

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

Łódź, dnia 13 września 2017 r.

DOA-BAK-I.1711.74.2017



1104459 2017-09-13 02 POLECONA

MŁODZIEŻOWY OŚRODEK SOCJOTERAPII
NR 3
PRAUSSA 2
94-203 ŁÓDŹ PL

Pani Katarzyna Wolska-Kumosńska
Dyrektor
Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3
w Łodzi

244283

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.1711.74.2017 podpisanym w dniu 5 września 2017 r., przekazuje 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.077.81.2017 z dnia 09.08.2017 r.

Jednostka kontrolowana:

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi ul. Praussa 2.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pani Katarzyna Wolska-Kumosieńska powołana na stanowisko dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Łodzi Nr 1023/VII/15 z dnia 15.05.2015 r. na okres od 01.09.2015 r. do 31.08.2020 r.

Termin kontroli:

10.08. 2017 r. – 05.09.2017 r.

Okres objęty kontrolą:

Od 01.09.2016 r. do 31.07.2017 r.

II. OCENA KONTROLOWANEJ DZIAŁALNOŚCI

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

W uzasadnieniu negatywnej oceny należy podać:

- wewnętrzne akty prawne funkcjonujące w jednostce nie są na bieżąco aktualizowane;
- dokumenty założycielskie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 nie odzwierciedlają faktycznego stanu funkcjonowania Ośrodka;
- stwierdzono nieprawidłowości w statucie Ośrodka i statutach szkół wchodzących w jego skład;
- nie wdrożono podstawowych elementów zarządzania ryzykiem.

III. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO

1. Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi jest publiczną placówką, działającą w oparciu o ustawę z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. 2015 r., poz. 2156 ze zm.).

Organem prowadzącym w Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 Łodzi jest Miasto Łódź na prawach powiatu.

Nadzór pedagogiczny nad Młodzieżowym Ośrodkiem Socjoterapii nr 3 w Łodzi sprawuje Łódzki Kurator Oświaty.

2. Ustalony stan faktyczny.

2.1 Dokumenty założycielskie, statut, regulamin organizacyjny.

2.1.1 Ustalenia pozytywne:

1. Decyzją Nr 21/96 Kuratora Oświaty w Łodzi z dnia 19 listopada 1996 r. w sprawie ustalenia numeru porządkowego szkoły dla *Szkoły Podstawowej Specjalnej* dla dzieci z zaburzeniami zachowania i zagrożonych uzależnieniem, wchodzącej w skład Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 im. J. Korczaka w Łodzi przy ul. Praussa nr 2 ustalono numer porządkowy 212.
2. Na podstawie pisma Urzędu Miasta Łodzi z dnia 30 grudnia 1998 r. podpisanego przez ówczesnego wiceprezydenta Miasta Łodzi Pana Sylwestra Pawłowskiego Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Łodzi przy ulicy Praussa 2 z dniem 1 stycznia 1999 r. stał się jednostką organizacyjną prowadzoną przez Miasto Łódź. Podstawa prawna podana w w/w piśmie to art. 55 ustawy z dnia 13 października 1998 r. przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. Nr 133, poz. 872).
3. Uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr XI/194/99 z dnia 24 marca 1999 r. w sprawie aktu założycielskiego Publicznego Gimnazjum nr 50 w Łodzi przy ul. Praussa 2 i nadania statutu z dniem 1 września 1999 r. utworzono Publiczne Gimnazjum nr 50 w Łodzi ul. Praussa 2.
4. Uchwałą Rady Miejskiej Nr LXII/1256/06 z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie przekształcenia Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2 z dniem 1 września 2006 r. Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2 przekształcony został w Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2. Zgodnie ze statutem Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Miejskiej Nr LXII/1256/06 z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie przekształcenia Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr

2, w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 wchodzi Szkoła Podstawowa nr 212 i Publiczne Gimnazjum nr 50.

