



**NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI**  
Departament Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego

KNO – 4110-003-03/2014  
R/14/004

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
ul. Filtrowa 57, 02-056 Warszawa  
T +48 22 444 56 61, F +48 22 444 56 82  
kno@nik.gov.pl  
Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-14, 00-950 Warszawa 1

## I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	R/14/004 – Funkcjonowanie lokalnych baz danych systemu informacji oświatowej
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Departament Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego
Kontrolerzy	1. Mirosław Majewski, doradca ekonomiczny, legitymacja służbowa nr 11518 2. Zbigniew Jędrzejowski, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 89203 z dnia 13 października 2014 r.
Jednostka kontrolowana	Zespół Szkół nr 1 w Nowym Dworze Mazowieckim, 05-101 Nowy Dwór Mazowiecki, ul. Młodzieżowa 1 (Zespół Szkół)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Agnieszka Pindel, dyrektor

(dowód: akta kontroli str. 1, 9)

## II. Ocena kontrolowanej działalności

### Ocena ogólna

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli<sup>1</sup> w Zespole Szkół zapewniono prowadzenie baz danych systemu informacji oświatowej (SIO) i ich obsługę przez upoważnionego pracownika, jednak zgromadzone w nich dane nie stanowią wiarygodnej i kompletnej informacji. Nie znalazły one szerszego wykorzystania w Zespole Szkół ze względu na brak możliwości pozyskiwania w SIO odpowiednich raportów wspomagających realizację zadań dyrektora szkoły.

### Uzasadnienie oceny ogólnej

Szkolna baza danych SIO prowadzona na podstawie art. 105 w związku z art. 108 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej<sup>2</sup>, tzw. starego SIO<sup>3</sup>, zawierała niezgodne ze stanem faktycznym dane dotyczące:

- liczby uczniów i rodzajów niepełnosprawności stwierdzonych w orzeczeniach poradni psychologiczno-pedagogicznych o specjalnych potrzebach edukacyjnych uczniów w roku szkolnym 2012/2013 i 2013/2014, skutkującej zawyżeniem części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na 2013 r. i 2014 r. o kwotę łączną 64.989,81 zł;
- liczby uczniów uczestniczących w zajęciach pozalekcyjnych rozwijających zainteresowania i uzdolnienia w roku szkolnym 2013/2014 i 2014/2015;
- spełniania obowiązku szkolnego przez uczniów zamieszkałych w obwodzie gimnazjum przez uczęszczanie do innych szkół w kraju i za granicą.

Do lokalnej bazy danych SIO prowadzonej na podstawie art. 5 ust. 3 w związku z art. 40 ust. 1 pkt 1 ustawy o SIO z 2011 r., tzw. nowego SIO, w obszarach prawidłowo działających funkcji systemu teleinformatycznego SIO przekazano niepełne dane dziedzinowe o korzystaniu przez uczniów z pomocy materialnej w roku szkolnym 2013/2014. Zaniżono w niej również dane o wyposażeniu Zespołu Szkół w komputery dostępne dla uczniów na koniec 2013 r. oraz z opóźnieniem (ok. jednego miesiąca) zaktualizowano dane o obowiązkach nauczycieli w roku szkolnym 2014/2015. Przekazywanie danych do bazy nowego SIO następowało z opóźnieniami wynikającymi głównie z niepełnej sprawności systemu teleinformatycznego SIO.

<sup>1</sup> Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej lub częściowej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie

<sup>2</sup> Dz.U. Nr 139, poz. 814 ze zm, zwana dalej: *ustawą o SIO z 2011 r.*

<sup>3</sup> System wprowadzony na podstawie ustawy z dnia 19 lutego 2004 r. o systemie informacji oświatowej (Dz.U. Nr 49, poz. 463 ze zm.) – uchylonej z dniem 30 kwietnia 2012 r.

Najwyższa Izba Kontroli zauważa, że w realizacji zadań dyrektora Zespołu Szkół nie było możliwości szerszego wykorzystania danych oświatowych gromadzonych w bazach SIO ze względu na nieudostępnianie w nich zestawień danych oświatowych (raportów) mogących wspomagać zarządzanie szkołą i wykonywanie nadzoru pedagogicznego przez dyrektora szkoły.

