

Police, dnia 16.08.2010 r.

**Sprawozdanie z pracy
Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Policach
nad realizacją uchwały nr XXXVII/260/2010
z dnia 26.02.2010 r.**

Przedmiotem posiedzenia Komisji jest realizacja Uchwały Rady Powiatu Nr XXXVII/260/2010 z dnia 26.02.2010 r., dotycząca zbadania postępowania Zarządu Powiatu w Policach w sprawie nadużyć finansowych w SOSW nr 2 im. Kornela Makuszyńskiego w Policach.

Komisja Rewizyjna realizując wykonanie uchwały Rady Powiatu wniosła do Zarządu prośbę o przekazanie następujących dokumentów, mających zdaniem Komisji ukazać relacje pomiędzy Zarządem a SOSW nr 2 :

- 1) wykaz członków Zarządu Powiatu I, II, III kadencji, wraz z zakresami odpowiedzialności poszczególnych osób (załącznik nr 1);
- 2) wykaz osób zatrudnionych na stanowisku Naczelnika Wydziału Edukacji w Starostwie Powiatowym w okresie od 01.01.2001 r. do 31.12.2010 r. (załącznik nr 2);
- 3) wyciągi z regulaminów organizacyjnych Starostwa z dn. 30.03.1999 r.; 30.10.2003 r.; 28.12.2007 r.;
- 4) regulamin Organizacyjny Starostwa uchwalony 28.12.2007 r.

Ponadto Komisja otrzymała :

- 1) protokoły kontroli przeprowadzonych w SOSW nr 2 z dnia 10.10.2009 r.; 16.10.2009 r.; 04.01.2010 r. przez Biuro Kontroli Wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Policach;
- 2) dokumenty z SOSW nr 2 :
 - a) instrukcja w sprawie zasad gospodarowania drukami ścisłego zarachowania z dnia 09.01.2007 r.,
 - b) instrukcja w sprawie zakładowego planu kont z dnia 09.01.2007 r.,
 - c) instrukcja kontroli i obiegu dokumentów w SOSW nr 2 z dnia 08.01.2007 r.,
 - d) instrukcja kontroli Wewnętrznej w SOSW nr 2 z dnia 20.09.2006 r.,
 - e) instrukcja kasowa SOSW nr 2 z 2007 roku (brak daty szczegółowej),
 - f) regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w SOSW nr 2 z nieustaloną datą,

- g) protokół kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 23.06.2006 r.,
- h) protokół kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 08.01.2010 r.,
- i) wykaz liczby nauczycieli nie posiadających odpowiednich kwalifikacji, a zatrudnionych w placówkach Oświatowych Starostwa za zgodą Kuratorium Oświaty w latach 2001-2010 (załącznik nr 3).

W celu określenia stopnia odpowiedzialności poszczególnych Zarządów w stosunku do zaistniałych w SOSW nr 2 nadużyć niezbędna jest wiedza o dokonanych stratach w konkretnym przedziale czasu. Ustalenie powyższego związku jest w świetle kompetencji Komisji Rewizyjnej niemożliwe.

Tymi szczegółowymi ustaleniami od prawie roku zajmuje się prokuratura, która będąc organem profesjonalnym jeszcze nie zakończyła prowadzonego śledztwa. Sugeruje to złożoność charakteru popełnionego czynu zabronionego jakim ogólnie można nazwać malwersacje w SOSW nr 2.

Komisja Rewizyjna chcąc wywiązać się z podjętej przez Radę Powiatu uchwały założyła taki tryb dokonywania ustaleń, który ukaże sposób sprawowania nadzoru przez Zarząd nad SOSW nr 2 w określonym przez Radę przedziale czasu, czyli od 2001 r. do 2010 r. Tak ujęta odpowiedzialność Zarządu, choć pozbawiona zaznaczonego wcześniej elementu poniesienia straty w danym przedziale czasu nie sprzeciwia się stwierdzeniu, jak wykonywane były funkcje nadzorcze nad podległymi placówkami, w tym nad SOSW nr 2.

Odpowiedzialność według Regulaminu Organizacyjnego Starostwa

Regulamin Organizacyjny Starostwa określa w sposób podstawowy kompetencje poszczególnych osób, komórek organizacyjnych Starostwa.

Na podstawie Rozdziału 3 § 19 ustęp 2 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Starosta odpowiada jednoosobowo za funkcjonowanie Starostwa.

Według Rozdziału 3 § 19 ustęp 3 tegoż regulaminu Wicestarosta, Członek Zarządu, oraz Sekretarz i Skarbnik sprawują funkcje nadzorcze powierzone im przez Zarząd, oraz wykonują zadania wyznaczone przez Starostę zapewniając ich kompleksową realizację.

Rozdział 3 § 20 ustęp 3 pkt 15 w szczególności nakłada na Starostę zadanie koordynowania i nadzorowania działalności kontrolnej Zarządu i Starostwa.

Rozdział 3 § 21 ustęp 2 pkt 1 nakłada na Wicestarostę obowiązek prowadzenia spraw w zakresie oświaty, kultury, sportu i turystyki oraz wypoczynku.

W dalszej części Regulaminu w rozdziale 3 § 21 ustęp 3 pkt 6 określa się realizowanie przez Wicestarostę zadań wymienionych powyżej poprzez SOSW nr 2 im. Kornela Makuszyńskiego w Policach.

Rozdział 3 § 24 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa określa zakresy zadań Skarbnika Powiatu, gdzie istotnymi są zapisy dotyczące prowadzenia spraw w zakresie :

- organizowania i nadzorowania prac związanych z opracowywaniem i realizacją budżetu, oraz kontrolą jego wykonania,
- sprawowania w ramach upoważnień udzielanych przez Starostę lub Zarząd nadzoru nad gospodarką finansową jednostek organizacyjnych,
- zapewnienia prawidłowego sporządzania sprawozdawczości budżetowej i finansowej Starostwa i Powiatu,

wymienione zadania w myśl Regulaminu, Skarbnik realizuje przy pomocy Wydziału Finansów i Budżetu.

