



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Lublinie

LLU.410.030.07.2015  
P/15/031

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Lublinie  
ul. Okopowa 7, 20-022 Lublin  
T +48 81 461 31 20, F +48 81 461 31 11  
llu@nik.gov.pl  
Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-112, 20-001 Lublin 1

## I. Dane identyfikacyjne kontroli

<i>Numer i tytuł kontroli</i>	P/15/031 – System informacji oświatowej.
<i>Okres objęty kontrolą</i>	Lata 2012-2015.
<i>Jednostka przeprowadzająca kontrolę</i>	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Lublinie
<i>Kontroler</i>	Edward Szempruch, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 98465 z dnia 23 listopada 2015 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
<i>Jednostka kontrolowana</i>	Zespół Szkół im. Kajetana hr. Kickiego w Sobieszynie (dalej: „Zespół Szkół” lub „Szkoła”), Sobieszyn 298A, 08-504 Ułęż.
<i>Kierownik jednostki kontrolowanej</i>	Krzysztof Ślósarz, Dyrektor Zespołu Szkół od 1 września 2011 r. (dowód: akta kontroli str. 3-4)

## II. Ocena kontrolowanej działalności<sup>1</sup>

### Ocena ogólna

W kontrolowanym okresie lokalna baza danych nowego Systemu Informacji Oświatowej (SIO) była niekompletna, co obniżało jej wiarygodność i przydatność do realizacji ustawowych celów funkcjonowania SIO. W nowym systemie informacji oświatowej nieterminowo wprowadzano m.in. dane: o warunkach materialnych Szkoły, o wydatkach ponoszonych na prowadzenie Zespołu Szkół, o kosztach wynagrodzeń pracowników niebędących nauczycielami, o wynagrodzeniach osób wykonujących zadania nauczyciela na podstawie umowy cywilnoprawnej, a także dane dziedzinowe ucznia przyjętego do Szkoły w roku szkolnym 2015/2016. Ponadto Zespół Szkół w ogóle nie przekazywał kwartalnych informacji o niezakłóconym funkcjonowaniu lokalnej bazy danych SIO.

Zgodnie ze stanem faktycznym Szkoła przekazała w 2014 r. do lokalnej bazy danych starego SIO m.in. dane subwencyjne oraz informacje o liczbie uczniów, liczbie uczniów korzystających z internatu oraz o liczbie uczestników Kwalifikacyjnego Kursu Zawodowego R-03 - „Prowadzenie produkcji rolniczej”, organizowanego przez Zespół Szkół.

Dyrektor Zespołu Szkół zapewnił właściwe warunki organizacyjne do przekazywania i pozyskiwania danych w bazie nowego Systemu Informacji Oświatowej utworzonego na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej (dalej: „ustawa o SIO”)<sup>2</sup>. Dostęp do lokalnej bazy danych SIO mieli wyłącznie pracownicy Szkoły posiadający ważne upoważnienia dostępowe.

<sup>1</sup> Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie.

<sup>2</sup> Dz. U. z 2015 r., poz. 45 ze zm.

### III. Opis ustalonego stanu faktycznego

#### Przekazywanie danych sprawozdawczych w bazie danych zmodernizowanego systemu informacji oświatowej

Opis stanu faktycznego

##### 1.1. Warunki organizacyjno-techniczne funkcjonowania lokalnej bazy danych SIO

1. W badanym okresie Zespół Szkół prowadził lokalną bazę danych SIO, wykorzystując aplikację udostępnioną nieodpłatnie na stronie [www.sio.men.gov.pl](http://www.sio.men.gov.pl) przez Ministra Edukacji Narodowej.  
(dowód: akta kontroli str. 169-175)

2. Dyrektor Zespołu Szkół posiadał ważne upoważnienie do dostępu do bazy danych SIO dla Zespołu Szkół, które zostało mu udzielone w dniu 27 listopada 2012 r. przez działającą z upoważnienia Starosty Ryckiego Małgorzatę Wołowicz – inspektora ds. oświaty w Wydziale Edukacji, Kultury, Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Rykach. Termin ważności tego upoważnienia upływa z dniem 31 sierpnia 2016 r. Dyrektor mając upoważnienie dostępowe upoważnił w dniu 10 grudnia 2012 r. trzech pracowników Zespołu Szkół, tj. A.R. - nauczyciela matematyki i informatyki, A.K. – zastępcę głównego księgowego oraz E.K. – referenta finansowo-księgowego, do dostępu w jego imieniu do lokalnej bazy danych SIO. Dwa dni później, tj. 12 grudnia 2012 r. ww. osoby uzyskały upoważnienia dostępowe od Starosty Ryckiego z terminem ważności do 31 sierpnia 2017 r.

