

PROTOKÓŁ POKONTROLNY

Z kontroli realizacji planu finansowego Liceum Ogólnokształcącego im. Gen. Józefa Wybickiego w Śremie za rok 2021.

Kontrola odbyła się w siedzibie szkoły: 63-100 Śrem, ul. Poznańska 11

1. Kontroli dokonał zespół w składzie:

Pan Marek Mostowski - kierownik zespołu kontrolnego

Członkowie:

Pan Hieronim Bartkowiak

Pani Elżbieta Michalska

Pan Paweł Wojna

2. Kontrolę przeprowadzono w dniu **18 marca 2022 r.**

3. Przedmiot kontroli: **realizacja planu finansowego Liceum Ogólnokształcącego im. Gen. Józefa Wybickiego w Śremie za rok 2021.**

4. Podstawę do przeprowadzenia kontroli stanowi upoważnienie wydane przez Przewodniczącego oraz Zastępcę Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Śremie, wydane na podstawie § 71 ust.4 Statutu Powiatu Śremskiego.

5. Kierownik podmiotu kontrolowanego: W związku z nieobecnością Dyrektora szkoły, jednostkę reprezentowała **Wicedyrektor Pani Anna Lehmann.**

6. Przebieg czynności kontrolnych:

Kontrolę przeprowadzono w obecności **Pani Wicedyrektor** oraz **Główniej Księgowej Pani Pauliny Banaszak.**

Zespół zapoznał się i poddał analizie następujące materiały:

- 1) Plan finansowy dochodów i wydatków na 2021 r.
- 2) Sprawozdanie z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych od 1 stycznia do 31 grudnia 2021r.
- 3) Analizę wydatków i dochodów do sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2021.

W trakcie kontroli zadano pytania związane z powyższymi dokumentami, na które uzyskano wyczerpujące odpowiedzi.

Plan wydatków na 2021 r. przyjęty uchwałą budżetową Rady Powiatu w Śremie Nr XXIV/189/2020 z dnia 18 grudnia 2020 r. na kwotę 5.424.304,00 zł. Plan za rok 2021 wykonano w kwocie 5.346.976,32 zł, co stanowi 98,57 % planu rocznego.

Zespół kontrolny zwrócił uwagę na niższe wykonanie wydatków niż planowano w rozdziale 80120 w paragrafach dotyczących wynagrodzeń oraz ich pochodnych. Pani Główna

Księgowa wyjaśniła, że w roku 2021 główną przyczyną niezrealizowanego w 100% planu rocznego była pandemia COVID-19. Wielu nauczycieli przebywało na zwolnieniach lekarskich. W miesiącach zimowych nauczanie odbywało się w trybie zdalnym, co skutkowało zmianami planów lekcji i liczbą zrealizowanych nadgodzin.

Liceum jako jedyna szkoła ponadpodstawowa w Śremie w roku 2021 zakończyła realizację trzyletniego projektu p.t. „*Nauczanie dwujęzyczne w szkole*” finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER). W rozdziale 80195 *Pozostała działalność* na projekt zrealizowano wydatki zgodnie z umową Nr POERSE-2019-1-PL01-KA101-063091. Projekt, którego całkowita wartość wyniosła 47.943 EUR został rozliczony z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji bez zastrzeżeń.

Rozdział 80146 dotyczący dokształcania i doskonalenia nauczycieli zrealizowano w kwocie 4.264,00 zł co stanowi 100,00 % planu rocznego. Kwota ta w całości wydatkowana została w § 4700 *Szkolenia-kursy doskonalące*.

W planie dochodów Rozdział ~~80115~~⁸⁰¹²⁰ zaplanowano kwotę 5.476.00 zł. W roku 2021 zrealizowano 5.688,95 zł co stanowi 103,89 % wykonania planu. Plan udało się wykonać pomimo niższych wpływów z czynszu sklepiku szkolnego i wynajmu sali gimnastycznej.

Obecnie w szkole uczy się 592 uczniów w 21 oddziałach. Dużym problemem szkoły jest brak wystarczającej ilości toalet. W szkole znajdują się tylko dwie toalety (po jednej dla chłopców i dziewcząt) na poziomie -1. W czasie przerw, trwających często 5 minut, skorzystanie z nich dla wielu uczniów staje się niemożliwe.

Zespół kontrolny zapoznał się również z działaniami jakie prowadzone są w szkole w związku z utworzeniem klasy z 25 uczniami pochodzącymi z Ukrainy. Nauczyciele prowadzą w klasie lekcje w ramach wolontariatu. Rada Rodziców przy wsparciu finansowym całej społeczności szkolnej wyposażyła uczniów w wyprawki szkolne. Organizacje pozarządowe wsparły finansowo zakup obuwia sportowego.

Wnioski z kontroli wskazujące na stwierdzenie nieprawidłowości:

W czasie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano w Śremie w dniu 25 marca 2022 r.

Liceum Ogólnokształcące
im. Gen. Józefa Wybickiego w Śremie
63-100 Śrem, ul. Poznańska 11
tel. 61 28-100-24
REGON: 000231478 NIP: 785-17-76-678

WICEDYREKTOR
Anna Lehmann
mgr. Anna Lehmann
(Podpis kierownika kontrolowanego podmiotu)¹

¹ Zgodnie z § 76 ust. 1 i 2 Statutu Powiatu Śremskiego (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z 2020 r., poz.56) kierownikowi kontrolowanego podmiotu przysługuje prawo zgłoszenia przed podpisaniem protokołu pokontrolnego,

Podpisy kontrolujących:

1. *Marek Mostowski*
2. *Marcin Bartkowiak*
3. *E. ...*
4. *...*