Oddział 4 § 37 Regulaminu wymienia zadania Wydziału Finansów i Budżetu, gdzie w pkt 2 f do zadań Wydziału zaliczono kontrolę formalno-rachunkową sprawozdań budżetowych jednostek organizacyjnych.

Oddział 3 § 36 Regulaminu określa zadania Wydziału Edukacji i Kultury, do których należy w szczególności :

- prowadzenie analiz wykonania wydatków budżetowych i korygowanie ich w przypadkach tego wymagających,
- sprawowanie administracyjnego oraz organizacyjnego i finansowego nadzoru nad działalnością szkół i placówek oświatowo - wychowawczych w zakresie wynikającym z przepisów prawa.

Oddział 14 Regulaminu określa zadania Biura Kontroli Wewnętrznej, którego czynności doprowadziły do ujawnienia części nieprawidłowości w SOSW nr 2.

Biuro Kontroli Wewnętrznej zostało powołane do życia mocą uchwalonego dnia 31.03.2006 roku Regulaminu Organizacyjnego Starostwa jako Biuro Audytu i Kontroli, następnie w ramach uchwalonego dnia 27.10.2007 roku Regulaminu Organizacyjnego, Biuro Audytu oddzielono funkcjonalnie od Biura Kontroli Wewnętrznej, czyli od tej daty można mówić o istnieniu podmiotu kontrolnego.

W 2007 roku ogłoszono konkurs na obsadzenie stanowiska w Biurze Kontroli Wewnętrznej, który zakończył się powołaniem dnia 01.10.2008 roku Pani Katarzyny Wojciechowicz na wspomniane stanowisko.

Wysokość strat na podstawie dostępnych informacji

Na podstawie protokołów kontroli Biura Kontroli Wewnętrznej stwierdzić można powstanie nadużyć w okresie dotyczącym kontroli, czyli od 2008 roku do trzeciego kwartału 2009 roku. Wysokość niedoborów finansowych za ten okres określona jest na około 560 tys. zł.

W trakcie czerwcowej sesji Rady Powiatu w dniu 25.06.2010 r. Pan Starosta poinformował Radę o wynoszącym około 1,7-1,8 miliona złotych zadłużeniu wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

W trakcie sierpniowej sesji Rady Powiatu w dniu 12.08.2010 r. Pan Starosta przedstawił Decyzję Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, z której wynika, że zadłużenie SOSW nr 2 wobec ZUS wynosi 1.751.213,07 zł.

W grudniu 2009 r. uchwałą Rada Powiatu przekazała 329.000 zł do SOSW nr 2 celem spłat zaległości wobec ZUS.

Tak duża kwota mogła powstać jedynie wskutek wieloletniego braku płatności składek wobec ZUS-u, pierwsze zaległości według informującego dotyczą roku 2001. Wobec powyższego można mieć pewność, iż rok 2008, w którym kontrola dokonana przez Biuro Kontroli Wewnętrznej stwierdziła niedobory finansowe nie jest początkiem przestępczego działania osoby, lub osób działających na szkodę SOSW nr 2. Można z dużym prawdopodobieństwem stwierdzić działanie zorganizowane, choćby z samego faktu powstania zadłużenia wobec ZUS-u. Powszechnie wiadomo, iż ta instytucja posiada uprawnienia egzekucyjne, więc aktualne jest pytanie czy jedna osoba po stronie SOSW nr 2 mogła dokonywać nadużyć, oraz jednocześnie odbierać ewentualne pisma, monity, chyba, że ZUS takowych do SOSW nr2 nie wysyłał, wówczas kwestia zorganizowanego działania staje się aktualna w relacji SOSW nr2 z ZUS-em.

Na obecnym etapie Komisja nie ma dostępu do ewentualnej korespondencji SOSW nr 2, a ZUS-em, jednak podkreślenie tego wątku jest szczególnie istotne, gdyż zatajenie niepłacenia składek do ZUS przez osobę, lub osoby za to odpowiedzialne po stronie SOSW nr 2, w świetle braku monitów ze strony ZUS-u tworzyło niezauważoną czasoprzestrzeń dla przestępczego pozyskiwania środków z tego źródła.

Dodatkowym aspektem rzucającym cień podejrliwości na relacje SOSW nr 2 z ZUS-em, są coroczne informacje, które pracownicy powinni otrzymywać z ZUS-u, gdzie ujawniona jest ilość i wysokość składek.

Nie można też wykluczyć takiego działania osoby, lub osób ze strony SOSW nr 2, które wspomniane czynności wymagane ze strony ZUS-u w imieniu SOSW nr 2 ustaliły w taki sposób, aby pozostawały nieznane dla osób niepożądanych w rozumieniu działania przestępczego.

Jest pewne, że nadużycia jakie miały miejsce w Ośrodku dokonywane były w różnych przestrzeniach rozliczeniowych, tworząc mozaikę wycieków finansowych o różnym stopniu ryzyka wykrycia, co świadczy o swoistej operatywności sprawcy, lub sprawców.

Nadzór nad SOSW nr 2

Dla pełnego zrozumienia trybu tworzenia budżetu w jednostkach oświatowych podległych Starostwu Powiatowemu w Policach, Komisja Rewizyjna zaprosiła na swoje spotkanie wszystkich naczelników wydziału edukacji, którzy piastowali swoje funkcje w okresie dotyczącym prac komisji.