(dowód: akta kontroli str. 5-11)

3. Dyrektor oraz pracownicy Zespołu Szkół posiadający upoważnienia dostępowe do lokalnej bazy danych SIO mieli możliwość jej obsługi. Aplikacja SIO była zainstalowana na jednym stanowisku komputerowym, tj. przenośnym komputerze, który znajdował się w sekretariacie Szkoły i był dostępny dla osób upoważnionych. Faktycznie zaś przedmiotową bazę danych SIO obsługiwał ww. nauczyciel matematyki i informatyki. Pozostali pracownicy Zespołu Szkół posiadający upoważnienie dostępowe, tj. Dyrektor i zastępca głównego księgowego nie obsługiwali i nie logowali się dotychczas do lokalnej bazy danych SIO, natomiast referent finansowo-księgowy logował się do ww. bazy danych SIO.

Dyrektor Zespołu Szkół wyjaśnił, że „dokonywał weryfikacji i akceptował dane wprowadzane do lokalnej bazy SIO przez upoważnionych pracowników Szkoły”.

(dowód: akta kontroli str. 169-175 i 191-192)

4. W latach szkolnych 2014/2015 i 2015/2016 (do 26 listopada) w Zespole Szkół nie wystąpiły przypadki polegające na: nieuprawnionym dostępie do lokalnej bazy SIO, zniszczeniu lub utracie danych zgromadzonych w tej bazie, a także nieuprawnionym wykorzystaniu tych danych. Dyrektor Zespołu Szkół, nie przekazywał dotychczas do bazy danych SIO informacji o niezakłóconym jej funkcjonowaniu.

(dowód: akta kontroli str. 169-175)

5. Dyrektor Zespołu Szkół w dniu 3 września 2012 r. ustalił procedurę wewnętrzną wprowadzania i przekazywania danych w SIO. Zgodnie z tą procedurą osobą odpowiedzialną za wprowadzanie i terminowe przekazywanie zbiorów danych do SIO był nauczyciel matematyki i informatyki. Nauczyciel ten był zobowiązany do wprowadzania danych do SIO zgodnie z aktualną instrukcją ukazującą się na stronie MEN, natomiast zastępca głównego księgowego, referent finansowo-księgowy i kierownik internatu, byli zobowiązani do przekazywania prawidłowych danych w formie papierowej nauczycielowi matematyki i informatyki. Zgodnie z tą procedurą - Dyrektor Zespołu Szkół po sprawdzeniu wprowadzonych zbiorów był zobowiązany do dokonywania weryfikacji i akceptacji danych przed ich zapisaniem w SIO.

(dowód: akta kontroli str. 185-186)

## **1.2. Przekazywanie do bazy lokalnej SIO danych dotyczących uczniów**

1. Na listach uczniów przypisanych w lokalnej bazie SIO do poszczególnych oddziałów Zespołu Szkół (w roku szkolnym 2014/2015 i 2015/2016 były to trzy oddziały, tj. klasa I, II i III Liceum Ogólnokształcącego), ujęto wszystkich uczniów wykazanych w dziennikach lekcyjnych z tych lat szkolnych za wyjątkiem jednego ucznia klasy I LO w roku szkolnym 2015/2016, którego nie ujęto w lokalnej bazie SIO pomimo, że 26 października 2015 r. uczeń ten został wpisany do dziennika lekcyjnego ww. klasy. Ucznia tego ujęto w lokalnej bazie SIO w dniu 8 grudnia 2015 r., tj. 43 dni po terminie określonym w art. 30 ustawy o SIO.

Informację o wykreśleniu uczniów z listy uczniów, tj. dwóch w roku szkolnym 2014/2015 i trzech w roku szkolnym 2015/2016 (do czasu zakończenia kontroli), przekazano do lokalnej bazy SIO, w dniu lub po upływie czterech dni od ich wykreślenia, tj. w terminie określonym w art. 30 ustawy o SIO.

