalnej wykazał 15 uczniów z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym lub znacznym oraz 33 uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi lub upośledzonych w stopniu głębokim, zamiast 16 uczniów z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym lub znacznym oraz 32 uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi lub upośledzonych w stopniu głębokim. W wyniku zakwalifikowania jednego wychowanka przedszkola do niższej kategorii niepełnosprawności, kwota należnej części oświatowej subwencji ogólnej w 2010 r. została zaniżona o 23.868 zł. Natomiast w wyniku zakwalifikowania jednego ucznia szkoły podstawowej do wyższej kategorii niepełnosprawności kwota należnej części oświatowej subwencji ogólnej w 2010 r. dla organu prowadzącego została zawyżona o 25.604 zł. Ze zbilansowania ww. kwot wynika ogólne zawyżenie subwencji na 2010 r. dla organu prowadzącego o 1.736 zł.

- Ośrodek przy wprowadzaniu do SIO danych w przypadku 17 uczniów wykazał dane niezgodne z posiadanymi przez nich orzeczeniami. Powyższe nieprawidłowości polegały na nieprawidłowym kwalifikowaniu uczniów do niższej lub wyższej kategorii niepełnosprawności. Ponadto stwierdzono, że orzeczenia 5 uczniów spośród wyżej wymienionych zaginęły w trakcie reorganizacji szkoły. W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości, kwota należnej części oświatowej subwencji ogólnej w 2010 r. dla organu prowadzącego została zawyżona o 71.604 zł i zaniżona o 55.981 zł. Ze zbilansowania ww. kwot wynika ogólne zawyżenie subwencji na 2010 r. dla organu prowadzącego o 15.623 zł.

1.3. Ogółem, kwota nienależnie pobranej przez Powiat Skarżyski w latach 2009-2010 części oświatowej subwencji ogólnej, obliczonej na podstawie nierzetelnie wprowadzonych do SIO przez Zespół NR i Ośrodek danych o uczniach wyniosła 306.546 zł (209.338 zł w 2009 r. i 97.208 zł w 2010 r.). W wyniku wprowadzenia do SIO przez Zespół w 2010 r. nierzetelnych danych, kwota należnej części oświatowej subwencji ogólnej w 2011 r. dla organu prowadzącego została zawyżona o 33.762 zł.

Stwierdzone przez NIK nieprawidłowości wynikające z działań Dyrektora Zespołu oraz dyrektorów Zespołu NR i Ośrodka stanowiły naruszenie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 16 grudnia 2004 r. w sprawie szczegółowego zakresu danych w bazach danych oświatowych, zakresu danych identyfikujących podmioty prowadzące bazy danych oświatowych, terminów przekazywania danych między bazami danych oświatowych oraz wzorów druków danych zbiorczych⁵, które stanowi (w § 6 pkt 1 lit. k), że zbiory danych o liczbie uczniów, słuchaczy, wychowanków oraz absolwentów z poprzedniego roku szkolnego powinny zawierać dane o specjalnych potrzebach edukacyjnych, wynikających z opinii lub orzeczeń, o których mowa w art. 71b ust. 3-3b ustawy o systemie oświaty.

2. Dyrektor Zespołu wprowadził do stosowania procedury zapewniające ochronę danych osobowych przetwarzanych w ramach gromadzenia informacji o uczniach wymagających specjalnych metod organizacji nauki i pracy, zgodnie z wymogiem art. 36 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych⁶ oraz art. 12 ustawy o systemie informacji oświatowej.

W trakcie kontroli stwierdzono, że po utworzeniu Zespołu, Dyrektor Ośrodka nie przekazała 34 orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego swoich uczniów (29 orzeczeń ujętych w systemie informacji oświatowej na 30 września 2008 r. oraz 5 orzeczeń ujętych w nim na 30 września 2009 r.). Orzeczenia zaginęły wraz z teczkami, w których znajdowały się pozostałe dokumenty dotyczące uczniów Ośrodka.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnioskuje o:

- 1) wykazywanie w SIO danych zgodnie z treścią posiadanych orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego;

⁵ Dz. U. Nr 277, poz. 2746 ze zm.

⁶ Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926 ze zm.

- 2) zweryfikowanie danych wykazanych w SIO, w oparciu o orzeczenia poradni psychologiczno-pedagogicznych i przekazanie ich do organu prowadzącego.

* * *

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Panią dyrektor w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Pani Dyrektor prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Kielcach umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.