Z zaproszenia skorzystała Pani Maria Kotnis - pierwszy Naczelnik nowopowstałego samorządu powiatowego, Pani Maria Górską, oraz pani Beata Kropidłowska - obecny Naczelnik Wydziału Edukacji i Kultury. Nie mógł przybyć Pan Mariusz Gerula.

Pani Maria Kotnis jako tworząca pracę Wydziału od podstaw posiadała i stosowała osobiście opracowany kalendarz wydatków uwzględniający różnice w wydatkach, które mają miejsce w momentach wchodzenia czasowego w okres rozliczeniowy wynikający z początku roku szkolnego. W tym miejscu należy wyjaśnić, iż rok budżetowy zaczyna się z nowym rokiem kalendarzowym, natomiast cykl roku szkolnego siłą swojej specyfiki zmusza często do zmian, wspomniane zmiany wynikające z tego tytułu były najczęściej powodem podejmowanych również przez Radę uchwał dotyczących przesunięć budżetowych Ośrodka. Według pani Marii Kotnis za jej kadencji nie było możliwości mataczenia w przestrzeni rozliczeń budżetowych pomiędzy SOSW nr 2 a Starostwem, natomiast, choć to hipoteza, nie można wykluczyć zaistnienia braku wpłat do ZUS-u przy posiadaniu sfałszowanych dowodów przelewu, w świetle braku reakcji ZUS-u.

Kontrola stanu wydatków, między innymi SOSW nr 2 polegała na sprawdzaniu i porównywaniu zestawienia ilości uczniów z dziennikami lekcyjnymi, z ilością rozliczonych godzin lekcyjnych, oraz z arkuszami organizacyjnymi. Wymienione informacje Pani Maria Kotnis konfrontowała z listami płac, oraz dowodami opłat za ZUS.

W Wydziale Edukacji pracowały wówczas trzy osoby.

Pani Maria Górską do udzielonych wyjaśnień dołączyła oświadczenie dotyczące swojej pracy w Starostwie Powiatowym w Policach na stanowisku Naczelnika Wydziału Edukacji. Wymienione oświadczenie stanowi załącznik nr 4, traktowany do odczytania w tym miejscu.

W okresie pracy pani Marii Górskiej w Wydziale Edukacji zatrudnionych było pięć osób.

Pani Beata Kropidłowska sprawowanie funkcji rozpoczęła od dnia 01.09.2008 roku, pytania Komisji zmierzały do porównania stanu obecnego z przeszłym w kontekście porównania obiegu dokumentów, tworzenia arkuszy organizacyjnych placówek, ich zatwierdzania oraz kompetencji zatrudnionych nauczycieli.

Pan Andrzej Bednarek był jedynym wicestarostą przybyłym na spotkanie Komisji, gdzie należy zaznaczyć, iż Komisja zapoznała się z trybem pracy Oświaty ograniczając do poproszenia Naczelników Wydziału Edukacji. Wynikało to wyłącznie z ekonomii prac Komisji, gdzie uznano, iż wiadomości, którymi dysponują naczelnicy są wystarczające dla zrozumienia mechanizmów funkcjonowania oświaty w jednostkach podległych Starostwu.

Pan Andrzej Bednarek potwierdził nierzadko występujące różnice w rozliczeniu budżetowym wskutek różnych punktów czasowych dla rozliczeń pomiędzy budżetem ustalonym na ostatni dzień roku kalendarzowego, a umownie nazywając oświatowym, który faktycznie kształtuje się we wrześniu. Odnośnie sytuacji w SOSW nr 2 Pan A. Bednarek stwierdził, iż zdarzały się drobne incydenty w funkcjonowaniu księgowości w SOSW nr 2, jednak szybko były naprawiane, powstanie podejrzeń wobec działalności Ośrodka, a szczególnie Pani Głównej Księgowej mogło być utrudnione przez otrzymanie wyróżnienia dla wspomnianej z tytułu wzorowego rozliczenia dotowanej inwestycji remontu budynku na terenie Ośrodka. Dziś jest oczywiste, że była to selektywna działalność mająca takie wrażenie wzbudzić, jednak w tamtej chwili nie mając innych przesłanek wzmacniała zaufanie do sposobu rozliczania.

Komisja poprosiła o wykaz liczby pracowników wszystkich placówek oświatowych Starostwa, którzy wskutek braku niezbędnych kwalifikacji świadczyli pracę za zgodą Kuratorium Oświaty.

Wspomniane zestawienie ilości pracowników stanowi integralny załącznik nr 3 do protokołu i powinno zostać odczytane.

Komisja otrzymała wyniki kontroli przeprowadzonej przez RIO z dnia 23.06.2006 roku, gdzie stwierdza się brak przeprowadzenia kontroli co najmniej 5% wydatków jednostek organizacyjnych Starostwa co stanowi według kontrolujących naruszenie przepisów art. 127 ust. 3 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych. Kontrola dotyczyła 2005 roku.

Komisja otrzymała również szereg instrukcji z SOSW nr 2, zostały one wymienione na wstępie.

Należy ich istnienie skomentować, jako dokumenty stwierdzające przeciwieństwo teorii w nich zawartych do rzeczywistości jaka obowiązywała w Ośrodku.

Nie pozostaje pozbawionym sensu domniemanie czasu tworzenia wspomnianych dokumentów - po fakcie ujawnienia nieprawidłowości.

Wnioski

Komisja stwierdza nienależyty nadzór poszczególnych Zarządów nad działalnością SOSW nr 2.

Należy zaznaczyć, że brak Biura Kontroli Wewnętrznej do dnia jego powołania nie zwalniał komórek organizacyjnych Starostwa od sprawowania nadzoru i chociaż zadaniem Komisji jest określenie jakości nadzoru Zarządu, to nie można pominąć obowiązków jakie Regulamin Organizacyjny nakłada na Skarbnika, oraz Wydział Edukacji.

