

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 42 25-431 Kielce, zwanego dalej ŚCDN

Dyrektorem jednostki jest od dnia 1 sierpnia 2007 r. Pan Jacek Wołowiec.

Poprzednio stanowisko dyrektora od dnia 11 czerwca 2001 r. do 31 lipca 2007 r. zajmował Pan Stanisław Raczkowski.

Głównym księgowym Świętokrzyskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach jest od dnia 1 grudnia 2012 r. Pani Beata Mazur.

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Departamentu Edukacji, Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, na podstawie upoważnienia Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr 18 z dnia 10 maja 2021 r., tj.:

1. Henryk Salwa - główny specjalista,
2. Marzena Harabin - inspektor.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 12.05.2020 r. do 30.06.2021 r. w zakresie prawidłowości danych wykazanych w Systemie Informacji Oświatowej na dzień 30.09.2018 r. oraz prawidłowości danych w zakresie liczy etatów pracowników pedagogicznych oraz wysokości ich wynagrodzeń, przekazanych do sporządzenia sprawozdania z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli za 2018 r.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

1. prawidłowość danych wykazanych w systemie informacji oświatowej na dzień 30.09.2018 r.

Sposób, zakres i zasady gromadzenia i przekazywania danych w systemie informacji oświatowej regulują:

- ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 roku o systemie informacji oświatowej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1942),
- rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 9 sierpnia 2012 roku w sprawie szczegółowego zakresu danych gromadzonych w bazach danych oświatowych, zakresu danych identyfikujących podmioty prowadzące bazy danych oświatowych, terminów przekazywania danych między bazami danych oświatowych oraz wzorów wydruków zestawień zbiorczych (Dz.U. z 2012 r. poz. 957).

Zgodnie z art. 43 ww. ustawy szkoły lub placówki przekazują dane dotyczące liczby uczniów i wychowanków oraz nauczycieli do zbioru danych oświatowych. Na podstawie informacji sporządzonych według stanu na dzień 30 września 2018 r. przekazanych przez Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach, jak również inne szkoły i placówki podległe Województwu Świętokrzyskiemu, została naliczona część oświatowa subwencji ogólnej na rok 2018 dla Województwa Świętokrzyskiego. Na tej podstawie Ministerstwo Edukacji Narodowej opracowało dla Województwa Świętokrzyskiego metryczkę subwencji oświatowej, w której została określona kwota subwencji, wraz ze sposobem jej wyliczenia (d. nr 1).

Do wyliczenia kwoty subwencji wzięto pod uwagę m.in. liczbę nauczycieli w podziale na stopnie awansu zawodowego, zatrudnionych w Świętokrzyskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach.

Podczas kontroli sprawdzono prawidłowość danych dotyczących liczby i wynagrodzeń nauczycieli Świętokrzyskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach.

Porównano dokumenty źródłowe, tj. *Zestawienie zbiorcze z dnia 2.10.2018 roku – spis 30 września 2018*, w którym ujęte zostały etaty nauczycieli ŚCDN w podziale na poszczególne stopnie awansu zawodowego (d. nr 2), *Średnioroczną strukturę zatrudnienia nauczycieli* (d. nr 3) oraz informacje zawarte w SIO (szczegółowy raport SIO dot. ŚCDN w Kielcach (d. nr 4). Kontrolujący zwrócili uwagę na:

- a) niewielką różnicę w wysokości etatów pomiędzy *Zestawieniem zbiorczym* w SIO, a *Informacją o strukturze zatrudnienia*. Kontrolujący poprosili p. Jacka Wołowca, Dyrektora ŚCDN o wyjaśnienie (d. nr 5). Z uzyskanych pisemnie informacji wynika, że różnica spowodowana jest tym, że w *Informacji...* nie uwzględnia się etatów osób przebywających na długotrwałych zasiłkach chorobowych, tj. 0,5 etatu nauczyciele dyplomowani i 0,5 etatu nauczyciele mianowani. Ponadto różnica wynika z zaokrąglenia stosowanych w sprawozdaniu SIO,
- b) do starej wersji raportu SIO, która obowiązywała jeszcze w roku 2018 nie zostały wprowadzone następujące informacje dotyczące wynagrodzeń nauczycieli: nagroda jubileuszowa nauczyciela wypłacona w sierpniu oraz odprawy emerytalne trzech pracowników wypłaconych w sierpniu. Z przedstawionych dokumentów wynika, iż ww. informacje zostały wprowadzone w nowej wersji SIO, która w roku 2018 nie miała jeszcze statusu wersji obowiązującej, a była dopiero wersją testową (d. nr 6). Pozostałe dane zostały prawidłowo wprowadzone do Systemu Informacji Oświatowej. Brak ww. danych w SIO nie miało wpływu na wysokość subwencji naliczonej dla Województwa Świętokrzyskiego na 2019 rok.

2. prawidłowość danych w zakresie liczby etatów pracowników pedagogicznych oraz wysokości ich wynagrodzeń, przekazanych do sporządzenia sprawozdania z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli za 2018 r.

Zasady sporządzania sprawozdania z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli określone zostały w:

1. art. 30a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2019 r. poz. 2215, z późn. zm.),
2. rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 13 stycznia 2010 r. w sprawie sposobu opracowywania sprawozdania z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2019 r. poz. 2387).

Zgodnie z ww. ustawą w terminie do dnia 20 stycznia każdego roku organ prowadzący szkołę będący jednostką samorządu terytorialnego przeprowadza analizę poniesionych w poprzednim roku kalendarzowym wydatków na wynagrodzenia nauczycieli w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego. Analiza została dokonana w oparciu o dokumenty złożone przez szkoły i placówki oświatowe, tj. *Informację o strukturze zatrudnienia oraz faktycznych wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli do przeprowadzenia analizy, o której mowa w art. 30a ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela*. Dokument taki został złożony przez Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach w dniu 8 stycznia 2019 roku (d. nr 7).

W myśl ww. rozporządzenia informacja przygotowana w ŚCDN w Kielcach, została przygotowana z zastosowaniem następujących reguł:

1. Średnioroczną strukturę zatrudnienia nauczycieli ustalono na podstawie średniorocznej liczby etatów nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego, z uwzględnieniem uzyskania przez nauczycieli kolejnych stopni awansu zawodowego w danym roku, przy czym w przypadku gdy w danym roku obowiązuje więcej niż jedna kwota bazowa średnioroczną strukturę zatrudnienia nauczycieli ustala się odrębnie dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot.
2. Nauczycieli, którzy w danym roku uzyskali kolejny stopień awansu zawodowego, przy ustalaniu średniorocznej struktury zatrudnienia uwzględniono odpowiednio na stopniach awansu zawodowego proporcjonalnie do okresu pobierania wynagrodzenia na danym stopniu awansu zawodowego.
3. Przez liczbę etatów nauczycieli rozumie się liczbę nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć).
4. Przy ustalaniu średniorocznej struktury zatrudnienia, nauczyciela zatrudnionego w pełnym wymiarze zajęć na podstawie jednej umowy o pracę lub aktu mianowania uwzględniono jako jeden etat. Przydzielonych nauczycielowi godzin ponad tygodniowy obowiązkowy wymiar godzin zajęć stanowiące godziny ponadwymiarowe, nie przeliczano na etaty.
5. Przy ustalaniu średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli uwzględniono liczbę etatów nauczycieli w okresach, w których wypłacono im wynagrodzenie ze środków ujętych w planie finansowym szkoły, zgodnie z wymiarem zatrudnienia określonym w umowie o pracę lub w akcie mianowania.
6. Przy ustalaniu średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli nie uwzględniono liczby etatów nauczycieli, proporcjonalnie do okresów, w których pobierali zasiłek chorobowy, świadczenie rehabilitacyjne lub zasiłek opiekuńczy.
7. Przy ustalaniu średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli nie uwzględniono, proporcjonalnie do okresów, w których nie wypłacono wynagrodzenia ze środków ujętych w planie finansowym szkoły, liczby etatów nauczycieli w okresach nieobecności w pracy, za czas których nie przysługuje wynagrodzenie.
8. Przy ustalaniu średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli nie uwzględniono osób niebędących nauczycielami, zatrudnionych w 2018 roku na podstawie art. 7 ust. 1a i 1d ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. t. j z 2019 r. poz. 1481).