### III. Opis ustalonego stanu faktycznego

#### 1. Gromadzenie danych w bazach lokalnych SIO

##### 1.1. Organizacja obsługi SIO

Opis stanu  
faktycznego

1. W skład Zespołu Szkół wchodzi: Publiczne Przedszkole nr 5 (Przedszkole), Szkoła Podstawowa im. Orła Białego (Szkoła Podstawowa) i Publiczne Gimnazjum nr 2 im. Ryszarda Kaczorowskiego (Gimnazjum).

Zespół Szkół prowadzi lokalną bazę danych nowego SIO i bazę danych starego SIO za pomocą oprogramowania udostępnianego nieodpłatnie przez Ministra Edukacji Narodowej.

Z wyjaśnienia Pani Agnieszki Pindel – dyrektora Zespołu Szkół wynika, że w Zespole Szkół wykorzystywany jest system informatyczny wspomagający zarządzanie szkołą program *Vulcan Optivum* (Arkusz, Kadry, Płace, Księgowość, Kasa), który nie wykorzystuje danych z bazy SIO, ale przeciwnie – informacje zawarte w tym programie są wykorzystywane do zebrania danych do SIO.

Dostęp do lokalnej bazy danych nowego SIO w Zespole Szkół, na podstawie upoważnień wydanych przez Burmistrza Miasta Nowy Dwór Mazowiecki, posiada dyrektor Zespołu Szkół oraz dwóch pracowników zatrudnionych na stanowiskach starszego specjalisty i sekretarza. Osoba zatrudniona na stanowisku starszego specjalisty prowadzi jednocześnie obsługę bazy danych starego SIO.

Zadania związane z obsługą SIO zostały uwzględnione w zakresie czynności sekretarza (obejmują one: sporządzanie sprawozdania SIO w części obejmującej dane wychowanków oddziałów przedszkolnych i uczniów, przygotowanie danych uczniów oraz przekazywanie bieżących zmian do starszego specjalisty, w celu wprowadzenia do SIO), natomiast nie ujęto takich zadań w zakresie czynności starszego specjalisty, na którego komputerze zainstalowane są bazy danych nowego i starego SIO.

Pani Agnieszka Pindel – dyrektor Zespołu Szkół wyjaśniła, że zadania obsługi SIO nie ujęto w zakresie czynności starszego specjalisty, ale powierzono tej osobie pisemnie koordynowanie działań i wprowadzanie danych do aplikacji SIO poprzez przyznanie z tego tytułu dodatku specjalnego do wynagrodzenia.

W analizowanym roku szkolnym 2013/2014 występowały przypadki nieobecności w pracy pracownika, na którego komputerze zainstalowana jest lokalna baza danych nowego SIO, które trwały jednorazowo więcej niż pięć dni oraz jednoczesnego przebywania na urlopie wypoczynkowym dłuższym niż pięć dni roboczych przez starszego specjalistę i sekretarza (przez co powstało ryzyko niezapewnienia bieżącej aktualizacji danych w lokalnej bazie nowego SIO).

Z wyjaśnienia Pani Agnieszka Pindel – dyrektora Zespołu Szkół wynika, że dane wprowadzane do SIO dotyczą głównie nauczycieli i uczniów, stąd w okresie wakacyjnych nieobecności pracowników upoważnionych do dostępu do baz SIO w tych obszarach nie następują zmiany stanu faktycznego, pojawiają się one głównie w okresie od września do czerwca. W roku szkolnym 2014/2015 osoby upoważnione do dostępu do baz SIO będą miały udzielane urlopy w innym czasie.

W doskonaleniu zawodowym w zakresie obsługi lokalnej bazy danych SIO uczestniczył starszy specjalista, obsługujący bazy danych SIO. Obejmowało to dwa jednodniowe szkolenia: jedno zorganizowane nieodpłatnie przez Ministerstwo Edukacji Narodowej<sup>4</sup> i drugie zorganizowane odpłatnie przez podmiot gospodarczy.

(dowód: akta kontroli str. 4, 10-14, 51, 95-100, 105, 237, 242,245, 248, 473-476, 483)

<sup>4</sup> W kwestionariuszu badawczym pracownik ocenił to szkolenie jako przydatne.

2. Bezpieczeństwo lokalnej bazy danych SIO w Zespole Szkół zbadano w dwóch aspektach: fizycznym (lokalizacji i bezpieczeństwa fizycznego sprzętu) i logicznym (konfiguracji komputera przechowującego pliki baz danych SIO).