Należy podkreślić, że żadna z powołanych i odpowiedzialnych osób przez dość długi czas drenażu finansów Ośrodka nie zadała sobie trudu wykonania kontroli w tejże placówce.

Takie ujęcie istnienia wstydlivej dla nas wszystkich kwestii w gospodarce Powiatu jest według Komisji na tym etapie dostępności informacji właściwe.

Prowadzone przez Prokuraturę postępowanie być może ujawni zakres i osoby zaangażowane w przestępczy proceder, czy to poprzez czynny udział, czy być może poprzez zaniechanie określonych czynności.

Nie czekając na ten etap śledztwa, już dziś można stwierdzić, że właściwy polegający na kompleksowym działaniu nadzór wszystkich osób do tego powołanych może i powinien eliminować takie zjawiska.

- Do tego nie potrzeba nowych aktów prawnych i instrukcji jak te przytoczone, one już są od dawna, natomiast potrzebne są osoby pracujące i działające z duchem tych aktów.

W. Borowski
Anne Rybickiej
R. Patecki
Mariusz Sarnacki

Wykaz Członków Zarządu Powiatu w Policach I, II i III Kadencji:

Skład Zarządu Powiatu w Policach I Kadencji od 1998 r. do 2002 r.:

1. **Lech Bartnik**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/4/1998 z dnia 9 listopada 1998 r. w sprawie wyboru Starosty Powiatu Polickiego),
2. **Stanisław Szymaszek**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/6/1998 z dnia 9 listopada 1998 r. w sprawie wyboru Wicestarosty Powiatu Polickiego),
3. **Alicja Gajos - Członek Zarządu Powiatu Polickiego nieetatowy**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/7/1998 z dnia 9 listopada 1998 r. w sprawie wyboru Członków Zarządu Powiatu Polickiego),
4. **Mieczysław Kaczanowski**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/7/1998 z dnia 9 listopada 1998 r. w sprawie wyboru Członków Zarządu Powiatu Polickiego),
5. **Michał Kaczmarek**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/7/1998 z dnia 9 listopada 1998 r. w sprawie wyboru Członków Zarządu Powiatu Polickiego),
6. **Wojciech Wiśniewski**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/7/1998 z dnia 9 listopada 1998 r. w sprawie wyboru Członków Zarządu Powiatu Polickiego).

Skład Zarządu Powiatu w Policach II Kadencji od 2002 r. do 2006 r.:

1. **Henryk Ćwicz**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/3/2002 z dnia 18 listopada 2002 r. w sprawie wyboru Starosty Powiatu Polickiego),
2. **Stanisław Szymaszek**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/5/2002 z dnia 18 listopada 2002 r. w sprawie wyboru Wicestarosty Powiatu Polickiego),
3. **Alicja Gajos - Członek Zarządu Powiatu Polickiego nieetatowy**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/6/2002 z dnia 18 listopada 2002 r. w sprawie wyboru Członków Zarządu Powiatu Polickiego),
4. **Wojciech Jagielski - Członek Zarządu Powiatu Polickiego nieetatowy**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/6/2002 z dnia 18 listopada 2002 r. w sprawie wyboru Członków Zarządu Powiatu Polickiego),
5. **Leszek Guździol**
(Uchwała Rady Powiatu Polickiego Nr I/10/2002 z dnia 18 listopada 2002 r. w sprawie wyboru Członka Zarządu Powiatu Polickiego).

Uchwałą Rady Powiatu Polickiego Nr XXIX/210/2005 z dnia 20 maja 2005 r. przyjęto rezygnację i zwolniono z pełnienia obowiązków członka Zarządu Powiatu Polickiego Pana Wojciecha Jagielskiego.

W związku ze złożoną w dniu 8 września 2005 r. rezygnacją Pana Leszka Guździola pełnił on funkcję Członka Zarządu Powiatu Polickiego do dnia 31 października 2005 r.

Uchwałą Rady Powiatu Polickiego Nr XXXVI/244/2005 z dnia 25 listopada 2005 r. przyjęto rezygnację Zarządu Powiatu Polickiego.

Skład nowego Zarządu Powiatu w Policach II Kadencji:

1. **Leszek Guździol**
(Uchwała Rady Powiatu w Policach Nr XXXVI/245/2005 z dnia 25 listopada 2005 r. w sprawie wyboru Starosty Polickiego),
2. **Stanisław Szymaszek**
(Uchwała Rady Powiatu w Policach Nr XXXVI/246/2005 z dnia 25 listopada 2005 r. w sprawie wyboru Wicestarosty Polickiego),
3. **Krystyna Wyrwicz**
(Uchwała Rady Powiatu w Policach Nr XXXVI/247/2005 z dnia 25 listopada 2005 r. w sprawie wyboru Członka Zarządu Powiatu Polickiego).

Skład Zarządu Powiatu w Policach III Kadencji od 2006 r. do 2010 r.:

1. **Leszek Guździol**
(Uchwała Rady Powiatu w Policach Nr II/12/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. w sprawie wyboru Starosty Polickiego),
2. **Andrzej Bednarek**
(Uchwała Rady Powiatu w Policach Nr II/13/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. w sprawie wyboru Wicestarosty Polickiego),
3. **Cezary Atamańczuk**
(Uchwała Rady Powiatu w Policach Nr II/14/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. w sprawie wyboru Członka Zarządu Powiatu w Policach).

Uchwałą Rady Powiatu w Policach Nr XXII/141/2008 z dnia 21 listopada 2008 r. przyjęto rezygnację i zwolniono z pełnienia obowiązków Członka Zarządu Powiatu w Policach Pana Cezarego Atamańczuka.

Uchwałą Rady Powiatu w Policach Nr XXV/170/2009 z dnia 30 stycznia 2009 r. wybrano Członka Zarządu Powiatu w Policach Pana Jacka Stachyrę.