5. Uchwałą Rady Miejskiej w Łodzi Nr XXVII/689/16 z dnia 30 marca 2016 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustalenia planu sieci publicznych szkół specjalnych na obszarze Miasta Łodzi zmieniono adres siedziby Szkoły Podstawowej Specjalnej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 z ulicy Praussa 2 na ulicę Częstochowską 36 oraz adres siedziby Publicznego Gimnazjum *Specjalnego nr 50* w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 z ulicy Praussa 2 na ulicę Częstochowską 36. Zmiany adresu szkół obowiązują zgodnie z uchwałą od dnia 1 września 2016 r.
6. Zgodnie z uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr LXII/1256/06 z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie przekształcenia Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2 z dniem 1 września 2006 w Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi z siedzibą przy ulicy Ksawerego Praussa 2, **siedzibą Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 do dnia dzisiejszego jest budynek (jego wydzielona część) przy ulicy Praussa 2 w Łodzi.**
7. Zgodnie z uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr XXVII/689/16 z dnia 30 marca 2016 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustalenia planu sieci publicznych szkół specjalnych na obszarze Miasta Łodzi zmienione zostały adresy siedzib szkół wchodzących w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 przy ulicy Praussa 2 na adresy: Szkoła Podstawowa Specjalna nr 212 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 (przy ulicy Praussa 2) na adres Częstochowska 36 oraz Publiczne Gimnazjum Specjalne nr 50 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 (przy ulicy Praussa 2) na adres Częstochowska 36.
8. W Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 obowiązują trzy statuty:
 - a) Statut Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 uchwalony przez Radę Pedagogiczną uchwałą nr 5/2012 z dnia 29 lutego 2012 r.
 - b) Statut Szkoły Podstawowej nr 212 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 uchwalony przez Radę Pedagogiczną uchwałą nr 22/2016 z dnia 31 sierpnia 2016 r.
 - c) Statut Publicznego Gimnazjum nr 50 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 uchwalony przez Radę Pedagogiczną *uchwałą* nr 23/2016 z dnia 31 sierpnia 2016 r.
9. Zgodnie ze statutem Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi w skład Ośrodka wchodzi:

- a) Szkoła Podstawowa nr 212;
 - b) Publiczne Gimnazjum nr 50;
 - c) Internat.
10. Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 jest publiczną placówką przeznaczoną dla dzieci i młodzieży, które z powodu zaburzeń rozwojowych, trudności w uczeniu się i zaburzeń w funkcjonowaniu społecznym mogą być zagrożone niedostosowaniem społecznym lub uzależnieniem i wymagają stosowania specjalnej organizacji nauki, metod pracy oraz specjalistycznej pomocy psychoedukacyjnej.

2.1.2. Nieprawidłowości stwierdzone w trakcie kontroli.

1. **Rozbieżności w nazewnictwie gimnazjum wchodzącego w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 pomiędzy: uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr XI/194/99 z dnia 24 marca 1999 r. w sprawie aktu założycielskiego Publicznego Gimnazjum nr 50 w Łodzi przy ul. Praussa 2 i nadania statutu gdzie nazwa szkoły używana w uchwale brzmi: Publiczne Gimnazjum Nr 50 oraz Uchwałą Rady Miejskiej Nr LXII/1256/06 z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie przekształcenia Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2 z dniem 1 września 2006 r. Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2 w Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2, gdzie w nadanym w tej uchwale statucie wymienia się nazwę szkoły wchodzącej w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 – Publiczne Gimnazjum nr 50 i w statucie Ośrodka używana jest nazwa szkoły – Publiczne Gimnazjum nr 50, a uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr XLIX/1004/12 z dnia 26 września 2012 r. w sprawie sieci publicznych szkół specjalnych na obszarze Miasta Łodzi gdzie używa się nazwy szkoły – Publiczne Gimnazjum Specjalne nr 50.**
2. **Rozbieżności w nazewnictwie szkoły podstawowej wchodzącej w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 pomiędzy: uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr LXII/1256/06 z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie przekształcenia Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2 z dniem 1 września 2006 r. w Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2,**

gdzie w nadanym w tej uchwale statucie wymienia się nazwę szkoły podstawowej wchodzącej w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 – Szkoła Podstawowa nr 212 i w statucie Ośrodka używana jest nazwa szkoły podstawowej– Szkoła Podstawowa nr 212, **a uchwałą** Rady Miasta Łodzi Nr XLIX/1004/12 z dnia 26 września 2012 r. w sprawie sieci publicznych szkół specjalnych na obszarze Miasta Łodzi, gdzie używa się nazwy szkoły podstawowej wchodzącej w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 – „Szkoła Podstawowa Specjalna nr 212”.