1) Bazy danych SIO w Zespole Szkół zainstalowano na jednym komputerze zlokalizowanym w pomieszczeniu biurowym, zamykanym na klucz, wyposażonym w alarm i czujniki ruchu (aktywowane z chwilą zakończenia pracy) oraz rolety zewnętrzne antywłamaniowe w oknach. W nocy obiekt szkolny objęty jest dozorem.

Komputer z bazami danych SIO wykorzystywany jest również do realizacji innych zadań powierzonych starszemu specjalście na jego stanowisku pracy. Do pomieszczenia, w którym znajduje się komputer do obsługi baz danych SIO mają wstęp osoby nie będące pracownikami Zespołu Szkół, ale tylko w obecności pracownika upoważnionego do obsługi baz danych SIO.

2) Do ochrony antywirusowej na komputerze z bazami danych SIO wykorzystywane jest oprogramowanie AVA. Aktualizacja skanera antywirusowego realizowana jest automatycznie z chwilą pojawienia się nowych sygnatur.

Dostęp do lokalnej bazy danych nowego SIO realizowany jest przy pomocy indywidualnego loginu i hasła użytkownika, którego wymuszona zmiana odbywa się co 30 dni. Ponadto zalogowanie się do aplikacji jest możliwe po wcześniejszym zalogowaniu się do systemu Windows na stacji roboczej z bazami danych SIO.

Według wyjaśnień dostępnych dla użytkowników na portalu SIO<sup>5</sup> lokalna baza danych nowego SIO może być instalowana tylko na jednym komputerze.

(dowód: akta kontroli str. 38, 237- 239, 241, 343)

3. W latach 2012-2014 Zespół Szkół w Nowym Dworze Mazowieckim poniósł wydatki w związku z wdrożeniem nowego SIO w kwocie łącznej 3.143 zł, z tego 2.873 zł na zakup komputera oraz 270 zł na opłatę za udział pracownika obsługującego w seminarium pt.: „Ochrona danych osobowych w kontekście ustawy o SIO”.

(dowód: akta kontroli str. 48, 49, 51-56)

4. W Zespole Szkół wprowadzono politykę bezpieczeństwa danych osobowych<sup>6</sup> (PBDO) i instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych<sup>7</sup>, wymagane na podstawie §3 ust. 1 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych<sup>8</sup>. PBDO obejmuje swoim zakresem zbiór SIO w zakresie sposobów zabezpieczenia fizycznego i logicznego dostępu do komputera z bazami danych SIO. Dla zbioru SIO w PBDO określono wysoki poziom bezpieczeństwa.

Zgodnie z wymaganiami PBDO wszyscy pracownicy posiadający upoważnienie do dostępu do lokalnej bazy danych nowego SIO złożyli stosowne oświadczenia o zapoznaniu się z przepisami ustawowymi w zakresie ochrony danych osobowych oraz wewnętrznymi w tym zakresie.

Z wyjaśnienia dyrektora Zespołu Szkół wynika, że nie stwierdzono przypadków nieuprawnionego dostępu do lokalnej bazy danych SIO prowadzonej w Zespole Szkół, które podlegałyby zgłoszeniu do administratora bazy danych SIO (centralnej) w trybie art. 79 ust. 1 ustawy o SIO z 2011 r.

(dowód: akta kontroli str. 23-48, 484-492)

<sup>5</sup> <http://sio.men.gov.pl/index.php/pomoc/faqs>

<sup>6</sup> Załącznik do zarządzenia nr 15/2013 dyrektora Zespołu Szkół nr 1 w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 1 marca 2013 r. w sprawie wprowadzenia polityki bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych.

<sup>7</sup> Załącznik do zarządzenia nr 16/2013 dyrektora Zespołu Szkół nr 1 w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 1 marca 2013 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji zarządzania systemem przetwarzania danych osobowych przy użyciu systemu informatycznego i w sposób tradycyjny.

<sup>8</sup> Dz.U. Nr 100, poz. 1024.

5. Pani Agnieszka Pindel – dyrektor Zespołu Szkół wyjaśniła, że nie wystąpiła sytuacja utraty danych z lokalnej bazy danych nowego SIO prowadzonej w Zespole Szkół, do której miałaby zastosowanie procedura określona w art. 88 ustawy o SIO z 2011 r.