4. **Jacek Stachyra**
(Uchwała Rady Powiatu w Policach Nr XXV/170/2009 z dnia 30 stycznia 2009 r. w sprawie wyboru Członka Zarządu Powiatu w Policach).

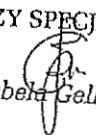
Uchwałą Rady Powiatu w Policach Nr XXXVI/246/2010 z dnia 29 stycznia 2010 r. odwołano Wicestarostę Polickiego Pana Andrzeja Bednarka.

Uchwałą Rady Powiatu w Policach Nr XXXVI/247/2010 z dnia 29 stycznia 2010 r. wybrano Wicestarostę Polickiego Panią Izabelę Wesołowską-Kośmider.

5. Izabela Wesolowska-Kośmider

(Uchwała Rady Powiatu w Policach Nr XXXVI/247/2010 z dnia 29 stycznia 2010 r. w sprawie wyboru Wicestarosty Polickiego).

STARSZY SPECJALISTA


Izabela Geller

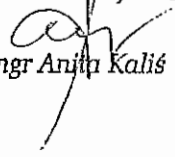
**Wykaz osób zatrudnionych na stanowisku Naczelnika Wydziału Edukacji w Starostwie
Powiatowym w Policach w okresie od 01.10.2001 r. do 31.12.2009 r.**

1. Maria Kotnis - od 1. 02. 1999 r. do 30.06.2003 r.
2. Mariusz Gerula – od 18.08.2003 r. do 31.05.2005 r.
3. Maria Górska – od 1.07.2005 r. do 31.08.2008 r.
4. Beata Kropidłowska – od 1.09.2008 r. i nadal

Police, 29 marca 2010 r.

sporządziła:

GŁÓWNY SPECJALISTA


mgr Aneta Kaliś

Police, dnia 19 lipca 2010 r.

Pan
Władysław Borowski
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Rady Powiatu w Policach

EK.MO.0716-4/10

Odpowiadając na Pańskie pismo z dnia 9 lipca 2010 r. dotyczące sporządzenia wykazu liczby nauczycieli, którzy nie posiadali wymaganych kwalifikacji niezbędnych dla zajmowanego stanowiska, a byli zatrudnieni w placówkach oświatowych Powiatu Polickiego w latach 2001 – 2009, przesyłam informacje otrzymane z placówek oświatowych, dla których Powiat Policki jest organem prowadzącym.

Liczba nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych , którzy nie posiadali wymaganych kwalifikacji niezbędnych dla zajmowanego stanowiska w latach 2001-2009.

Rok szk.	SOSW Nr 1	SOSW Nr 2	SOSW Tanowo	Zespół Szkół im. I.Łukasiewicza w Policach	MOW w Trzebieży	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna
2001/2002	0	Brak danych	Brak danych	3	11	0
2002/2003	0	Brak danych	Brak danych	3	11	0
2003/2004	2	3	1	8	11	0
2004/2005	2	5	4	1	11	0
2005/2006	7	3	4	1	13	0
2006/2007	12	4	3	5	9	0
2007/2008	14	3	1	5	14	0
2008/2009	8	5	0	2	11	0
2009/2010	7	3	0	1	5	0

Jednocześnie informuję, iż Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy Nr 1 w Policach w latach 2001/2002 oraz 2002/2003 nie zatrudniał nauczycieli, którzy nie posiadali pełnych kwalifikacji. Od roku szkolnego 2003/2004 do 2005/2006 w szkole zatrudnione były osoby bez ukończenia pedagogiki leczniczej, które jednak ukończyły w 2006 r. wymagane kursy kwalifikacyjne w tym zakresie.

Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Tanowie oraz Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 2 w Policach nie mogą udzielić pełnej informacji ze względu na okres urlopowy pracowników. Dane za lata 2001-2003 zostaną przesłane w najbliższym czasie.

wz. STAROSTY

Izabela Wesółowska-Kośmider
wicestarosta

Wykaz nauczycieli zatrudnionych na podstawie zgody KO

Na podstawie aneksów do arkuszy organizacyjnych z września 2008 i 2009.

Rok szkolny 2009-/2010	Rok szkolny 2008/2009
SOSW 1: 1. nauczyciel	-----
SOSW 2: 7. nauczycieli	8. nauczycieli
MOW Trzebież 6. nauczycieli	5. nauczycieli
Zespół Szkół: 6. nauczycieli	5. nauczycieli

Maria Górską
była Naczelnik
Wydziału Edukacji i Kultury
Starostwa Powiatowego
w Policach

Oświadczenie

W Starostwie Powiatowym w Policach byłam zatrudniona na stanowisku Naczelnika Wydziału Edukacji i Kultury w okresie od 01 lipca 2005 r. do 31 sierpnia 2008 r. Moimi bezpośrednimi przełożonymi byli:

- Pan Stanisław Szymaszek – Wicestarosta – w okresie od 01 lipca 2005 r. do listopada 2006 r.,
- Pan Andrzej Bednarek – Wicestarosta – w okresie od listopada (grudnia?) 2006 r. do 31 sierpnia 2008 r.

Stanowiska pracy nie przejęłam protokolarnie, ponieważ mój poprzednik przebywał na zwolnieniu lekarskim.

Obsadę kadrową Wydziału stanowiły trzy pracownice z kilkuletnim stażem pracy w Starostwie. W zakres obowiązków Wydziału Edukacji i Kultury wprowadził mnie Pan Stanisław Szymaszek – Wicestarosta Policki.

W krótkim okresie nastąpiła wymiana wszystkich pracowników. Nowi, z jednym wyjątkiem, rozpoczynali pracę w administracji samorządowej, a wszyscy – w administracji oświatowej.