3. W związku ze zmianą adresów szkół wchodzących w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 **brak zmiany adresu siedziby Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3, który zgodnie z uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr LXII/1256/06 z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie przekształcenia Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2, z dniem 1 września 2006 r. Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2 przekształcony został w Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi z siedzibą przy ulicy Ksawerego Praussa 2.**
4. Zgodnie z dokumentami prawa miejscowego: uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr LXII/1256/06 z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie przekształcenia Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 w Łodzi przy ulicy Ksawerego Praussa 2 z dniem 1 września 2006 w Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi **z siedzibą przy ulicy Ksawerego Praussa 2 oraz** uchwałą Rady Miasta Łodzi Nr XXVII/689/16 z dnia 30 marca 2016 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustalenia planu sieci publicznych szkół specjalnych na obszarze Miasta Łodzi, która zmienia adresy siedzib szkół wchodzących w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 przy ulicy Praussa 2 na adresy przy ulicy Częstochowskiej 36, **niewłaściwa struktura organizacyjna Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 i szkół wchodzących w jego skład.**
5. Zgodnie z dokumentami prawa miejscowego szkoły wchodzące w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi przy ulicy Praussa 2 powinny funkcjonować od 1 września 2016 r. przy ulicy Częstochowskiej 36, (co faktycznie nie jest możliwe) a nadal wraz z Ośrodkiem faktycznie funkcjonują przy ulicy Praussa 2 bez żadnej delegacji prawnej.
6. **Statut Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi nie zawiera:**
 - 1) Kompetencji dyrektora obejmujących kompetencje wniesione zmianą ustawy o systemie oświaty z dnia 20 lutego 2015 r. w zakresie: organizacji zajęć dodatkowych oraz

odpowiedzialności za realizację zaleceń wynikających z orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego dziecka.

2) Kompetencji Rady Pedagogicznej wprowadzonych zmianą ustawy o systemie oświaty z dnia 20 lutego 2015 r.:

- w zakresie kompetencji stanowiących- zapisów dotyczących ustalania sposobu wykorzystania wyników nadzoru pedagogicznego, w tym nadzoru zewnętrznego dla doskonalenia pracy szkoły,

- w zakresie kompetencji opiniujących zapisy dotyczące opiniowania podręczników i materiałów edukacyjnych obowiązujących we wszystkich oddziałach danego rocznika i materiałów ćwiczeniowych obowiązujących w poszczególnych oddziałach oraz opiniowania wprowadzenia dodatkowych zajęć edukacyjnych, zajęć dla których nie została ustalona podstawa programowa, ale program nauczania został włączony do zestawu programów nauczania.

3) Zakresu zadań pracowników niepedagogicznych Ośrodka - § 5 załącznika nr 4 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 30 marca 2005 r. w sprawie ramowych statutów placówek publicznych.

4) Zgodnego z uchwałą Rady Miejskiej w Łodzi Nr XLIX/1004/12 z dnia 30 marca 2016 r. w sprawie sieci publicznych szkół specjalnych nazewnictwa szkół wchodzących w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi.

5) Ustaleń w zakresie właściwej organizacji pracy w czasie trwania ferii.

6) Określenia warunków pobytu w ośrodku zapewniających wychowankom bezpieczeństwo i zaspokojenie ich potrzeb, w tym ochronę przed przemocą, uzależnieniami i innymi przejawami patologii społecznej - § 7 załącznika nr 4 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 30 marca 2005 r. w sprawie ramowych statutów placówek publicznych.

7. Statut Szkoły Podstawowej nr 212 nie zawiera:

1) Właściwej nazwy szkoły, zgodnej z § 17 ust. 1 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 7 marca 2005 r. w sprawie rodzajów i szczegółowych zasad działania placówek publicznych, warunków pobytu dzieci i młodzieży w tych placówkach oraz wysokości i zasad odpłatności wnoszonej przez rodziców za pobyt ich dzieci w tych placówkach oraz § 1 ust.1 pkt 1 załącznika nr 2 do rozporządzenia Ministra Edukacji

Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

2) Właściwego adresu siedziby szkoły, zgodnego z uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVII/689/16 z dnia 30 marca 2016 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustalenia planu sieci publicznych szkół specjalnych na obszarze Miasta Łodzi, która zmieniała adres Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 212 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 z ulicy Praussa 2 na ulicę Częstochowską 36.

