

**Protokół nr 1/2018**  
**Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej**  
**w Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji**  
**w dniu 06 kwietnia 2018 r.**

Zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2018 r. ustalonym uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 30 listopada 2017 r. Nr XXXIX/290/2017, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

**Paweł Dreszler - Przewodniczący Komisji**

**Jan Czapliński – Zastępca Przewodniczącego Komisji**

**Henryk Rogoziński – Sekretarz**

dnia 06 kwietnia 2018 r. przeprowadziła kontrolę w Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji.

Kontrolowana jednostka: Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji, ul. 3 Maja 25, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Przedmiot kontroli: wykonanie dochodów i wydatków w 2017 r.

Kierownik jednostki: Iwona Krajewska, zatrudniona na stanowisko uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lub. Nr 111/564/2017 z dnia 20.07.2017 r. (pełen etat). Powierzenie stanowiska na czas określony od dnia 01.09.2017 r. do dnia 31.08.2022 r. Wcześniej pełniąca obowiązki Dyrektora (od 22.04.2017 r.).

Główny Księgowy jednostki: Anna Grzywacz zatrudniona na umowę o pracę na ¼ etatu od 2005 r.

Wyjaśnień udzielały: Dyrektor – Iwona Krajewska, Główny Księgowy – Anna Grzywacz.

Do protokołu załączono:

- sprawozdanie Rb-27S – załącznik nr 1,
- sprawozdanie Rb-28S – załącznik nr 2,
- informację z wykonania planu finansowego jednostki za 2017 r. – załącznik nr 3,

Podstawy prawne działania

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 1 ustawy o samorządzie powiatowym, powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie edukacji publicznej.

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim jest publiczną placówką oświatową prowadzącą działalność w zakresie specjalistycznej pomocy psychologicznej,

pedagogicznej i logopedycznej, kształcenia i doskonalenia kadry pedagogicznej. Celem działalności Centrum jest kompleksowe wspomaganie szkół oparte na diagnozie potrzeb, planowaniu procesu wsparcia oraz towarzyszeniu szkole we wprowadzaniu zmian i ewaluacji efektów.

Przedmiot i zakres działania jednostki określono w Statucie Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim Nr XXXVI/292/2013 z dnia 21 lutego 2013 r. Akt założycielski stanowi załącznik nr 1 do uchwały.

W skład Centrum wchodzi:

1. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Nowym Mieście Lubawskim, ul. 3 Maja 25,
2. Powiatowa Biblioteka Pedagogiczna w Nowym Mieście Lubawskim, ul. 3 Maja 25.

Centrum rozpoczęło działalność 01 kwietnia 2013 r.

### **I. Wykonanie dochodów w 2017 r.**

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne, jednostka zrealizowała następujące dochody:**

- par. 0690 – Wpływy z różnych opłat – 381,80 zł (plan wynosił 500,00 zł)
- par. 0830 – Wpływy z różnych dochodów – 361,50 zł (plan 500,00 zł)

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, jednostka zrealizowała następujące dochody:**

- par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 7 840,00 zł (plan 7 840,00 zł)

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85495 – pozostała działalność, jednostka zrealizowała następujące dochody:**

- par. 0920 – Pozostałe odsetki – 822,63 zł (plan wynosił 850,00 zł.)
- par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 147,00 zł. (plan 150,00 zł.)

**Dochody ogółem wyniosły: 9 552,93 zł (plan 9 840,00 zł)**

### **II. Wykonanie wydatków w 2017 r.**

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne, jednostka zrealizowała następujące wydatki:**

- par. 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 77 350,73 zł (plan 77 351,00 zł.)