Dzięki ich osobistemu zaangażowaniu i zrozumieniu sytuacji, praca Wydziału z tego powodu nie uległa pogorszeniu, a wręcz przeciwnie znacznej poprawie.

Od początku zatrudnienia zdawałam sobie sprawę z faktu, że zastana obsada kadrowa Wydziału nie może zapewnić realizacji wszystkich zadań wynikających ze Statutu i Regulaminu Organizacyjnego Starostwa.

Niestety, na zwiększenie zatrudnienia nie mogłam liczyć, ponieważ Starostwo miało wówczas brak finansowy związany z utrzymaniem szpitala i nie zatrudniono nowych pracowników.

Do sprawy reorganizacji pracy Wydziału, zwiększenia zatrudnienia wróciłam po wyborach samorządowych, ponieważ nowy Starosta Pan Leszek Guździół na spotkaniu z naczelnikami wydziałów deklarował, że chce poznać pracę każdego wydziału i jego problemy.

Niestety, Pan Starosta był bardzo zajęty i na kompleksową rozmowę nie starczyło czasu. Natomiast kilkakrotnie ustnie lub pisemnie przygotowywałam informacje dotyczące zadań planowanych i wykonywanych przez Wydział Edukacji, propozycji zmian organizacji Wydziału, reorganizacji funkcjonowania placówek oświatowo-wychowawczych. Informacje te przekazywałam podczas bardzo krótkich rozmów z Panem Starostą lub na posiedzeniach Zarządu.



Projekty opracowań, materiałów konsultowałam z Panem Andrzejem Bednarkiem Wicestarostą Polickim.

Pan Wicestarosta popierał moje starania, lecz sam nie był uprawniony do podejmowania decyzji w tym zakresie.

W roku 2007 dwukrotnie wystąpiłam na piśmie do Starosty o zwiększenie zatrudnienia w Wydziale między innymi po to, aby zatrudnić pracownika, który realizowałby czynności kontrolne w zakresie:

1. Realizacji zadań rzeczowych.
2. Ewidencji uczniów i wychowanków i ich dokumentacji.
3. Celowości wydatków rzeczowych, prawidłowości gospodarowania mieniem Powiatu.
4. Prawidłowości realizacji budżetu oraz przestrzegania dyscypliny budżetowej.

Dopiero pod koniec roku 2007 w Wydziale Edukacji zatrudniono dodatkową osobę. O ile sobie przypominam, zawarto z osobą umowę-zlecenie na okres dwóch miesięcy.

Nie był to pracownik administracyjny, ani księgowy, w związku z czym zakresem kontroli objęto:

1. Dokumentację i ewidencję uczniów i wychowanków w ośrodkach szkolno-wychowawczych i Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Trzebieży.
2. Realizację zadań rzeczowych w Młodzieżowym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Trzebieży.

Dla mnie wykonywanie funkcji kontrolnej w podległych placówkach oświatowo-wychowawczych przez organ prowadzący, było priorytetem. Zarządzać, a tym samym ponosić odpowiedzialności nie można, jeżeli nie posiada się odpowiednich uprawnień do kontroli lub uzyskiwania wiarygodnej informacji.

W związku z tym do praktyki między innymi wprowadziłam:

1. Zasady obiegu dokumentów i informacji na linii placówka-Wydział Edukacji i Kultury i odwrotnie.
2. Przestrzeganie terminów.
3. Weryfikacje i aktualizacje orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego uczniów i wychowanków ośrodków szkolno-wychowawczych w powiecie.
4. Zgodne z przepisami zasady kierowania uczniów do ośrodków szkolno-wychowawczych.
5. Zweryfikowaną ewidencję uczniów i wychowanków oraz informacje o stanach na koniec każdego miesiąca.
6. Comiesięczną analizę realizacji budżetów przez poszczególne placówki.
7. Opracowywanie, zatwierdzanie i aneksowanie arkuszy organizacyjnych placówek.
8. Jednolite wzory sporządzania informacji.

Pracownicy Wydziału Edukacji nie posiadali kwalifikacji i uprawnień, aby prowadzić kontrolę finansową w placówkach, a ile dobrze pamiętam, w Starostwie do końca 2007 roku nie było komórki kontrolnej, nie kontrolowano realizacji budżetu w ustalonej przepisami minimalnej wysokości 5 % rocznego budżetu.

Jako Naczelnik Wydziału byłam dysponentem znacznej części budżetu powiatu.

W związku z tym, ciążyły na mnie następujące obowiązki:

1. Analizy (na podstawie ustalonych przez Skarbnika wskaźników i wytycznych) opracowanych przez placówki projektów budżetów.
2. Sporządzenia zestawienia zbiorczego projektu budżetu części oświatowej na dany rok. Budżet Powiatu, w tym część oświatowa ostatecznie weryfikowana była przez Skarbnika.
3. Zatwierdzanie miesięcznych harmonogramów realizacji budżetów przez placówki i przekazywanie ich do Wydziału Finansów.
4. Zatwierdzanie projektów zmian w budżetach placówek i przekazywanie ich do Wydziału Finansów.

W moim wystąpieniu pragnę wrócić do początku mojego zatrudnienia w Starostwie. Mimo bezpośredniego podporządkowania mi placówek oświatowo-wychowawczych, kilku dyrektorów sprawy dotyczące placówek załatwiał bezpośrednio ze Starostą. Można by to uznać za zrozumiałe w początkowym okresie mojej pracy: nie byłam wprowadzona w sprawy, pilne sprawy wymagały pilnych decyzji. Ale z czasem było to dla mnie niezrozumiałe. Dlatego też zdając sobie sprawę z odpowiedzialności, jaką ponoszę za prawidłowe funkcjonowanie placówek, kilkakrotnie przypominałam dyrektorom (w tym także na naradach) o obowiązującej ich drodze służbowej. Jedynym dyrektorem, który w dalszym ciągu bardzo często drogę tę pomijał był dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 w Policach. O efektach rozmów dyrektora z Panem Starostą dowadywałam się po czasie, albo otrzymywałam polecenie do realizacji tam podjętych ustaleń.

