

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

Łódź, dnia 15 maja 2017 r.

DOA-BAK-I.1711.38.2017

Pani
Iwona Pabich
Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 42
w Łodzi.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Łodzi działając na podstawie przepisów zarządzenia Nr 1094/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Kontroli, w związku z zakończeniem czynności kontrolnych, udokumentowanych w protokole kontroli Nr DOA-BAK-I.1711.38.2017 podpisanym w dniu 15 maja 2017 r., przekazuje Pani Iwonie Pabich Dyrektorowi Szkoły Podstawowej nr 42 w Łodzi niniejsze 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.077.44.2017 z dnia 20.04.2017 r.

Jednostka kontrolowana:

Szkoła Podstawowa nr 42 im. Stanisława Staszica w Łodzi ul. Przyszkole 42 zwana dalej szkołą podstawową, szkołą lub jednostką.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pani Iwona Pabich, powołana na stanowisko Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 42 w Łodzi powołana na stanowisko dyrektora Szkoły Podstawowej nr 42 w Łodzi w drodze powierzenia stanowiska dyrektora zgodnie z uchwałą Zarządu Miasta Łodzi Nr 975/108/99 z dnia 14.10.1999 r.

Stanowisko dyrektora powierzono Pani Iwonie Pabich na okres od 01.11.1999 r. do 31.08.2004 r. Zarządzeniem Prezydenta Miasta Łodzi Nr 6862/VI/14 z dnia 14 sierpnia 2014 r. nastąpiło kolejne, obecne przedłużenie powierzenia stanowiska dyrektora Szkoły Podstawowej nr 42 w Łodzi dla Pani Iwony Pabich na okres od 01.09.2014 r. do 31.08.2019 r.

Termin kontroli:

21.04.2017 r. – 15.05.2017 r.

Okres objęty kontrolą:

01.09.2016 r. – 15.05.2017 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. Szkoła Podstawowa nr 42 im. Stanisława Staszica 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 (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1943 ze zm.), zwanej dalej ustawą o systemie oświaty.

2. Ustalony stan faktyczny.

2.1 Dokumenty założycielskie, statut, regulamin organizacyjny.

2.1.1 Ustalenia pozytywne:

Szkoła Podstawowa nr 42 w Łodzi nie posiada dokumentów założycielskich.

W Szkole Podstawowej nr 42 im. Stanisława Staszica obowiązuje statut uchwalony przez Radę Pedagogiczną w dniu 31 sierpnia 2015 r., uchwałą nr 5/2015 w sprawie uchwalenia tekstu jednolitego statutu Szkoły Podstawowej nr 42 w Łodzi im. Stanisława Staszica.

Statut opracowany został na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz załącznika nr 2 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 ze zm.) i spełnia wszystkie określone w tych przepisach regulacje prawne.

W Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi opracowano wszystkie Regulaminy wynikające z realizacji postanowień Statutu.

2.2 Regulaminy pracownicze.

2.2.1 Ustalenia pozytywne:

1) W Szkole Podstawowej nr 42 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 r., poz. 1666 ze zm.) i zawiera wymagane Kodeksem Pracy zapisy dotyczące regulaminu pracy.

2) Regulamin naboru na wolne stanowiska urzędnicze w Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi jest aktualny i spełnia wymagania ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2016 r., poz. 902 ze zm.).

3) Regulamin szczegółowego sposobu przeprowadzania służby przygotowawczej i organizowania egzaminu kończącego tę służbę Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi jest aktualny i spełnia wymagania ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.

4) W Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi opracowane zostały ponadto pracownicze Regulaminy w zakresie wynagradzania, premiowania i nagradzania pracowników szkoły.

2.3 Kontrola zarządcza.

2.3.1 Ustalenia pozytywne:

1) Zarządzeniem dyrektora szkoły nr 2/2012 z dnia 01 grudnia 2012 r., ustalony został Regulamin kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi”, zwany dalej Regulaminem.

Regulamin kontroli zarządczej opracowano na podstawie art. 68 i 69 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.).

Regulamin kontroli zarządczej w szkole określa:

1) definicję i cele kontroli zarządczej;

- 2) mechanizmy kontroli zarządczej;
- 3) cele i zadania kontroli zarządczej;
- 4) organizację środowiska wewnętrznego w szkole;
- 5) cele i sposoby zarządzania ryzykiem w szkole;
- 6) szczegółowe zasady organizowania kontroli finansowej w szkole;
- 7) zasady informacji i komunikacji;
- 8) sposoby monitorowania realizowanych celów i zadań;
- 9) zasady dokonywania oceny funkcjonowania kontroli zarządczej w szkole.

Zgodnie z zarządzeniem w sprawie Regulamin Kontroli zarządczej, kontrola zarządcza w Szkole Podstawowej nr 42 funkcjonuje w oparciu o standardy dla sektora finansów publicznych, opracowane przez Ministra Finansów w Komunikacie Nr 23 z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz. Urz. MF Nr 15, poz. 84).

Regulamin kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi zawiera wykaz podstawowych mechanizmów kontroli zarządczej w szkole.

2) W Szkole Podstawowej nr 42 opracowano kodeks etyki zawodowej dla pracowników samorządowych oraz odrębnie dla nauczycieli zatrudnionych w Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi.

Kodeks etyki dla pracowników niepedagogicznych Szkoły Podstawowej nr 42 wprowadzono jako załącznik nr 1 do zarządzenia dyrektora nr 3/2012 z dnia 01 grudnia 2012 r. w sprawie „wprowadzenia kodeksu etyki zawodowej”.

Kodeks etyki dla nauczycieli Szkoły Podstawowej nr 42 wprowadzono jako załącznik nr 2 do zarządzenia dyrektora nr 3/2012 z dnia 01 grudnia 2012 r. w sprawie „wprowadzenia kodeksu etyki zawodowej”.

3) Delegowanie uprawnień dla pracowników odbywa się głównie poprzez zakresy czynności. W Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi prowadzony jest rejestr upoważnień, w tym bieżących oraz rejestr pełnomocnictw udzielanych pracownikom.

3. Kontrole wewnętrzne i zewnętrzne przeprowadzone w Szkole Podstawowej nr 42 w Łodzi w okresie od 1 września 2016 r. do 15 maja 2017 r.

W okresie od 1 września 2016 r. do 15 maja 2017 r. w Szkole Podstawowej nr 42 przeprowadzono 2 kontrole w tym jedną kontrolę wewnętrzną i jedną kontrolę zewnętrzną.

W wyniku tych kontroli nie wydano zaleceń.

IV. UWAGI I WNIOSKI W SPRAWIE

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 Szkoły Podstawowej nr 42 w Łodzi ul. Przyszkole 42 a drugi zostaje włączony do akt kontroli.

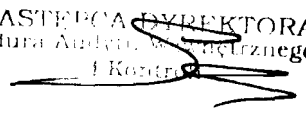
Łódź, dnia 16 05 2017 r.

Kontroler: GŁÓWNY SPECJALISTA


Ewa Firaza

.....
(pieczęć i podpis)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Biura Audytu Wewnętrznego
i Kontroli


Tomasz Głuszczyk

.....
(pieczęć i podpis dyrektora BAWiK)