



Prezydent Miasta  
Jastrzębie-Zdrój

Anna Hetman

Jastrzębie-Zdrój, 23.02.2022 r.

KAW.1711.15.2021

Szanowna Pani  
Joanna Grabkowska  
Dyrektor Zespołu Szkół Nr 9  
ul. 11 Listopada 4  
44-330 Jastrzębie-Zdrój

Dotyczy: protokołu z dnia 15 lutego 2022 roku

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego przeprowadził kontrolę w Zespole Szkół Nr 9 w Jastrzębiu-Zdroju przy ul. 11 Listopada 4 w okresie od 5 listopada 2021 roku do 21 stycznia 2022 roku.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole podpisanym dnia 15 lutego 2022 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Niżej przedstawiam nieprawidłowości wskazując zarazem wnioski, mające na celu wyeliminowanie ich w przyszłości:

- *W Polityce zarządzania ryzykiem wprowadzonej na okres od dnia 01 września 2016r. do dnia 30 lipca 2021r. brak Załącznika nr 1 „Czynniki sprzyjające wystąpieniu ryzyka według obszarów wrażliwych” oraz Załącznika nr 2 „Rejestr ryzyka”.*

**Wniosek nr 1:**

W obowiązującym w Zespole Szkół Nr 9 w Jastrzębiu-Zdroju procedurach usystematyzować załączniki.

- *Zapisy § 1.1 pkt 5 Polityki zarządzania ryzykiem dotyczą Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 2 w Krośnie Odrzańskim zamiast Dyrektora Zespołu Szkół Nr 9 w Jastrzębiu-Zdroju przez którego został podpisany.*

ZESPÓŁ SZKOŁ NR 9  
im. dr M. Witczaka  
ul. 11 Listopada 4, 44-330 Jastrzębie-Zdrój  
Email: zkw@um.jastrzebie.pl | Telefon: +48 32 47 85 359 | Fax: +48 32 47 17 070 | fax 32/47 613 89  
al. Józefa Piłsudskiego 60 | 44-335 Jastrzębie-Zdrój | Polska  
NIP: 633-150-70-27  
REGON: 000825905

W trosce o środowisko naturalne używamy papieru pochodzącego z recyklingu.

- W Standardach kontroli zarządczej w części dotyczącej struktury organizacyjnej powołano się na zapisy Statutu i Regulaminu Pracy Szkoły Podstawowej nr 2 oraz w części „Cele i zadania, monitorowanie i ocena ich realizacji, na plan pracy Szkoły Podstawowej nr 2.
- Sprawozdanie z funkcjonowania kontroli zarządczej za II półrocza 2020 roku w Zespole Szkół Nr 9 w Jastrzębiu-Zdroju, od pozycji zarządzanie ryzykiem dotyczyło Szkoły Podstawowej nr 39 im. Jana Pawła II Specjalnej w Katowicach

#### Wniosek nr 2:

Przeanalizować procedury, standardy, sprawozdania wprowadzane w Zespole Szkół Nr 9 w Jastrzębiu-Zdroju. Dokonać odpowiednich zmian w szeroko rozumianej dokumentacji jednostki w taki sposób aby ujednoczyć obowiązujące regulaminy.

- W Regulaminie kontroli zarządczej wprowadzony Zarządzeniem nr 9 /2020/21 Dyrektora Zespołu Szkół Nr 9 Specjalnych w Jastrzębiu-Zdroju brak daty wprowadzenia oraz podpisu Dyrektora kontrolowanej jednostki.
- W procedurach określających „Organizację kontroli zarządczej” - brak daty obowiązywania oraz wprowadzenia.
- W Standardach kontroli zarządczej brak zarządzenia wprowadzającego,

#### Wniosek nr 3:

Regulaminy oraz procedury wprowadzać zarządzeniem kierownika jednostki z określeniem dnia jego wprowadzenia (obowiązywania).

- Analizy złożonych przez jednostkę deklaracji o wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ich weryfikacja z dokonanymi płatnościami, wykazała iż opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi za III kwartał 2018 roku oraz za I kwartał 2019 roku dokonana została po terminie płatności.

#### Wniosek nr 4:

Stosować zapisy Uchwały nr XIX.181.2015 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 22 grudnia 2015 r. w sprawie terminu, częstotliwości i trybu uiszczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, który stanowi, że: „Miesięczna opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi uiszczana będzie z dołu bez wezwania, w łącznej wysokości za trzy miesiące kalendarzowe, w terminie do 15 dnia miesiąca następującego po kwartale, tj.