W pozostałych szkołach wchodzących w skład Zespołu Szkół tj. w Technikum Architektury Krajobrazu, w Szkole Policealnej dla Dorosłych, w Technikum Agrobiznesu, oraz w Technikum Rolniczym w roku szkolnym 2014/2015 i 2015/2016 nauka nie była prowadzona, gdyż w ww. szkołach w ogóle nie było uczniów, pomimo ogłaszanego i prowadzonego naboru. Szkoły te były jedynie wykazane w lokalnej bazie SIO, jako oddziały podstawowe wchodzące w skład Zespołu Szkół.

W lokalnej bazie danych SIO, zgodnie ze stanem faktycznym na dzień zakończenia kontroli NIK, nie były wykazane dwie szkoły, tj. Technikum Uzupełniające Rolnicze dla Dorosłych oraz Zasadnicza Szkoła Zawodowa, które ujęte były w § 3 pkt 1 Statutu Zespołu Szkół, jako wchodzące w skład Zespołu, ale faktycznie od trzech lat nie istniały, gdyż zostały zlikwidowane uchwałami Rady Powiatu w Rykach<sup>3</sup>, z dniem 31 sierpnia 2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 15-41 i 187-188)

W lokalnej bazie SIO ujęto wszystkich uczestników Kwalifikacyjnego Kursu Zawodowego R-03 - „Prowadzenie produkcji rolniczej”, który był organizowany przez Szkołę w roku szkolnym 2014/2015 (42 uczestników) i 2015/2016 (32 uczestników), którzy wykazani byli w prowadzonych dziennikach lekcyjnych.

(dowód: akta kontroli str. 80-120 i 194)

<sup>3</sup> Uchwały Rady Powiatu w Rykach Nr XXI/112/12 i Nr XXI/113/12 z dnia 18 czerwca 2012 r. w sprawie likwidacji z dniem 31 sierpnia 2012 r. Technikum Uzupełniającego Rolniczego dla Dorosłych oraz Zasadniczej Szkoły Zawodowej, wchodzących w skład Zespołu Szkół im. Kajetana hr. Kickiego w Sobieszynie.

2. W roku szkolnym 2014/2015 i 2015/2016 w Zespole Szkół nie było oddziałów szkolnych o szczególnym charakterze, tj. oddziałów: integracyjnych, specjalnych, sportowych, dwujęzycznych, z nauką języka mniejszości narodowej lub grupy etnicznej oraz z nauką języka regionalnego. Funkcjonowały tylko trzy oddziały ogólnodostępne, tj. I, II i III klasa Liceum Ogólnokształcącego, które zostały wykazane w lokalnej bazie SIO, co było zgodne ze stanem faktycznym.  
(dowód: akta kontroli str. 169-175)
3. Do lokalnej bazy danych SIO przekazano informację o korzystaniu przez uczniów Zespołu Szkół z zajęć pozalekcyjnych określonych w art. 64 ust. 1 pkt 2 ustawy o systemie oświaty<sup>4</sup>. Z zawartości lokalnej bazy danych SIO wynika, że w roku szkolnym 2014/2015 i 2015/2016 uczniowie Szkoły (tj. Liceum Ogólnokształcącego) korzystali z zajęć rozwijających zainteresowania i uzdolnienia, tj. z zajęć przedmiotowych oraz sportowych, co było zgodne ze stanem faktycznym. Szkoła nie prowadziła innych form zajęć pozalekcyjnych w badanych latach szkolnych.  
(dowód: akta kontroli str. 169-175)
4. W roku szkolnym 2014/2015 i 2015/2016 uczniowie Zespołu Szkół nie korzystali z pomocy materialnej o charakterze motywacyjnym.  
(dowód: akta kontroli str. 169-175)
5. W bazie lokalnej SIO wprowadzono informację o wszystkich uczniach Zespołu Szkół, którzy w roku szkolnym 2014/2015 i 2015/2016 korzystali z internatu. Wprowadzona do lokalnej bazy SIO liczba uczniów zakwaterowanych w internacie, tj. 45 w roku szkolnym 2014/2015 i 58 w roku szkolnym 2015/2016, była zgodna ze stanem faktycznym.  
(dowód: akta kontroli str. 176-179 i 197-198)
6. W badanych latach szkolnych do Zespołu Szkół nie uczęszczali uczniowie o orzeczonych potrzebach kształcenia specjalnego.  
(dowód: akta kontroli str. 169-175)