3) Określenia rodzaju niepełnosprawności uczniów przyjmowanych do szkoły podstawowej specjalnej w Ośrodku zgodnie z § 1 ust. 1 pkt 6 załącznika nr 2 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

4) Określenia form opieki i pomocy materialnej dla uczniów szkoły zgodnie z § 2 ust. 1 pkt 8 załącznika nr 2 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

5) Kompetencji dyrektora obejmujących kompetencje wniesione zmianą ustawy o systemie oświaty z dnia 20 lutego 2015 r. w zakresie: organizacji zajęć dodatkowych oraz odpowiedzialności za realizację zaleceń wynikających z orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego dziecka.

6) Kompetencji Rady Pedagogicznej wprowadzonych zmianą ustawy o systemie oświaty z dnia 20 lutego 2015 r.:

- w zakresie kompetencji stanowiących-zapisów dotyczących ustalania sposobu wykorzystania wyników nadzoru pedagogicznego, w tym nadzoru zewnętrznego dla doskonalenia pracy szkoły,

- w zakresie kompetencji opiniujących zapisów dotyczących opiniowania podręczników i materiałów edukacyjnych obowiązujących we wszystkich oddziałach danego rocznika i materiałów ćwiczeniowych obowiązujących w poszczególnych oddziałach oraz opiniowania wprowadzenia dodatkowych zajęć edukacyjnych, zajęć dla których nie została ustalona podstawa programowa, ale program nauczania został włączony do zestawu programów nauczania.

7) Szczegółowej organizacji internatu dla uczniów szkoły zgodnie z § 9 ust. 6 załącznika nr 2 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

- 8) Zasad i przypadków, dla których dyrektor może wystąpić do kuratora oświaty z wnioskiem o przeniesienie ucznia zarówno będącego jak i niebędącego uczniem MOS do innej szkoły, zgodnie z § 16 pkt 2 załącznika nr 2 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.
- 9) Szczegółowych zasad rekrutacji uczniów do szkoły podstawowej zgodnie z § 16a załącznika nr 2 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.
- 10) Zasad i sposobów prowadzenia i przechowywania dokumentacji - § 19 ust. 1 załącznika nr 2 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.
- 11) Zasad prowadzenia gospodarki finansowej - § 19 ust. 2 załącznika nr 2 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

8. Statut Publicznego Gimnazjum nr 50 nie zawiera:

- 1) Właściwej nazwy szkoły, zgodnej z § 17 ust. 1 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 7 marca 2005 r. w sprawie rodzajów i szczegółowych zasad działania placówek publicznych, warunków pobytu dzieci i młodzieży w tych placówkach oraz wysokości i zasad odpłatności wnoszonej przez rodziców za pobyt ich dzieci w tych placówkach oraz § 1 ust.1 pkt 1 załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.
- 2) Właściwego adresu siedziby gimnazjum, zgodnego z uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVII/689/16 z dnia 30 marca 2016 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustalenia planu sieci publicznych szkół specjalnych na obszarze Miasta Łodzi, która zmieniała adres Szkoły Publicznego Gimnazjum Specjalnego nr 50 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi z ulicy Praussa 2 na ulicę Częstochowską 36.
- 3) Określenia form opieki i pomocy materialnej dla uczniów szkoły zgodnie z § 2 ust. 1 pkt 8 załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.
- 4) Kompetencji dyrektora obejmujących kompetencje wniesione zmianą ustawy o systemie oświaty z dnia 20 lutego 2015 r. w zakresie: organizacji zajęć dodatkowych oraz

odpowiedzialności za realizację zaleceń wynikających z orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego dziecka.

5) Kompetencji Rady Pedagogicznej wprowadzonych zmianą ustawy o systemie oświaty z dnia 20 lutego 2015 r.:

- w zakresie kompetencji stanowiących - zapisy dotyczące ustalania sposobu wykorzystania wyników nadzoru pedagogicznego, w tym nadzoru zewnętrznego dla doskonalenia pracy szkoły,

- w zakresie kompetencji opiniujących zapisy dotyczące opiniowania podręczników i materiałów edukacyjnych obowiązujących we wszystkich oddziałach danego rocznika i materiałów ćwiczeniowych obowiązujących w poszczególnych oddziałach oraz opiniowania wprowadzenia dodatkowych zajęć edukacyjnych, zajęć dla których nie została ustalona podstawa programowa ale program nauczania został włączony do zestawu programów nauczania.