Podczas kontroli przeanalizowano dokumenty źródłowe, na podstawie których została sporządzona *Informacja o strukturze zatrudnienia oraz faktycznych wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli do przeprowadzenia analizy, o której mowa w art. 30a ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela ŚCDN w Kielcach*, tj.

1. Zestawienie etatów nauczycieli za 2018 rok

Miesiąc	Liczba etatów nauczycieli w roku 2018	
	Stopień awansu zawodowego	
	mianowany	dplomowany
styczeń	4,25	23,47
luty	4,25	23,47
marzec	4,25	24,47
kwiecień	4,25	24,47
maj	4,25	22,47
czerwiec	3,75	22,47
lipiec	3,75	22,07
sierpień	3,75	23,90
wrzesień	3,75	23,10
październik	3,75	23,46
listopad	4,25	23,46
grudzień	4,25	23,86
Średnioroczna	4,04	23,39

2. Listy płac zbiorczo (wg stopnia awansu) od stycznia do grudnia 2018 roku (dokument źródłowy d. nr 8)

Nauczyciele mianowani							
miesiąc							
L. p.	Wynagr. zasadnicze	Dodatek staż.	Dodat. wynagr. roczne	Dodatek motyw.	Nagroda	Dodatek funk. (n-l konsultant)	Nagroda jubileuszowa
styczeń	11394,25	1561,68	13131,95	1119,32		2512,50	
luty	11394,25	1561,68		1119,32		2512,50	5 135,63
marzec	11394,25	1561,68		1119,32		2512,50	
kwiecień	12002,00	1644,98		1179,02		2512,50	
maj	12002,00	1644,98		1179,02		2512,50	
czerwiec	10590,00	1362,58		1051,94		2337,50	
lipiec	10590,00	1362,58		1051,94		2337,50	
sierpień	10590,00	1362,58		1051,94		2337,50	
wrzesień	10590,00	967,22		1051,94		2337,50	
paźdz.	10590,00	967,22		1051,94	7800	2337,50	
listopad	12002,00	1249,62		1461,42		2662,50	
grudzień	12002,00	1249,62		1461,42		2662,50	
Razem	135 140,75	16 496,42*	13131,95	13 898,54	7800	29 575,00	5 135,63

*Kwota sumy dodatków stażowych nauczycieli podana w *Informacji o strukturze zatrudnienia oraz faktycznych wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli do przeprowadzenia analizy, o której mowa w art. 30a ust 1 ustawy Karta Nauczyciela* złożonej w dniu 8.01.2019 r wynosi 16 514,42. Z pisemnych wyjaśnień podanych przez Dyrektora ŚCDN w Kielcach, p. Jacka Wołowca wynika, iż różnica w kwocie wynika z pomyłki w podliczaniu tabel wynagrodzeń brutto w momencie przekazywania danych do *Informacji o strukturze...*