### **1.3. Przekazywanie do bazy lokalnej SIO danych dotyczących nauczycieli**

1. W lokalnej bazie danych SIO w module „Nauczyciel” wprowadzono zgodnie ze stanem faktycznym dane o obowiązkach wszystkich 18 nauczycieli zatrudnionych w Zespole Szkół, które były przez nich realizowane w roku szkolnym 2015/2016. Dane te wprowadzono we wrześniu 2015 r. Odnotowano również, że nauczyciele ci wyrazili zgodę na pozyskiwanie ich danych przez inny podmiot. W przedmiotowej bazie SIO brak było natomiast danych o obowiązkach nauczycieli w roku szkolnym 2014/2015.  
Według wyjaśnień Dyrektora Zespołu Szkół „z powodu tego, że nie można było zapisać tych danych w SIO i pojawiał się komunikat „suma poszczególnych obowiązków nie jest równa tygodniowemu wymiarowi zajęć”.  
(dowód: akta kontroli str. 191-192)
2. Dane o udziale nauczycieli Szkoły w doskonaleniu zawodowym zostały wprowadzone do lokalnej bazy danych SIO, zgodnie ze stanem faktycznym. Według wyjaśnień Dyrektora Zespołu Szkół nie jest natomiast możliwe ustalenie, w którym roku szkolnym dany nauczyciel odbył daną formę szkolenia/doskonalenia zawodowego, gdyż system nie daje takiej możliwości.  
(dowód: akta kontroli str. 191-192)

<sup>4</sup> Dz. U. z 2004 r., Nr 256, poz. 2572 ze zm.

#### 1.4. Przekazywanie do bazy lokalnej SIO danych dotyczących warunków prowadzenia Zespołu Szkół

1. W lokalnej bazie danych SIO przekazano zgodnie ze stanem faktycznym informację o posiadanych przez Zespół Szkół terenach sportowych (boisko do siatkówki, boisko do piłki ręcznej, boisko do piłki nożnej, boisko do koszykówki, bieżnia okólna, bieżnia prosta, kort tenisowy, rzutnia, skocznia), urządzeniach rekreacyjno-sportowych (strzelnica), wyposażeniu w pomoce dydaktyczne (kamera video, trzy projektory multimedialne, telewizor, prenumerowane dzienniki i czasopisma), oraz o komputerach wykorzystywanych do celów dydaktycznych (20) w bibliotece (cztery) oraz o pozostałych komputerach w Szkole (trzy). Przy czym dane o posiadanych przez Zespół Szkół komputerach według stanu na dzień 31 grudnia 2014 r. nie zostały przekazane do lokalnej bazy danych SIO w terminie określonym w § 29 ust. 1 pkt 10 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowego zakresu danych dziedzinowych gromadzonych w systemie informacji oświatowej oraz terminów przekazywania niektórych danych do bazy danych systemu informacji oświatowej<sup>5</sup> (dalej: „rozporządzenie MEN z 20 grudnia 2012 r.”), tj. do 10 stycznia 2015 r., lecz dopiero w dniu 18 grudnia 2015 r., tj. po upływie ponad 11 miesięcy. W efekcie w lokalnej bazie danych SIO zamieszczona była niezgodna ze stanem faktycznym informacja, że w Szkole dostępnych dla uczniów było 20 komputerów, podczas gdy faktycznie od 20 października 2014 r., tj. od czasu rozpoczęcia remontu budynku Szkoły uczniowie Zespołu Szkół nie mieli do nich dostępu, gdyż pracownia komputerowa w ogóle nie funkcjonowała, komputery były zmagazynowane w jednym z pomieszczeń internatu i nie były wykorzystywane do celów dydaktycznych.

Również w przypadku pomieszczeń Zespołu Szkół w lokalnej bazie danych SIO od 22 września 2013 r. do 10 grudnia 2015 r. zamieszczona była niezgodna ze stanem faktycznym informacja, że Szkoła posiada m.in.: świetlicę (20m<sup>2</sup>) i 15 pracowni szkolnych (o łącznej powierzchni 920m<sup>2</sup>), podczas gdy faktycznie od 20 października 2014 r. pomieszczenia te, które znajdowały się w remontowanym budynku Szkoły nie były wykorzystywane na jakąkolwiek działalność dydaktyczno-wychowawczą, w tym na prowadzenie zajęć z uczniami, zaś faktyczna siedziba Szkoły oraz jej działalność dydaktyczno-wychowawcza była prowadzona w budynku (pomieszczeniach) internatu.