6) Szczegółowej organizacji internatu dla uczniów gimnazjum zgodnie z § 11 ust. 6 załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

7) Zasad i przypadków, dla których dyrektor może wystąpić do kuratora oświaty z wnioskiem o przeniesienie ucznia zarówno będącego jak i niebędącego uczniem MOS do innego gimnazjum zgodnie z § 18 pkt 2 załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

8) Szczegółowych zasad rekrutacji uczniów do gimnazjum zgodnie z § 18a załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

9) Informacji o posiadaniu lub nieposiadaniu sztandaru i ceremoniału - § 20 załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

10) Zasad i sposobów prowadzenia i przechowywania dokumentacji - § 21 ust. 1 załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

11) Zasad prowadzenia gospodarki finansowej - § 21 ust. 2 załącznika nr 3 do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.

2.2 Regulaminy pracownicze.

2.2.1 Ustalenia pozytywne:

1. W Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi funkcjonuje Regulamin Pracy obowiązujący od dnia z dnia 16 kwietnia 2007 r.

Obowiązujący Regulamin Pracy Ośrodka zawiera w swoich zapisach zasady i ochronę wynagradzania pracowników.

Zgodnie z art. 104 ustawy Kodeks Pracy z dnia 26 czerwca 1974 r., (Dz. U z 2016 r. poz. 1666 ze. zm.), Regulamin Pracy Specjalnego Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 ustala organizację i porządek w procesie pracy oraz związane z tym prawa i obowiązki pracodawcy i pracowników.

2. Zgodnie z art. 104¹ ust. 1 Kodeksu Pracy, Regulamin Pracy Ośrodka ustala:

1) organizację pracy, warunki przebywania na terenie zakładu pracy w czasie pracy i po jej zakończeniu, wyposażenie pracowników w narzędzia i materiały, a także w odzież i obuwie robocze oraz w środki ochrony indywidualnej i higieny osobistej;

2) systemy i rozkłady czasu pracy oraz przyjęte okresy rozliczeniowe czasu pracy;

3) termin, miejsce, czas i częstotliwość wypłaty wynagrodzenia;

4) obowiązki dotyczące bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej, w tym sposób informowania pracowników o ryzyku zawodowym, które wiąże się z wykonywaną pracą;

3. Regulamin Pracy Ośrodka zgodnie z art. 104¹ ust. 2 zawiera informację o karach stosowanych zgodnie z art. 108 Kodeksu Pracy.

4. Regulamin Pracy Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 zawiera ponadto zapisy dotyczące zasad udzielania urlopów i zwolnień, stosowanie nagród i kar oraz ochronę pracy kobiet.

5. Regulamin Pracy w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 zawiera „Zasady równego traktowania w zatrudnieniu i przeciwdziałania mobbingowi”.

6. W załączniku do Regulaminu Pracy określono w tabeli zasady przydziału środków ochrony indywidualnej oraz odzieży i obuwia roboczego.

7. Dyrektor Ośrodka przedstawiła kontrolującemu projekt nowego regulaminu pracy, który wprowadzony zostanie po zaopiniowaniu przez związki zawodowe. Projekt nowego regulaminu został uzupełniony o informacje dotyczące przyjętego w Ośrodku sposobu potwierdzania przez pracowników przybycia i obecności w pracy oraz usprawiedliwiania nieobecności w pracy, zasady udzielania zwolnień od pracy, spóźnień do pracy oraz zastępstw za pracowników nieobecnych i w związku z tym zawiera wszystkie wymagane art. 104 Kodeksu Pracy zapisy.

8. Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii nr 3 w Łodzi posiada aktualny Regulamin naboru na wolne stanowiska urzędnicze, w tym kierownicze stanowiska urzędnicze. Regulamin naboru kandydatów na wolne stanowiska urzędnicze został wprowadzony zarządzeniem Dyrektora nr 32/2016 z dnia 27 sierpnia 2016 r. w sprawie wprowadzenia „Regulaminu naboru kandydatów na wolne stanowiska urzędnicze w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi”.