Miesiąc	Nauczyciele dyplomowani								
L. p.	Wynagr. zasadnicze	Dodatek staż.	Dodat. wynagr. roczne	Dodatek motyw.	Nagrada	Dodatek n-l konsultant	Nagroda jubileusz	Odpraw emerytalna	Dodatek funkcyj. dyr/kier
styczeń	73926,53	13981,56	116066,32	14797,30		15121,57			3900
luty	73926,53	13981,56		14797,30		15121,60			3900
marzec	77075,53	14611,36		16686,70		15871,57			5900
kwiecień	82293,20	15357,71		17576,94		16069,57			5900
maj	74553,53	14097,25		15487,23		14471,57			3900
czerwiec	74553,53	14097,25		15487,23		14471,57			3900
lipiec	73226,73	13831,89		15321,38		14216,57	17441,20		3900
sierpień	79307,90	14826,99		17510,60		15539,57	16268,00	54079,5	5900
wrzesień	76670,08	13860,32		16035,33		14689,57			5800
październik	77854,72	14225,19		16149,05	45200	14843,00	5012,10		5800
listopad	77854,72	14258,36		16585,47		14843,00	3579,08		5800
grudzień	79181,52	14556,89		16862,60		15422,94			5800
Razem	920 423,62	171686,33	116066,32	193297,13	45200	180682,07	42300,38*	54079,5	60400

*Kwota sumy nagród jubileuszowych podana w *Informacji o strukturze zatrudnienia oraz faktycznych wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli do przeprowadzenia analizy, o której mowa w art. 30a ust 1 ustawy Karta Nauczyciela* złożonej w dniu 8.01.2019 r. wynosi 42 430,62. Z pisemnych wyjaśnień podanych przez Dyrektora ŚCDN w Kielcach, p. Jacka Wołowca wynika, iż różnica w kwocie wynika z pomyłki w podliczaniu kwot w momencie przekazywania danych do *Informacji o strukturze...*

Z analizy i porównania dokumentów źródłowych i danych zawartych w *Informacji o strukturze zatrudnienia oraz faktycznych wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli do przeprowadzenia analizy, o której mowa w art. 30a ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela* wynika, że Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach prawidłowo i zgodnie ze stanem faktycznym podało dane, na podstawie których zostało sporządzone sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli za 2018 r. przez Województwo Świętokrzyskie.

W związku z niewielkimi uchybieniami dot. wprowadzania danych do SIO oraz wprowadzania danych do *Informacji o strukturze zatrudnienia oraz faktycznych wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli do przeprowadzenia analizy, o której mowa w art. 30a ust 1 ustawy Karta Nauczyciela* zobowiązuje się Dyrektora ŚCDN do większej staranności w tym zakresie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Kontrolujący poinformowali Dyrektora Świętokrzyskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach, Pana Jacka Wołowca, o przysługujących mu uprawnieniach przekazania osobie przeprowadzającej kontrolę, w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu kontroli (a przed jego podpisaniem), pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli.

Niniejszy protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej w dniu25 czerwca 2019...

W przypadku nieskorzystania z prawa wniesienia zastrzeżeń, protokół należy podpisać (zaleca się również zaparafowanie każdej ze stron), opatrzyć datą a następnie przekazać

kontrolującemu podpisany egzemplarz protokołu w terminie 7 dni roboczych od daty jego otrzymania.

O przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu do książki kontroli jednostki pod poz.....⁴.....

Kielce, 25.06.2021 r.

Kontrolujący:

.....
H. M.

.....
Manena Franciszka

Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach

DYREKTOR
Świętokrzyskiego Centrum
Doskonalenia Nauczycieli
.....
mgr Jacek Wołowicz
(imię i nazwisko kierownika jednostki)

ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
25-431 Kielce, ul. Marsz. J. Piłsudskiego 42
Os. Świętokrzyskie
tel./fax 41 362 45 48 ; 41 362 45 13
sekretariat 41 362 48 99

Kielce, 25.06.2021 r.

Pokwitowanie odbioru protokołu kontroli

DYREKTOR
Świętokrzyskiego Centrum
Doskonalenia Nauczycieli
.....
mgr Jacek Wołowicz
(data, imię i nazwisko kierownika jednostki)