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Policach jest specyficzną placówką. Jego uczniami i wychowankami mogą być dzieci z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim. Część rodziców uczniów z tym upośledzeniem niechętnie decyduje się na umieszczenie dzieci w szkole specjalnej, posyłając je do szkół powszechnych. Dopiero trudności, na które dzieci napotykają, osiągane niskie wyniki, zbliżający się test kompetencji uczniów klas szóstych sprawiają, że dzieci z upośledzeniem w stopniu lekkim trafiają do szkół specjalnych, w tym do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 w Policach. W związku z tym w szkole podstawowej specjalnej corocznie funkcjonują tylko niektóre klasy.

Rzutuje to także na nabór do gimnazjum i zasadniczej szkoły zawodowej w Ośrodku.

W ostatnich kilku latach dało się zauważyć zmniejszanie liczby uczniów i wychowanków w Ośrodku. Ponieważ wg prognoz demograficznych będzie się to jeszcze pogłębiało, przygotowałam wstępne koncepcje zmian organizacyjnych w Ośrodku, konsultując ją z dyrekcją Ośrodka i wizytatorami Kuratorium Oświaty w Szczecinie.

Proponowane zmiany (do wyboru) polegałyby na tym, aby:

1. Zlikwidować w Ośrodku szkołę podstawową, a w jej miejsce uruchomić młodzieżowy ośrodek socjoterapii dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów.
2. Wygaszać działalność Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 w Policach, a w jego miejsce utworzyć młodzieżowy ośrodek socjoterapii.



W województwie zachodniopomorskim jest bardzo duże zapotrzebowanie na tego typu ośrodki, młodzieży trudnej przybywa, w związku z czym nie byłoby obawy o nabór.

Były to materiały przygotowane na wyjazdowe posiedzenie Komisji Edukacji i Kultury, które miało się odbyć w marcu, kwietniu 2008 r. w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2 w Policach.

W spotkaniu, oprócz członków Komisji miała uczestniczyć wizytator z Kuratorium Oświaty w Szczecinie, w nadzorze której pozostawał Ośrodek, Zarząd Powiatu i dyrekcja Ośrodka.

Z przygotowanymi materiałami zapoznałam Starostę, który nie wyraził zgody na ich przedstawienie na posiedzeniu Komisji. W zamian za to dyrektor przedstawiła informacje dotyczące funkcjonowania Ośrodka oraz propozycje dotyczące jego rozwoju.

O ile dobrze pamiętam, informacja miała charakter zachowawczy, bez wprowadzania zmian organizacyjnych. Motywem przewodnim wystąpienia było zwrócenie uwagi na niedofinansowanie Ośrodka i wskazanie tego jako przyczyny kłopotów i trudności.

W spotkaniu uczestniczyli także pracownicy Ośrodka, którzy podnosili także problemy niedofinansowania Ośrodka.

Po posiedzeniu Komisji Edukacji i Kultury próbowałam w rozmowach ze Starostą kilkakrotnie wrócić do tematu reorganizacji Ośrodka, ale bez efektów.

Specyficzna sprawą w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2 w Policach była sprawa obsługi finansowo-księgowej.

Nie pamiętam kiedy dokładnie Starostwo wprowadziło we wszystkich placówkach oświatowo-wychowawczych taki sam program finansowo-księgowy. Wdrożeniem tego programu zajmowała się Skarbnik Powiatu. W praktyce napotykało to na pewne trudności. Z czasem większość księgowych placówek posługiwała się nim poprawnie. Poważne trudności miała natomiast księgowa Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2. Często korzystała z pomocy pracowników Wydziału Finansów, Wydziału Edukacji, a z tego co wiem, bardzo często z pomocy koleżanek księgowych placówek oświatowo-wychowawczych.

Trudności w posługiwaniu się programem prowadziły do sporządzania błędnych informacji i sprawozdań, sprawozdań finansowych składanych w Wydziale Edukacji, przekraczania ustalonych terminów. Bardzo wiele dokumentów miało po kilka wersji.

Po kolejnym sporządzonym niewłaściwie przez placówkę dokumencie, przeprowadziłam rozmowę z dyrektorem Ośrodka, zwracając uwagę na złą pracę księgową. Pani dyrektor zobowiązała się do poprawnej i terminowej pracy księgowej.

Przy kolejnym dokumencie zawierającym błędy okazało się, że księgowa Ośrodka nie potrafi obsługiwać komputera.

O niewłaściwej pracy księgowej Ośrodka rozmawiałam także z Wicestarostą, Skarbnikiem.



Do tematu wracałam także w rozmowach z dyrektorem Ośrodka przekonując, aby zmieniła pracownika na tym stanowisku, tym bardziej, że sama księgowa twierdziła, „że się do tego nie nadaje”. Bez rezultatów.

Na podstawie otrzymywanych z Ośrodka sprawozdań finansowych o realizacji budżetu za dany okres orientowałam się, że budżet nie jest realizowany proporcjonalnie do upływu roku. Wielokrotnie przeprowadzałam rozmowy na ten temat z dyrektorem zwracając uwagę na to i sugerując wzmożenie dyscypliny finansowej. Kierowałam także pisma zobowiązujące do podjęcia działań oszczędnościowych.

W celu ograniczenia wydatków w ośrodkach (w tym także w SOSW Nr 2) wprowadziłam feryjność funkcjonowania ośrodków (podczas wakacji, ferii i świąt wychowankowie przebywali w domach rodzinnych lub u innych prawnych opiekunów). Ośrodki podczas wakacji były nieczynne.