9. Regulamin określający szczegółowy sposób przeprowadzania służby przygotowawczej i organizowania egzaminu kończącego tę służbę dla pracowników podejmujących pracę na stanowisku urzędniczym w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi jest aktualny i wprowadzony został zarządzeniem Dyrektora nr 32/2016 z dnia 27 sierpnia 2016 r. w sprawie wprowadzenia „Regulaminu określającego szczegółowy sposób przeprowadzania służby przygotowawczej i organizowania egzaminu kończącego tę służbę dla osób podejmujących pracę na stanowisku urzędniczym w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi”.

2.2.2. Nieprawidłowości usunięte w trakcie kontroli:

Regulamin Pracy Specjalnego Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 uzupełniony został w trakcie kontroli o prawidłowe zapisy w zakresie określenia pracodawcy Ośrodka oraz o informacje dotyczące przyjętego w Ośrodku sposobu potwierdzania przez pracowników przybycia i obecności w pracy oraz usprawiedliwiania nieobecności w pracy, zasady udzielania zwolnień od pracy, spóźnień do pracy oraz zastępstw za pracowników nieobecnych.

2.3 Kontrola zarządcza.

2.3.1 Ustalenia pozytywne:

1) W Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 opracowano Kodeks Etyki Zawodowej pracownika zatrudnionego w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi, zwany dalej Kodeksem Etyki.

Kodeks Etyki Zawodowej dla pracowników Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 wprowadzono jako załącznik nr 1 do zarządzenia dyrektora nr 9/2014 z dnia 18 marca 2014 r. w sprawie „wprowadzenia w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 Kodeksu Etyki Zawodowej”.

Kodeks Etyki określa zasady postępowania pracowników Ośrodka oraz określa katalog działań i zachowań nieakceptowalnych w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3.

2) Zarządzeniem dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi nr 97/2012 z dnia 18 lutego 2012 r., wprowadzony został „Regulamin kontroli zarządczej” zwany dalej Regulaminem kontroli zarządczej lub regulaminem.

Wykonanie zarządzenia w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli zarządczej powierzono głównemu księgowemu.

3) Regulamin kontroli zarządczej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 określa rodzaje i funkcje kontroli, cele i zadania kontroli, zasady i sposoby dokonywania kontroli oraz jej dokumentowanie, obowiązki kontrolujących i kontrolowanych oraz tryb wnoszenia i rozpatrywania zastrzeżeń do ustaleń kontrolnych.

Regulamin kontroli zarządczej w Ośrodku określa ponadto:

- a) ogólne zasady w zakresie zarządzania ryzykiem;
- b) podstawowe elementy procesu zarządzania ryzykiem w tym:
- c) sposoby identyfikacji ryzyka;
- d) zasady analizy ryzyka w Ośrodku pod względem jego skutków.

4) W Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi nie prowadzi się dokumentacji w zakresie zarządzania ryzykiem.

5) Delegowanie uprawnień dla pracowników odbywa się poprzez zakresy czynności oraz pisemne upoważnienia i pełnomocnictwa do wykonywania określonych zadań.

W wybranych losowo do kontroli 7 spośród 50 teczek akt osobowych znajdują się upoważnienia pracowników do wykonywania czynności w imieniu dyrektora wraz z przyjęciem odpowiedzialności za ich wykonanie.

Upoważnienia do przetwarzania własnych danych osobowych pracowników, w związku z zatrudnieniem w Ośrodku oraz upoważnienia dla pracowników do przetwarzania danych osobowych innych osób w zależności od zajmowanego stanowiska pracy w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi znajdują się w dokumentacji Ośrodka, w tym w aktach osobowych.

Upoważnienia do dostępu i przetwarzania odpowiednich danych osobowych posiadają pracownicy administracji i obsługi oraz nauczyciele.

Dla upoważnień w zakresie ochrony danych osobowych prowadzony jest ich rejestr.

Zadania i obowiązki bieżące przekazywane są ustnie, na tablicy ogłoszeń lub w księdze zarządzeń dyrektora.

Delegowanie uprawnień potwierdzone jest podpisem delegującego i przyjmującego określone uprawnienia.