Zespół Szkół wnioskował w roku szkolnym 2013/2014 o pomoc techniczną do Centrum Informatycznego Edukacji (CIE) 29 razy. Średnia długość oczekiwania na uzyskanie ostatecznej pomocy wyniosła 12 dni. Wystąpiły przypadki, w których udzielanie pomocy trwało 44, 53 i 89 dni. W pierwszym przypadku prośba o pomoc związana była z wprowadzaniem danych do nowego SIO i generowanymi komunikatami błędów zapisu w lokalnej bazie oraz błędu komunikacji. Po 44 dniach problem nie został rozwiązany, a CIE prosiło o oczekiwanie na nową aktualizację programu oraz przesłanie pliku logów dla rozwiązania problemu błędów komunikacji. Drugi z problemów dotyczył posiadania na liście uczniów dwa razy uczennicy z tym samym numerem PESEL. Po 53 dniach CIE poinformowało, że przekazało problem do działu technicznego i poprosiło o niepracowanie na danych tej uczennicy do chwili rozwiązania problemu. Trzeci problem dotyczył pojawiającego się komunikatu błędu przy przesyłaniu do bazy SIO (centralnej) danych o awansie i wykształceniu nauczyciela – po 89 dniach od zgłoszenia problemu CIE poinformowało, że prosi o cierpliwość w oczekiwaniu na rozwiązanie problemu.

Z badania kwestionariuszowego nt. funkcjonalności aplikacji komputerowej nowego SIO<sup>9</sup> wynika, że:

- dla wszystkich badanych aplikacja SIO pozwala na intuicyjne rozumienie poszczególnych ikon i przycisków;
- w aplikacji SIO występuje automatyczne sygnalizowanie wprowadzenia danych w niewłaściwym formacie;
- komunikaty systemowe w aplikacji SIO są w większości zrozumiałe;
- instrukcje techniczne SIO obejmują wszystkie zagadnienia i są zrozumiałe dla pracownika, który z nich korzystał;
- problemy w prowadzeniu lokalnej bazy danych nowego SIO dotyczą m.in. niedostosowania terminów przekazywania w SIO danych o spełnianiu obowiązku szkolnego do możliwości praktycznego pozyskania informacji o uczęszczaniu uczniów do szkół za granicą w nowym roku szkolnym, braku instrukcji merytorycznych dotyczących wypełniania poszczególnych formularzy danych i długiego okresu oczekiwania na pomoc z CIE.

Nakład czasu pracy na obsługę bazy danych starego SIO w Zespole Szkół w roku szkolnym 2013/2014 przez starszego specjalistę został oszacowany na ogółem 15 dni roboczych, a nowego SIO – na 40 dni.

(dowód: akta kontroli str. 48, 243-244, 246-247, 249-342)

*Ustalone  
nieprawidłowości*

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W Zespole Szkół na komputerze z zainstalowanymi bazami danych SIO, w chwili prowadzenia oględzin, istniała możliwość założenia katalogu i jego usunięcia na dysku systemowym C:\, a także instalowanie oprogramowania niestandardowego bez wiedzy administratora w Zespole Szkół, co było niezgodne z § 20 ust. 2 pkt 12 lit. e) rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych<sup>10</sup>, który stanowi, że zarządzanie bezpieczeństwem informacji realizowane jest w szczególności przez zapewnienie przez kierownictwo podmiotu publicznego warunków umożliwiających realizację i egzekwowanie działań zapewnienia odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa w systemach teleinformatycznych polegającego w szczególności na zapewnieniu bezpieczeństwa plików systemowych. Powyższa konfiguracja komputera świadczy o posiadaniu przez pracownika obsługującego lokalną bazę danych SIO uprawnień na poziomie administratora w systemie Windows.

<sup>9</sup> Kwestionariusze wypełniły wszystkie trzy osoby upoważnione do dostępu do lokalnej bazy nowego SIO.

<sup>10</sup> Dz.U. z 2012 r., poz. 526.

