

**DEPARTAMENT OBSŁUGI I ADMINISTRACJI UMŁ  
BIURO AUDYTU WEWNĘTRZNEGO I KONTROLI**

Łódź, dnia 29 kwietnia 2017 r.

DOA-BAK-I.1711.34.2017

Pani  
Ewa Miłkowska  
Dyrektor  
Publicznego Gimnazjum nr 36  
w Łodzi.

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

### I. DANE IDENTYFIKACYJNE KONTROLI

**Tytuł kontroli:**

Wewnętrzne akty prawne regulujące funkcjonowanie jednostki.

**Nazwa komórki organizacyjnej Urzędu przeprowadzającej kontrolę:**

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Obsługi i Administracji UMŁ.

**Kontroler:**

Ewa Firaza, główny specjalista, upoważnienie do kontroli nr DOA-BAK-III.077.40.2017 z dnia 31.03.2017 r.

**Jednostka kontrolowana:**

Publiczne Gimnazjum Nr 36, 92-413 Łódź, ul. Dąbrówki 1, zwane dalej Gimnazjum, Gimnazjum Nr 36, szkołą lub jednostką.

**Kierownik jednostki kontrolowanej:**

Pani Ewa Miłkowska, powołana na stanowisko Dyrektora Gimnazjum Nr 36 w Łodzi, zgodnie z zarządzeniem Nr 3243/V/09 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 08.06.2009 r. w sprawie powierzenia stanowiska dyrektora Publicznego Gimnazjum Nr 36 w Łodzi przy ul. Dąbrówki 1, na okres od dnia 1.09.2009 r. do dnia 31.08.2014 r.

Zarządzeniem Prezydenta Miasta Łodzi Nr 6869/VI/14 z dnia 14 sierpnia 2014 r. kadencja dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 36 w Łodzi dla Pani Ewy Miłkowskiej została przedłużona na okres od 1 września 2014 r. do 31 sierpnia 2019 r.

**Termin kontroli:**

03.04.2017 r. – 18.04.2017 r.

**Okres objęty kontrolą:**

01.09.2016 r. – 18.04.2017 r.

**II. OCENA KONTROLOWANEJ DZIAŁALNOŚCI**

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Obsługi i Administracji UMŁ *ocenia pozytywnie* wewnętrzne regulacje prawne określające organizację i sposób funkcjonowania kontrolowanej jednostki.

W uzasadnieniu pozytywnej oceny należy podać:

- w jednostce opracowano i wdrożono podstawowe wewnętrzne akty prawne, określające cele działalności jednostki i sposoby ich realizacji;
- wewnętrzne akty prawne funkcjonujące w jednostce są na bieżąco aktualizowane i dostosowywane do bieżących celów i zadań jednostki.

### III. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO

- 1) Publiczne Gimnazjum Nr 36 jest szkołą publiczną, której organem prowadzącym jest Miasto Łódź i prowadzi swoją działalność na podstawie ustawy z dnia 7.09.1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016 nr 0, poz. 1943.), zwanej dalej ustawą o systemie oświaty.
- 2) Ustalony stan faktyczny.

#### **Akty prawne regulujące funkcjonowanie jednostki.**

##### **1. Dokumenty założycielskie, statut, regulamin organizacyjny.**

###### **1.1. Dokumenty założycielskie.**

Publiczne Gimnazjum Nr 36 w Łodzi powołane zostało uchwałą Rady Miejskiej Nr XI/165/99 z dnia 24 marca 1999 r. w sprawie aktu założycielskiego i nadania statutu.

Zgodnie z w/w uchwałą w załączniku ustalone zostały granice obwodu Publicznego Gimnazjum Nr 36 w Łodzi.

Zgodnie z uchwałą z dnia 24 marca 1999 r. Gimnazjum Nr 36 w Łodzi przy ulicy Dąbrówki 1 rozpoczęło działalność z dniem 1 września 1999 r. oraz działa w oparciu o statut stanowiący załącznik do uchwały.

###### **1.2. Statut.**

Statut Publicznego Gimnazjum Nr 36 uchwalony został przez Radę Miejską w dniu 24 marca 1999 r., uchwałą Nr XI/165/99 w sprawie aktu założycielskiego i nadania statutu Publicznemu Gimnazjum Nr 36 w Łodzi.

Od 30 września 2015 r. obowiązuje tekst jednolity uchwalony przez Radę Pedagogiczną, uchwałą Nr 13/2015/2016, w tym samym dniu.

Statut opracowany został na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół (Dz. U. z 2001 r. Nr 61, poz. 624 z późn. zm.) i spełnia wszystkie określone w tych przepisach regulacje prawne.

W Gimnazjum opracowano wszystkie Regulaminy wynikające z realizacji postanowień Statutu.

### **1.3 Regulamin organizacyjny.**

Zarządzeniem Dyrektora Gimnazjum Nr 36 w Łodzi Nr 13/2011 z dnia 5 grudnia 2011 r. wprowadzony został Regulamin Organizacyjny wraz ze schematem organizacyjnym.

Regulamin Organizacyjny opracowany został na podstawie statutu Gimnazjum.

Regulamin Organizacyjny określa zasady funkcjonowania Gimnazjum, w tym organizację gimnazjum jako zakładu pracy, strukturę stanowisk, zakres ich zadań i odpowiedzialności w zakresie zarządzania. Ponadto Regulamin określa zasady kierowania pracą gimnazjum, zasady działania i kompetencje poszczególnych pracowników, uprawnienia pracowników, tryb i zakres dokonywania kontroli, tryb rozpatrywania skarg i wniosków.