Dyrektor Zespołu Szkół wyjaśnił, że „*przystępując do remontu budynku Szkoły przyjęto, że uda się go zakończyć na jesieni 2015 r., jednak sytuacja uległa zmianie i prace remontowo-budowlane przedłużyły się i w roku szkolnym 2015/2016 nie będą prowadzone. Nie dokonanie aktualizacji danych w SIO dot. pomieszczeń Szkoły wynikało z błędnej interpretacji prawnej instrukcji wypełniania SIO, tj. uznano, że budynek Szkoły jest nadal przez nas użytkowany i wykorzystywany do celów dydaktycznych*”, natomiast nieterminowe wprowadzenie danych o komputerach znajdujących się na wyposażeniu Szkoły wynikało z „*późnego zauważenia, że dany „kafelek” jest już aktywny i należałoby o takie dane uzupełnić informację w lokalnej bazie SIO*”. Dyrektor wyjaśnił, że w roku szkolnym 2015/2016 nie został zaplanowany i nie

---

<sup>5</sup> Dz. U. z 2012 r., poz. 957 ze zm.

jest realizowany przedmiot informatyka a młodzież ma zapewniony dostęp do komputerów (4 szt.) w bibliotece szkolnej znajdującej się w budynku internatu. Dane dot. pomieszczeń Szkoły zostały zaktualizowane w lokalnej bazie SIO 10 grudnia 2015 r., tj. po upływie 14 miesięcy od zmiany stanu faktycznego.

(dowód: akta kontroli str. 146-150, 191-192, 195-196, 266-267)

2. W lokalnej bazie danych SIO nie wprowadzono informacji o zestawach podręczników obowiązujących w poszczególnych oddziałach Zespołu Szkół w roku szkolnym 2014/2015 i 2015/2016. Dyrektor wyjaśnił, że nie uczyniono tego z powodów technicznych, gdyż w aplikacji SIO nie ma „kafelka” umożliwiającego wprowadzenie takich informacji (danych). Dyrektor poinformował, że *„zestawy obowiązujących podręczników i materiałów edukacyjnych były wywieszane na tablicy ogłoszeń w budynku Szkoły oraz umieszczane na stronie internetowej Zespołu Szkół w zakładce podręczniki. Dodatkowo, uczniowie klasy I i II byli informowani przez nauczycieli, już w miesiącu czerwcu, jakie podręczniki będą obowiązywały w następnym roku szkolnym”*.

(dowód: akta kontroli str. 169-175 i 191-192)

3. W lokalnej bazie danych SIO wprowadzono informacje o wydatkach na prowadzenie Zespołu Szkół - zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniach z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej (Rb-28S) za I, II, III i IV kwartał 2014 r., oraz za I, II i III kwartał 2015 r.

Przedmiotowa informacja za 2014 r. została przekazana w terminie określonym w § 29 ust. 1 pkt 4 lit. a rozporządzenia MEN z 20 grudnia 2012 r., tj. 5 stycznia 2015 r., natomiast informacje za I, II i III kwartał 2014 r. oraz za I, II i III kwartał 2015 r. przekazano dopiero 21 grudnia 2015 r., tj. po terminie określonym w ww. § 29 ust. 1 pkt 4 lit. a rozporządzenia MEN z 20 grudnia 2012 r., zgodnie, z którym dane o wydatkach na prowadzenie szkoły podawane są za kolejne kwartały w terminie 10 dni po zakończeniu kwartału.

Do lokalnej bazy danych SIO wprowadzono informacje o kosztach wynagrodzeń pracowników niebędących nauczycielami wraz z pochodnymi oraz o wynagrodzeniu osób wykonujących zadania nauczyciela na podstawie umowy cywilnoprawnej w roku kalendarzowym 2014 oraz za okres styczeń-sierpień 2015 r., którzy faktycznie wykonywali prace związane z działalnością edukacyjno-wychowawczą Szkoły. Nie wykazywano natomiast w SIO kosztów wynagrodzeń pracowników produkcyjnych wykonujących na podstawie umów cywilnoprawnych prace w „gospodarstwie”, gdyż Szkoła posiadała w swoim zarządzie 554,5 ha gruntów, w tym, 151,1 ha stawów rybackich i na tej powierzchni prowadziła działalność produkcyjną i usługową.

