



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

03. 10. 2013

BK-02.1711.10.2013

Kraków, dnia

Pani
Anna Korfel-Jasińska
Dyrektor
Wydziału Edukacji UMK

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Wydział Edukacji UMK.
Przedmiot kontroli: prawidłowość realizacji obowiązków związanych z gromadzeniem i przekazywaniem danych stanowiących podstawę do naliczenia części oświatowej subwencji ogólnej w roku szkolnym 2012/2013.
Kontrolę przeprowadzono w terminie: 27.05-14.06.2013 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki:

Wydział Edukacji realizując obowiązek wynikający z art. 50 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 15.04.2011 r. o systemie informacji oświatowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 139, poz. 814 ze zm.), corocznie weryfikuje dane wprowadzone do SIO przez ok. 750 szkół. Działania w tym zakresie obejmują m.in.:

- weryfikację danych zawartych w sprawozdaniach składanych do dnia 3 października, za pomocą programu „*Analizator QNT*”,
- kontrolę za pomocą programu MsExcel poprawności danych wprowadzonych do SIO bezpośrednio wpływających na wysokość części oświatowej subwencji ogólnej, zwłaszcza w obszarach, w których najczęściej powtarzają się błędy,
- matematyczne porównanie danych zawartych w raportach ZSZO z danymi zawartymi w tabelach wygenerowanych z Analizatora QNT,
- weryfikację danych, podczas telefonicznych konsultacji, co do których istniało podejrzenie, że są błędne,
- przekazanie wstępnie zweryfikowanego materiału z danymi subwencyjnymi inspektorom nadzorującym szkoły i placówki oświatowe, którzy są zobligowani do monitorowania działań w zakresie sprawozdawczości SIO oraz bieżącej weryfikacji tej bazy danych.

Prawidłowość dokonywania przez Wydział Edukacji UMK weryfikacji danych wprowadzonych do SIO przez szkoły, sprawdzono na podstawie kontroli przeprowadzonej bezpośrednio w 11 placówkach oświatowych. W dwóch skontrolowanych jednostkach stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wprowadzonych do SIO danych, które miały wpływ na wysokość naliczonej subwencji oświatowej. Polegały one m.in. na zawyżaniu liczby uczniów w oddziałach klasowych, zaniżaniu lub zawyżaniu liczby uczniów z poszczególnymi rodzajami niepełnosprawności, niewprowadzeniu do systemu danych dot. uczniów klas dwujęzycznych. Powyższe nieprawidłowości skutkowały zaniżeniem subwencji oświatowej w sumie o kwotę 467 453,63 zł. Ponadto w sześciu skontrolowanych jednostkach stwierdzono niezgodności w

danych wprowadzonych do SIO ze stanem faktycznym, które nie miały wpływu na ostateczną kwotę subwencji oświatowej. Ustalone w toku kontroli nieprawidłowości i uchybienia nie zostały wyeliminowane przez Wydział Edukacji w ramach prowadzonych czynności weryfikacyjnych, z czego wynika, że zakres podejmowanych działań mających na celu potwierdzenie prawdziwości danych zawartych w rocznych zestawieniach jest niewystarczający i nie zapewnia optymalnej kontroli w tym zakresie.

II. Zalecenia:

1. Rzetelnie weryfikować dane wprowadzane przez placówki oświatowe do SIO, w szczególności dane stanowiące podstawę do naliczania subwencji oświatowej.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenie nr 1: Pani Anna Korfel-Jasińska, Dyrektor Wydziału Edukacji UMK.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenie nr 1: od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych:

Do dnia 31.10.2013 r.

Pouczenie:

Zgodnie z § 14 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno-prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 135/2010 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 22 stycznia 2010 r. jednostki, w stosunku do których sformułowane zostały zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt. V wystąpienia pokontrolnego według wzoru określonego w załączniku nr 3 do ww. Regulaminu i przekazania go do Biura Kontroli Wewnętrznej UMK.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

1. Pan Tadeusz Matusz – Zastępca Prezydenta ds. Edukacji.