- a) za I kwartał do 15 kwietnia danego roku,
- b) za II kwartał do 15 lipca danego roku,
- c) za III kwartał do 15 października danego roku,

Email: [zkw@um.jastrzebie.pl](mailto:zkw@um.jastrzebie.pl) | Telefon: +48 32 47 85 359 | Fax: +48 32 47 17 070

al. Józefa Piłsudskiego 60 | 44-335 Jastrzębie-Zdrój | Polska

www.jastrzebie.pl | ul. 11 Listopada 4, 44-330 Jastrzębie-Zdrój

tel./fax 32/47 613 89

NIP: 633-150-76-27

REGON: 060835935

Za zgodność z oryginałem

Starszy referent

8.03.2022

data i podpis Agnieszki Kaczyńskiej

d) za IV kwartał do 15 stycznia następnego roku”.

- Analiza złożonych przez nauczycieli „wniosków o dofinansowanie zakupu sprzętu, oprogramowania lub usługi” oraz ich weryfikacja z przedłożonymi dowodami źródłowymi (fakturami/rachunkami) wykazała zwrot poniesionych kosztów na zakup dodatkowego roku gwarancji do słuchawek Samsung Galaxy oraz opłaty za usługę wysyłki.
- Dyrektora Zespołu Szkół Nr 9 w Jastrzębiu-Zdroju przyznał dofinansowanie na zakup sprzętu w wyniosło 500,00zł pomimo iż nauczyciel udokumentował wydatki na kwotę 470,87zł

#### Wniosek nr 5:

Stosować zapisy § 10 c pkt. 3 i 4 zapisów Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 18 listopada 2020r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19: „z dofinansowania ... mogą być pokryte w całości lub w części koszty zakupu sprzętu lub oprogramowania:

- 1) komputera stacjonarnego,
- 2) monitora,
- 3) komputera przenośnego będącego laptopem lub tabletem, w tym tabletem graficznym,
- 4) podzespołów komputerowych, w tym: karty graficznej, dysku twardego, pamięci RAM, procesora, płyty głównej, karty dźwiękowej, karty sieciowej, karty video, napędu optycznego, zasilacza, obudowy, matrycy do laptopa lub monitora,
- 5) kamery internetowej lub wizualizera,
- 6) statywu,
- 7) mikrofonu, słuchawek lub zestawu słuchawkowego (mikrofon i słuchawki),
- 8) drukarki, skanera lub urządzenia wielofunkcyjnego,
- 9) myszy, klawiatury, ładowarki sieciowej, głośników, pamięci zewnętrznej, napędu zewnętrznego, urządzenia do konwersji pisma odręcznego do wersji elektronicznej,
- 10) baterii do komputera przenośnego, akumulatora, power banku, zasilacza awaryjnego,
- 11) adaptera, koncentratora sieciowego,
- 12) cyfrowego mikroskopu,
- 13) liniowego rejestratora dźwięku, dyktafonu cyfrowego,
- 14) oprogramowania komputerowego,
- 15) smartfona”.

ZESPOŁ SZKÓŁ NR 9  
im. dr M. Witczaka  
ul. 11 Listopada 4, 44-330 Jastrzębie-Zdrój  
tel./fax 32/47 613 89  
NIP: 633-150-76-27  
REGON: 000835905

Za zgodność z oryginałem  
Starszy referent  
8.03.2022  
mgr Agnieszka Turczyńska  
podpis

Email: zkw@um.jastrzebie.pl | Telefon: +48 32 47 85 359 | Fax: +48 32 47 17 070  
al. Józefa Piłsudskiego 60 | 44-335 Jastrzębie-Zdrój | Polska

oraz „Z dofinansowania, o którym mowa w ust. 1, może być również pokryty w całości lub w części koszt zakupu usługi dostępu do internetu oraz sprzętu lub oprogramowania umożliwiającego korzystanie z tej usługi”.

Jednocześnie wnoszę o przesłanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień lub przyczynach ich niezrealizowania.

PREZYDENT MIASTA

*Anna Hetman*  
Anna Hetman

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR V

im. dr M. Włóczaka

ul. 11 Listopada 4, 44-330 Jastrzębie-Zdrój

tel./fax 32/47 613 88

NIP: 633-150-78-27

REGON: 00025905

Za zgodność z oryginałem

Starszy referent

8.03.2022  
data

*mar Agnieszka Kaczyńska*  
mar Agnieszka Kaczyńska