

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

Łódź, dnia 1 czerwca 2017 r.

DOA-BAK-I.1711.47.2017

Pani
Mariola Ignatowska
Dyrektor
Publicznego Gimnazjum nr 41
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.1711.47.2017 podpisanym w dniu 1 czerwca 2017 r., przekazuje Pani Marioli Ignatowskiej Dyrektorowi Publicznego Gimnazjum nr 41 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.077.54.2017 z dnia 16.05.2017 r.

Jednostka kontrolowana:

Publiczne Gimnazjum nr 41 im. Stefana Żeromskiego w Łodzi zwane dalej gimnazjum, szkołą lub jednostką.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pani Mariola Ignatowska powołana została na stanowisko Dyrektora Publicznego Gimnazjum Nr 41 w Łodzi, zgodnie z uchwałą Zarządu Miasta Łodzi Nr 436/52/99 z dnia 15.04.1999 r. w sprawie powierzenia stanowiska dyrektora Publicznego Gimnazjum Nr 41 w Łodzi przy ul. Bohdanowicza 11, na okres od dnia 1.09.1999 r. do dnia 31.08.2001 r.

Zarządzeniem Prezydenta Miasta Łodzi nr 3911/VII/16 z dnia 25 lipca 2016 r. powierzono Pani Marioli Ignatowskiej stanowisko Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 41 na kolejną kadencję w okresie od 1. 09.2016 r. do 31.08.2021 r.

Pani Mariola Ignatowska pełni funkcję dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 41 w Łodzi nieprzerwanie od 01.09.1999 r. do dnia dzisiejszego.

Termin kontroli:

17.05.2017 r. – 30.05.2017 r.

Okres objęty kontrolą:

01.09.2016 r. – 30.05.2017 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. Publiczne Gimnazjum nr 41 im. Stefana Żeromskiego w Łodzi 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:

1) Publiczne Gimnazjum Nr 41 w Łodzi powołane zostało uchwałą Rady Miejskiej Nr XI/170/99 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 41 w Łodzi.

Zgodnie z uchwałą z dnia 24 marca 1999 r. Gimnazjum Nr 41 w Łodzi przy ulicy Bohdanowicza 11 rozpoczęło działalność z dniem 1 września 1999 r. oraz działa w oparciu o statut stanowiący załącznik do uchwały.

Statut Publicznego Gimnazjum Nr 41 uchwalony został przez Radę Miejską w dniu 24 marca 1999 r., uchwałą Nr XI/170/99 w sprawie aktu założycielskiego i nadania statutu Publicznemu Gimnazjum Nr 41 w Łodzi.

2) Od 01 września 2016 r. w Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi obowiązuje tekst jednolity statutu uchwalony przez Radę Pedagogiczną, uchwałą Nr 2/2016/2017 z dnia 30.08.2016

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.

3) W Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi opracowano wszystkie Regulaminy wynikające z realizacji postanowień statutu.

2.2 Regulaminy pracownicze.

2.2.1 Ustalenia pozytywne:

1) W Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi aktualny Regulamin Pracy wdrożony został po uzgodnieniu ze związkami zawodowymi działającymi na jego 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 Publicznym Gimnazjum nr 41 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 w Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi

jest aktualny i spełnia wymagania ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.

4) W Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi opracowane zostały ponadto inne Regulaminy pracownicze w zakresie wynagradzania, premiowania, nagradzania, opieki zdrowotnej i pomocy przysługującej pracownikom gimnazjum z funduszu świadczeń socjalnych.

2.3 Kontrola zarządcza.

2.3.1 Ustalenia pozytywne:

1) Zarządzeniem dyrektora szkoły nr 8/2010 z dnia 10 grudnia 2010 r., ustalony został System kontroli zarządczej w Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi”.

System kontroli zarządczej w Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi 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.).

System 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 Systemu kontroli zarządczej, kontrola zarządcza w Publicznym Gimnazjum nr 41 funkcjonuje w oparciu o standardy kontroli zarządczej 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).

System kontroli zarządczej w Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi zawiera wykaz podstawowych mechanizmów kontroli zarządczej w szkole.

2) W Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi opracowano Zasady etyki zawodowej dla pracowników samorządowych oraz odrębnie dla nauczycieli zatrudnionych w Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi, które wprowadzone zostały zarządzeniem Dyrektora gimnazjum nr 9/2010 z dnia 17 grudnia 2017 r.

3) Delegowanie uprawnień dla pracowników odbywa się głównie poprzez zakresy czynności, pełnomocnictwa i upoważnienia udzielane przez Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 41 na piśmie

3. Kontrole wewnętrzne i zewnętrzne przeprowadzone w Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi w okresie od 1 września 2016 r. do 30 maja 2017 r.

W okresie od 1 września 2016 r. do 30 maja 2017 r. w Publicznym Gimnazjum nr 41 w Łodzi przeprowadzono 5 kontroli w tym trzy kontrole wewnętrzne i dwie kontrole zewnętrzne.

W wyniku tych kontroli nie wydano zaleceń.

IV. UWAGI I WNIOSKI W SPRAWI

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 41 w Łodzi przy ulicy Bohdanowicza 11 a drugi zostaje włączony do akt kontroli.

Łódź, dnia 11 czerwca 2017 r.

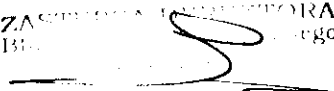
GŁÓWNY SPECJALISTA



Kontroler: Ewa Firaza gł. specjalista

Tomasz Głuszcak: Zastępca Dyrektora


ZASTĘPCA DYREKTORA
131



Tomasz Głuszcak

Kierownik: Małgorzata Świtaj

p.o. kierownika
Oddziału Kontroli



Małgorzata Świtaj