- par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 830,43 zł (plan 6 831,00 zł)
- par. 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne – 13 196,91 zł (plan 13 197,00 zł)
- par. 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 1 887,33 zł (plan 1 888,00 zł)
- par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 2 149,00 zł (plan 2 149,00 zł)
- par. 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 17 936,31 zł (plan 17 937,00 zł)
- par. 4260 – Zakup energii – 6 844,14 zł (plan 6 845,00 zł.)
- par. 4270 – Zakup usług remontowych – 2 292,20 zł (plan 2 293,00 zł)
- par. 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 40,00 zł (plan 40,00 zł)
- par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 2 558,10 zł (plan 2 559,0 zł)
- par. 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 958,50 zł (plan 1 959,00 zł)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 5 760,00 zł (plan 5 760,00 zł)
- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 264,20 zł (plan 265,00 zł)

**Ogółem wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne wyniosły: 139 067,85 zł (plan 139 074,00 zł)**

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, jednostka zrealizowała następujące wydatki:**

- par. 3020 – Nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń – 830,00 zł (plan wynosił 830,00 zł)
- par. 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 524 460,29 zł (plan 524 461,00 zł)
- par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 40 317,97 zł (plan 40 318,00 zł)
- par. 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne – 92 500,89 zł (plan 92 501,00 zł)
- par. 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 10 810,65 zł (plan 10 811,00 zł)
- par. 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 4 085,00 zł (plan 4 085,00 zł)
- par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 23 091,00 zł (plan 23 091,00 zł) w tym: środki czystości, materiały biurowe, książki, znaczki pocztowe, artykuły do napraw, pozostałe zakupy;
- par. 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 14 441,60 zł (plan 14 444,00 zł)
- par. 4270 – Zakup usług remontowych – 5 017,20 zł (plan 5 018,00 zł)
- par. 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 6 620,00 zł (plan 6 620,00 zł)
- par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 7 203,97 zł (plan 7 204,00 zł) w tym: usługi telekomunikacyjne, BHP i inne opłaty;
- par. 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 369,00 zł (plan 369,00 zł)

- par. 4410 – Podróże służbowe krajowe – 478,03 zł (plan 515,00 zł)
- par. 4430 – Różne opłaty i składki – 283,00 zł (plan 283,00 zł)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 31 255,00 zł (plan 31 255,00 zł)
- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 480,00 zł (plan 480,00 zł)
- par. 4990 – Niewłaściwe obciążenie lub uznanie rachunku bieżącego – 6,00 zł (plan 0,00 zł)

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli:**

- par. 4700 – Szkolenie pracowników – 14 174,40 zł (plan 14 175,00 zł)

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85495 – Pozostała działalność:**

- par. 4440 – Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 800,00 zł (plan 3 800,00 zł)

**Ogółem wydatki w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wyniosły: 780 224,00 zł (plan 780 260,00 zł)**

Łącznie wydatki PCRE wyniosły: 919 291,85 zł co stanowiło 100 % planu (plan wynosił 919 334,00 zł)

Centrum nie płaci czynszu za użytkowanie pomieszczeń. W tej sprawie podpisane są umowy użyczenia z Zespołem Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim.

**Realizacja zadań**

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna realizuje swoje zadania poprzez prowadzenie działalności diagnostycznej, terapeutycznej, doradczej oraz profilaktycznej. Działalność diagnostyczno – terapeutyczna opiera się m.in. na badaniach pedagogicznych, psychologicznych, logopedycznych, predyspozycji zawodowych, poradach, rozmowach, konsultacjach pedagogicznych, psychologicznych i logopedycznych, obserwacjach, wywiadach z rodzicami. W ramach działalności terapeutycznej prowadzona jest terapia pedagogiczna, psychologiczna i logopedyczna z dziećmi wymagającymi zindywidualizowanej pomocy. Ponadto pracownicy poradni przeprowadzali szkolenia dla nauczycieli, rodziców, uczniów, przedstawicieli instytucji państwowych (m.in. na temat przeciwdziałania uzależnieniom, wpływu środków psychoaktywnych na rozwój i psychikę młodego człowieka). Organizowane były różnego rodzaju konferencje, konkursy i prelekcje. Pracownicy poradni brali udział w doskonaleniu zawodowym.