2.3.2 Stwierdzone nieprawidłowości:

1. W zarządzeniu dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi nr 97/2012 z dnia 18 lutego 2012 r., wprowadzającym „Regulamin kontroli zarządczej” wykonanie tego zarządzenia zostało powierzone głównemu księgowemu co jest niezgodne art. 69 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2016 r., poz. 1870 ze zm.).
2. Zarządzanie ryzykiem w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 nie zostało wdrożone.

3. Kontrole wewnętrzne i zewnętrzne przeprowadzone w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi w okresie od 1 września 2016 r. do 31 lipca 2017 r.

W okresie od 01.09.2016 r. do 31.07.2017 r. w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii nr 3 w Łodzi przeprowadzono 2 kontrole w tym 1 kontrolę zewnętrzną. W wyniku tych kontroli wydane zalecenia zostały wykonane.

IV. UWAGI I WNIOSKI.

107
Oświadczenie i Adm. i K. Urzędu Miasta Łodzi

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie ~~Spraw Społecznych~~ Urzędu Miasta Łodzi wnosi o:

1. Opracowanie nowego statutu Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 zgodnie z art. 112 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo Oświatowe (Dz. U. z 2017 r., poz. 59 i 949) oraz rozporządzeniem ministra do spraw oświaty wydanym na podstawie art. 112 ust. 2, uwzględniając adekwatnie do nowych przepisów prawa, wymienione w wystąpieniu nieprawidłowości dotyczące obecnego statutu Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3.
2. Opracowanie nowego statutu szkoły podstawowej wchodzącej w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 zgodnie z art. 98 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo Oświatowe uwzględniając adekwatnie do nowych przepisów prawa, wymienione w wystąpieniu nieprawidłowości dotyczące obecnego statutu szkoły podstawowej.
3. Dostosowanie statutu gimnazjum wchodzącego w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 do załącznika nr 3 zarządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola i publicznych szkół.
4. Wdrożenie i dokumentowanie procesu zarządzania ryzykiem oraz dokonywanie corocznej oceny funkcjonowania kontroli zarządczej w szkole zgodnie z wewnętrznymi procedurami.
5. Wprowadzenie zmian w zarządzeniu dyrektora Ośrodka w sprawie wprowadzenia regulaminu kontroli zarządczej w zakresie jego wykonania zgodnie z art. 69 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
6. Ustalenie w porozumieniu z Wydziałem Edukacji Urzędu Miasta Łodzi jednolitej nazwy szkoły podstawowej wchodzącej w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi zgodnie z rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 17 marca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji publicznych szkół i publicznych przedszkoli w statucie i uchwałach Rady Miejskiej w Łodzi dotyczących sieci szkół specjalnych i aktu założycielskiego Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3.
7. Ustalenie w porozumieniu z Wydziałem Edukacji Urzędu Miasta Łodzi jednolitej nazwy gimnazjum wchodzącego w skład Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi zgodnie z rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 17 marca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji publicznych szkół i publicznych przedszkoli w statucie i uchwałach

Rady Miejskiej w Łodzi, dotyczących sieci szkół specjalnych i aktu założycielskiego Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3.

8. Wystąpienie do Wydziału Edukacji w Urzędzie Miasta Łodzi z prośbą o ustalenie właściwej struktury organizacyjnej Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w zakresie adresu siedziby Ośrodka i adresów siedzib szkół wchodzących w skład Ośrodka, zgodnej z uchwałą Rady Miejskiej w sprawie sieci szkół specjalnych oraz uchwałą Rady Miejskiej w sprawie aktu założycielskiego Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3.

9. Wystąpienie do Wydziału Edukacji w Urzędzie Miasta Łodzi z prośbą o umieszczenie w odpowiednim akcie prawnym miejsca działalności Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi oraz szkół wchodzących w jego skład.

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 Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii nr 3 w Łodzi a drugi zostaje włączony do akt.

Łódź, dnia 12.08.2017 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA


Ewa Firaza

p.o. KIEROWNIKA
Oddziału Kontroli


Małgorzata Switaj

Zastępca Dyrektora BA WiK

ZASTĘPCA DYREKTORA
Biura Audytu Wewnętrznego
i Kontrol


Tomasz Głuszczyński