Schemat organizacyjny stanowi integralną część Regulaminu i określa podległość służbową poszczególnych komórek organizacyjnych i pracowników.

## **2. Regulaminy pracownicze.**

W Szkole Publicznym Gimnazjum nr 36 w Łodzi Regulamin Pracy wdrożony został po uzgodnieniu ze związkami zawodowymi działającymi na jej terenie.

Regulamin Pracy opracowany został na podstawie art. 104 i 104 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy (Dz. U. z 2016 nr 0 poz. 1666 z późn. zm.) i zawiera wymagane Kodeksem Pracy zapisy dotyczące regulaminu pracy.

Regulamin naboru na wolne stanowiska urzędnicze w Publicznym Gimnazjum nr 36 w Łodzi jest aktualny i spełnia wymagania ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2016 nr 0, poz. 902 z późn. zm.).

Regulamin szczegółowego sposobu przeprowadzania służby przygotowawczej i organizowania egzaminu kończącego tę służbę w Publicznym Gimnazjum nr 36 w Łodzi jest aktualny i spełnia wymagania ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.

W Publicznym Gimnazjum nr 36 w Łodzi opracowane zostały ponadto pracownicze Regulaminy w zakresie wynagradzania, premiowania i nagradzania pracowników szkoły.

### **3. Kontrola zarządcza.**

Zarządzeniem Dyrektora Nr 19/2010 z dnia 27 października 2010 r. wprowadzono Regulamin funkcjonowania kontroli zarządczej w Publicznym Gimnazjum Nr 36 w Łodzi.

Zgodnie z zarządzeniem w sprawie Regulamin Kontroli zarządczej, kontrola zarządcza w Gimnazjum Nr 36 funkcjonuje w oparciu o standardy dla sektora finansów publicznych, opracowane przez Ministra Finansów w Komunikacie Nr 23 z dnia 16 grudnia 2009 r. Standardy te zostały przyjęte przez Dyrektora Gimnazjum po wcześniejszym dostosowaniu ich do specyfiki placówki oświatowej i stanowią one załącznik nr 1 do zarządzenia dyrektora gimnazjum z dnia 27 października 2010 r.

Wykaz dokumentów regulujących funkcjonowanie kontroli zarządczej na terenie Gimnazjum stanowi załącznik Nr 2 do zarządzenia dyrektora Nr 19/2010.

Zarządzenie Dyrektora w sprawie Regulaminu kontroli zarządczej wprowadza również w załączniku Nr 3, Politykę zarządzania Ryzykiem w Gimnazjum Nr 36 w Łodzi.

Zarządzenie w/w zobowiązuje do realizacji zadań kontroli zarządczej wszystkich pracowników zatrudnionych w Gimnazjum a odpowiedzialnym za skuteczne, efektywne i adekwatne funkcjonowanie kontroli ustala Dyrektora Gimnazjum Nr 36.

W Gimnazjum Nr 36, zarządzeniem Dyrektora Nr 1/2011 z dnia 08 lutego 2011 r. wprowadzono:

1) zasady etyki zawodowej pracownika samorządowego, obowiązujące wszystkich pracowników samorządowych zatrudnionych w Gimnazjum Nr 36;

2) zasady etyki zawodowej nauczycieli.

Zasady etyki zawodowej pracownika Gimnazjum Nr 36, zawierają w swoich zapisach również zasady etyki kierownictwa Gimnazjum

Delegowanie uprawnień dla pracowników odbywa się głównie poprzez zakresy czynności.

W Gimnazjum prowadzony jest rejestr upoważnień, w tym bieżących i pełnomocnictw udzielanych pracownikom.

#### **4. Kontrole wewnętrzne i zewnętrzne przeprowadzone w Publicznym Gimnazjum nr 36 w Łodzi w okresie od 1 września 2016 r. do 18 kwietnia 2017 r.**

W okresie od 1 września 2016 r. do 18 kwietnia 2017 r. w Publicznym Gimnazjum nr 36 przeprowadzono 4 kontrole w tym dwie kontrole wewnętrzne i dwie kontrole zewnętrzne.

Z wydanych zaleceń pokontrolnych Powiatowej Stacji Epidemiologicznej nie wykonano jednego zalecenia dotyczącego wymiany podłóg. Dyrektor Publicznego Gimnazjum nr 36 wielokrotnie występowała do organu prowadzącego o przyznanie środków finansowych na realizację tego zalecenia, ale pisemnych prośb do tej pory Wydział Edukacji sprawujący nadzór nad jednostką w imieniu organu prowadzącego nie przyznał w planie finansowym środków na realizację tego zalecenia.

#### **IV. UWAGI I WNIOSKI W SPRAWIE USUNIĘCIA STWIERDZONYCH NIEPRAWIDŁOWOŚCI**

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi odstępuje od wydania zaleceń i wniosków.

## V. INFORMACJE I POUCZENIA.

Zgodnie z § 37 zarządzenia Nr 1094/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli kierownik jednostki kontrolowanej, w terminie 30 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, informuje zarządzającego kontrolę o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystania wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje dyrektor Publicznego Gimnazjum nr 36 w Łodzi a drugi zostaje włączony do akt kontroli.

Łódź, dnia 20.07.2017 r.

Kontroler:

.....  
(pieczęćka i podpis)

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Biura ds. Organizacji i Zarządzania  
PROJEKT

Tomasz Głuszczyk

.....  
(pieczęćka i podpis dyrektora BAWiK)