Kontrolowałam koszty utrzymania uczniów i wychowanków w poszczególnych szkołach i placówkach porównując je między nimi, ale także z latami poprzednimi. Na naradach dyrektorów zalecałam racjonalizację wydatków.

W SOSW Nr 2 koszty utrzymania uczniów i wychowanków były zazwyczaj relatywnie wyższe w stosunku do innych ośrodków.

Dokładnie nie pamiętam, w którym to było roku, ale sprawa miała miejsce przed jednym z długich weekendów. Zostałam poinformowana przez jednego z nauczycieli Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 w Policach, że nauczyciele powinni otrzymać wynagrodzenie przed weekendem, ale środki finansowe nie wpłynęły na konto placówki, w związku z czym kasjerka nie może ich pobrać i wypłacić. Zainteresowałam się sprawą. Sprawdziłam. Rzeczywiście, było opóźnienie w przekazaniu środków ze Starostwa, ale miało to nastąpić pod koniec dnia pracy. Nastąpiło. Po weekendzie okazało się, że pracownicy jednak w wyznaczonym dniu nie otrzymali wynagrodzenia. Dyrektor wyjaśniła, że było już zbyt późno, pracownicy udali się do domów przed powrotem kasjerki z banku.

Za jakiś czas podobna sytuacja powtórzyła się. Podczas wyjaśniania okazało się, że Ośrodek nie posiada dostępu elektronicznego do konta bankowego. Poleciałam dyrektorowi załatwić to. Jeszcze kilkakrotnie przypominałam, nawet na konferencji dyrektorów grożąc wystąpieniem z wnioskiem do Starosty o ukaranie dyrektora.

Po upływie kilku dni dyrektor poinformował mnie, że placówka posiada już dostęp elektroniczny do kont bankowych.



Jak poprzednio informowałam, zastana sytuacja w Wydziale wymagała wprowadzenia szeregu zmian, między innymi związanych z dokumentacją organizacji roku szkolnego w placówkach.

Procedura organizacji danego roku szkolnego była następująca:

1. Placówki przedkładały w Wydziale Edukacji i Kultury projekty zadań rzeczowych na rok następny.
2. W Wydziale Edukacji następowała weryfikacja, sporządzano projekt zadań i po konsultacji z Wice-starostą przedkładano Zarządowi Powiatu.
3. Zatwierdzone przez Zarząd Powiatu zadania rzeczowe przesyłano do poszczególnych placówek i na ich podstawie dyrektorzy opracowywali arkusze organizacyjne poszczególnych szkół i form działania dołączając wymaganą dokumentację:
 - 1) ramowy plan nauczania dla danego typu szkoły,
 - 2) szkolny plan nauczania dla danego typu szkoły i roku nauczania,
 - 3) wykaz kadry pedagogicznej uwzględniający wykształcenie podstawowe i dodatkowe, proponowaną liczbę godzin pracy
 - 4) wykaz wakujących przedmiotów i godzin.
4. Po weryfikacji w Wydziale Edukacji arkusze organizacyjne przekazywano do Kuratorium Oświaty w celu zaopiniowania.
5. Po zaopiniowaniu arkusze wracały do Wydziału Edukacji, gdzie z upoważnienia Starosty zatwierdzałam je warunkując realizację zadań rzeczowych wysokością przyznanego placówce budżetu.
6. Każda zmiana w arkuszu wymagała aneksowania w podobnej procedurze jak arkusz.

Nie zawsze placówki podczas sporządzania arkuszy organizacyjnych posiadały pełną obsadę kadrową. Wówczas miały obowiązek złożyć zapotrzebowanie na pracowników w Powiatowym Urzędzie Pracy w Policach. Jeżeli do końca sierpnia nie znalazł się specjalista z odpowiednimi kwalifikacjami, PUP wystawiał zaświadczenie to potwierdzające. Wówczas dyrektor mógł wystąpić do Kuratora Oświaty o wyrażenie zgody na zatrudnienie osoby nie posiadającej wymaganych kwalifikacji. Zgoda wydawana była najdłużej na rok szkolny.

Procedury te nie zawsze były przestrzegane przez dyrektorów. Dlatego dokumentacja arkuszy bywała poprawiana, uzupełniana.

W przypadku SOSW Nr 2 w Policach arkusze wielokrotnie zwracano dyrektorowi do uzupełnienia lub poprawienia. Chyba dwa razy w początkach mojej pracy dyrektor jechał osobiście z arkuszem, aneksem do arkusza do Kuratorium na konsultacje. Okazywało się, że przywoził arkusz zaopiniowany. Domagałam się zaniechania tego typu postępowania, a po zmianach kadrowych w Kuratorium uzgodniłam z wizytatorami, że takie praktyki nie będą miały miejsca. Arkusze będą dostarczane lub przesyłane przez Starostwo.

Nie wyraziłam również zgody dyrektorowi SOSW Ne 2 na prowadzenie trzy i czterozawodowych klas w zasadniczej szkole zawodowej, ponieważ przy nielicznej klasie zajęcia z przedmiotów ogólnokształcących prowadzone były wspólnie dla wszystkich uczniów danej klasy, natomiast przedmioty zawodowe prowadzone były oddzielnie dla każdej grupy zawodowej w danej klasie. A to bardzo podwyższało koszty kształcenia.

Po zakończeniu stosunku pracy Starostwo Powiatowe w Policach zawarło ze mną umowę-zlecenie na okres od 08 września do 15 listopada 2008 r. obejmującą konsultacje i wykonanie określonych w umowie zadań.

W § 5 ust. 3 umowy zobowiązano mnie do nieujawniania (bez zgody Zleceniodawcy) treści umowy osobom trzecim, chyba że obowiązek ujawnienia wynika z przepisów prawa.-

Policz, 22 kwietnia 2010 r.