Informacje o tych kosztach za 2014 r. oraz za okres styczeń-sierpień 2015 r. zostały zamieszczone w lokalnej bazie danych SIO w dniu 8 grudnia 2015 r., tj. po terminie określonym w § 29 ust. 1 pkt 3 lit. b, c ww. rozporządzenia MEN z 20 grudnia 2012 r., w myśl, którego dane o wysokości wynagrodzeń pracowników niebędących nauczycielami i osób wykonujących zadania nauczyciela na podstawie umowy cywilnoprawnej podawane są za okres: styczeń-sierpień – do 7 września, a za poprzedni rok kalendarzowy do 7 stycznia.

Dyrektor Zespołu Szkół wyjaśnił, że *„kwartalne informacje dotyczące sprawozdań wydatków Rb-28 zostały zweryfikowane przez SIO w dniu 21 grudnia 2015 r., natomiast do tego czasu pojawiał się komunikat „nie wybrano formy dofinansowania, proszę uzupełnić dane”, a w panelu wydatki nie widnieje pole wyboru formy dofinansowania”*. Poinformował, że roczne

*sprawozdanie za 2014 r. zostało wprowadzone i zweryfikowane w dniu 5 stycznia 2015 r., natomiast na obecną chwilę nie jest możliwe wskazanie dat wprowadzenia sprawozdań, ponieważ w momencie poprawnej weryfikacji następuje nadpisanie daty wprowadzenia datą wystania”.*

(dowód: akta kontroli str. 193, 217, 226 i 227-244)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Nieprzekazywanie do bazy danych SIO kwartalnych informacji o niezakłóconym funkcjonowaniu lokalnej bazy danych SIO, co naruszało dyspozycje art. 79 ust. 2 ustawy o SIO.

(dowód: akta kontroli str. 175)

2. Nieujęcie w bazie danych lokalnego SIO w roku szkolnym 2015/2016 ucznia klasy I Liceum Ogólnokształcącego, który był wykazany w dzienniku lekcyjnym. Dane wprowadzono w dniu 8 grudnia 2015 r., tj. 43 dni po wpisaniu tego ucznia do dziennika lekcyjnego (26 października 2015 r.), co było niezgodne z postanowieniami art. 30 ustawy o SIO.

3. Nieterminowe przekazywanie do lokalnej bazy danych SIO informacji: o posiadanych przez Zespół Szkół pomieszczeniach oraz komputerach przeznaczonych do celów dydaktycznych (dostępnych dla uczniów), o wydatkach na prowadzenie Szkoły, o kosztach wynagrodzeń pracowników niebędących nauczycielami oraz o wynagrodzeniach osób wykonujących zadania nauczyciela na podstawie umowy cywilnoprawnej, co naruszało dyspozycje art. 30 ustawy o SIO oraz § 29 ust. 1 pkt 10, pkt 3 lit. b, c i pkt 4 lit. a rozporządzenia MEN z 20 grudnia 2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 102-103, 191-193, 195-196, 226, 245-265)

Według Dyrektora Zespołu Szkół nieterminowe ujęcie ucznia w bazie danych lokalnego SIO, nieprzekazywanie kwartalnych informacji o niezakłóconym funkcjonowaniu tej bazy, czy nieterminowe przekazywanie niektórych danych do SIO wynikało z przeoczenia osób odpowiedzialnych za wprowadzanie tych danych do SIO, a nie z celowego działania. Poinformował, że dane dot. tego ucznia zostały już zaktualizowane, natomiast kwartalne informacje o niezakłóconym funkcjonowaniu bazy danych lokalnego SIO oraz inne zbiory danych o Zespole Szkół będą przekazywane/wprowadzane do SIO w wymaganych terminach.