Działalność Powiatowej Biblioteki Pedagogicznej skupiała się nie tylko na realizacji zadań statutowych. Zrealizowano wystawy książek, wystawy tematyczne, zajęcia dla uczniów,

współpracowano z placówkami oświatowymi. Pracownicy biblioteki podnosili swoje kwalifikacje zawodowe.

### **Zatrudnienie**

W Centrum przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła – 14,5 w tym: administracja – 2,5 etatu, nauczyciele – 11 etatów, pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1 etat.

### **Remonty i zakupy**

W 2017 przeprowadzono remont i doposażono gabinety m.in. dyrektora jednostki. Na potrzeby biblioteki zakupiono dostęp abonamentowy do programu bibliotecznego „Libre Net”. Wymieniono także stare zestawy komputerowe w bibliotece. Dla poradni zakupiono dwa nowoczesne narzędzia diagnostyczne dla psychologów.

### **Wnioski z kontroli**

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w funkcjonowaniu placówki. Gospodarka finansowa prowadzona jest prawidłowo i oszczędnie.

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji powstało w 2013 r. z połączenia Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej i Biblioteki Publicznej.

Budżet jednostki jest w znaczny sposób zdeterminowany wydatkami na wynagrodzenia - stanowią ponad 80 % wszystkich wydatków budżetowych. Na wysokość płac rzutuje również fakt, że placówka zatrudnia wykwalifikowaną kadrę pedagogiczną.

Centrum, oprócz realizacji obowiązkowych zadań, angażuje się w szereg przedsięwzięć mających na celu zbudowanie lokalnego systemu pomocy pedagogiczno – psychologicznej, z której korzystałyby uczniowie, nauczyciele, rodzice oraz miejscowa społeczność. Istotną częścią tego systemu jest biblioteka pedagogiczna. Realizując różne przedsięwzięcia Centrum współpracuje z placówkami oświatowymi na terenie powiatu (szkoły, przedszkole), Starostem Powiatowym oraz innymi instytucjami.

Należy stwierdzić, warunki lokalowe jednostki ulegają systematycznej poprawie. Pomieszczenia, wyposażenie centrum są estetyczne, przyjazne, co ma ogromne znaczenie biorąc pod uwagę specyfikę placówki i charakterystykę jej klientów. Warunki pracy uległy polepszeniu. Niemniej jednak, jednostka ma ograniczone warunki lokalowe. Podczas organizacji większych imprez korzysta z pomieszczenia Centrum Multimedialnego przy Zespole Szkół. Poważny problem stanowi niedostosowanie jednostki do potrzeb osób niepełnosprawnych – pomieszczenia znajdują się na III piętrze w budynku bez windy. Kiedy zachodzi potrzeba przeprowadzenia badania u dziecka niepełnosprawnego, PCRE korzysta też z pomieszczeń Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

Dużym sukcesem jest poszerzenie oferty orzecznictwa dla dzieci słabowidzących/niewidomych i słabosłyszących /niesłyszących. W tej chwili poradnia może wykonywać pełen zakres badań. Wiązało się to koniecznością uzyskania dodatkowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników. W związku z coraz częstszą koniecznością podejmowania działań, interwencji w sytuacjach kryzysowych, wskazane byłoby zwiększenie liczby etatów o etat psychologa.

### Wnioski

Komisja wnioskuję o rozważenie możliwości znalezienia dla jednostki innej lokalizacji (bez barier architektonicznych) ew. pozyskania dofinansowania z PFRON na montaż windy oraz zwiększenie etatów o dodatkowy etat psychologa.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.

Nowe Miasto Lubawskie, dnia 12 kwietnia 2018 r.

**Podpis Kierownika  
kontrolowanej jednostki**

.....

**Podpisy członków komisji**

**1** .....

**2** .....

**3** .....