(dowód: akta kontroli str. 191-192 i 267)

4. Nieuaktualnienie Statutu Zespołu Szkół po zlikwidowaniu z dniem 31 sierpnia 2012 r. (tj. ponad trzy lata temu) przez Radę Powiatu Ryckiego dwóch szkół, które wchodziły w skład Zespołu Szkół, tj. Technikum Uzupełniającego Rolniczego dla Dorosłych oraz Zasadniczej Szkoły Zawodowej.

Dyrektor Zespołu Szkół przyznał, że Statut Szkoły posiada nieaktualne zapisy. Wyjaśnił, że w roku szkolnym 2015/2016 podjęte zostały prace mające na celu aktualizację zapisów statutu. W dniu 24 listopada 2016 r. odbyły się pierwsze konsultacje z Radą Pedagogiczną, natomiast zakończenie prac na nowelizacją statutu zaplanowano na styczeń 2016 r.

(dowód: akta kontroli str. 15-41 i 191-192)

Ocena cząstkowa

W lokalnej bazie danych SIO nie zapewniono w pełni kompletnych i zgodnych ze stanem faktycznym danych sprawozdawczych o działalności Zespołu Szkół.



Z przyczyn leżących po stronie administratora lokalnej bazy danych nie przekazano kwartalnych informacji o niezakończonym funkcjonowaniu lokalnej bazy danych SIO. Ze względu na niesprawności w działaniu systemu teleinformatycznego do bazy SIO nie przekazano danych dotyczących podręczników obowiązujących w poszczególnych oddziałach Szkoły. Nie dotrzymano wymaganych terminów przekazania w bazie SIO danych dotyczących warunków materialnych oraz finansowych prowadzenia Szkoły, a także danych dziedzinowych ucznia przyjętego do Szkoły w roku szkolnym 2015/2016. Nie uaktualniono również Statutu Zespołu Szkół.

## **Przekazywanie danych sprawozdawczych w bazie danych starego systemu informacji oświatowej**

Opis stanu faktycznego

Szkoła prawidłowo wykazała w starym SIO wg stanu na dzień 30 września 2014 r. liczbę uczniów Szkoły (51), liczbę uczniów korzystających z internatu (45) oraz liczbę uczestników Kwalifikacyjnego Kursu Zawodowego R-03 - „Prowadzenie produkcji rolniczej” (42). Podane liczby uczniów oraz uczestników Kwalifikacyjnego Kursu Zawodowego, były zgodne z dziennikami lekcyjnymi, natomiast liczba uczniów korzystających z internatu była zgodna z wykazem uczniów przyjętych do internatu. Wykazane liczby były zgodne z liczbami ujętymi w Wykazie szkół i placówek prowadzonych/dotowanych przez Powiat Rycki w roku szkolnym 2014/2015 i który został przekazany przez Starostwo Powiatowe w Rykach Ministrowi Edukacji Narodowej do celów naliczenia subwencji oświatowej. Wszyscy uczniowie Szkoły (51 w roku szkolnym 2014/2015 i 65 w roku szkolnym 2015/2016) kształcili się w oddziałach ogólnodostępnych. Nie było oddziałów o szczególnym charakterze ani uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

(dowód: akta kontroli str. 84-101 i 152-165)

Ustalone nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena częściowa

W kontrolowanym zakresie w lokalnej bazie danych SIO przekazano zgodnie ze stanem faktycznym dane o uczniach, będące podstawą do podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu Ryckiego w 2015 r.

## **IV. Uwagi i wnioski**

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>6</sup>, wnosi o:

1. Terminowe wprowadzanie do lokalnej bazy danych SIO informacji dziedzinowych o uczniach Szkoły oraz danych o warunkach i wydatkach prowadzenia Szkoły.
2. Przekazywanie do bazy danych SIO informacji o funkcjonowaniu lokalnej bazy danych, zgodnie z art. 79 ustawy o SIO.
3. Uaktualnienie Statutu Zespołu Szkół.

<sup>6</sup> Dz. U. z 2015 r., poz. 1096.

## V. 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 Lublinie.

Obowiązek  
poinformowania  
NIK o sposobie  
wykorzystania uwag  
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Lublin, dnia 8 stycznia 2016 r.

Kontroler  
Edward Szempruch  
Główny specjalista kontroli państwowej

Dyrektor  
Delegatury Najwyższej Izby Kontroli  
w Lublinie  
Edward Lis

.....  
*Podpis*

.....  
*Podpis*