Z wyjaśnienia Pani Agnieszki Pindel – dyrektora Zespołu Szkół wynika, że nadanie uprawnień administratora systemu komputerowego starszemu specjalście obsługującemu SIO było konieczne w celu umożliwienia zdalnego serwisu komputera z bazami SIO, wykorzystywanego również do obsługi plac. Serwisant sprzętu komputerowego w Zespole Szkół pracuje jedynie w piątki każdego tygodnia, a w innym czasie udziela telefonicznie pomocy w likwidacji awarii. Bez uprawnień administratora na stanowisku starszego specjalisty w przypadkach awarii musiałaby zostać wstrzymana obsługa plac do dnia pracy serwisanta.

Najwyższa Izba Kontroli zauważa, że stan taki mógł skutkować możliwością instalacji dowolnego oprogramowania na komputerze przechowującym pliki lokalnej bazy danych SIO oraz przypadkowym lub celowym skasowaniem plików bazy danych i zakłóceniem pracy bazy danych.

(dowód: akta kontroli str. 33, 238, 473)

2. Dyrektor Zespołu Szkół, jako kierownik podmiotu prowadzącego lokalną bazę danych SIO, nie przekazywał do bazy danych SIO (centralnej) kwartalnych informacji o niezakłóconym jej funkcjonowaniu wymaganych na podstawie art. 79 ust. 2 ustawy o SIO z 2011 r. Zgodnie z tym przepisem kierownicy podmiotów prowadzących lokalne bazy danych SIO są obowiązani raz na kwartał w terminie siedmiu dni roboczych od rozpoczęcia kolejnego kwartału przekazywać do bazy danych SIO informację o niezakłóconym funkcjonowaniu lokalnej bazy danych SIO.

Pani Agnieszka Pindel – dyrektor Zespołu Szkół wyjaśniła, że w nowym SIO nie ma jeszcze możliwości potwierdzenia z lokalnej bazy danych SIO kwartalnych informacji o niezakłóconym funkcjonowaniu bazy, co zostało potwierdzone w wyjaśnieniach uzyskanych z CIE w dniu 7 kwietnia 2014 r.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że wystąpił jedynie przypadek braku możliwości przesyłania takich informacji za pośrednictwem systemu teleinformatycznego bazy danych nowego SIO, ale istnieją inne możliwe do wykorzystania w tym celu kanały komunikacji, np. poczta elektroniczna.

(dowód: akta kontroli str. 48, 91)

3. W § 4 instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Zespole Szkół ustalono zasady zmiany haseł dostępu do systemu Windows niezgodnie z zasadami wynikającymi z zapisów pkt A.IV ppkt 2 w związku z pkt C.XIV załącznika do rozporządzenia w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych. W instrukcji ustalono obowiązek tworzenia hasła użytkownika o długości 5 znaków i jego zmiany co 30-60 dni, podczas gdy przepisy rozporządzenia – dla występującego w tej sytuacji wysokiego poziomu zabezpieczeń – zobowiązują do stosowania hasła o długości minimum sześciu znaków i jego zmiany nie rzadziej niż co 30 dni.

Z wyjaśnienia Pani Agnieszki Pindel – dyrektora Zespołu Szkół wynika, że mimo popełnionego błędu w instrukcji, to w praktyce wszyscy użytkownicy komputerów w Zespole Szkół używają haseł złożonych z więcej niż pięciu znaków. Niewłaściwy zapis w § 4 pkt 2 instrukcji został zmieniony zarządzeniem nr 23/2014 Dyrektora Zespołu Szkół nr 1 w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 18 listopada 2014 r. w sprawie wprowadzenia zmian w instrukcji zarządzania systemem przetwarzania danych osobowych przy użyciu systemu informatycznego i w sposób tradycyjny.

(dowód: akta kontroli str. 474, 493)

## **1.2. Zapewnienie rzetelności danych w SIO**

*Opis stanu  
faktycznego*

1. Według stanu na 30 września 2014 r. w bazie danych starego SIO w Zespole Szkół zgromadzone były dane dotyczące ogółem: trzech placówek tworzących Zespół Szkół, 1.202 uczniów tych placówek i 133 nauczycieli.

Podane w bazie danych starego SIO dane identyfikacyjne Zespołu Szkół oraz wchodzących w jego skład placówek są zgodne ze stanem faktycznym.

(dowód: akta kontroli str. 61-64, 101-105, 122)

2. Dane dotyczące liczby uczniów oraz liczby i rodzaju oddziałów w poszczególnych placówkach tworzących Zespół Szkół wykazano w bazie danych starego SIO zgodnie ze stanem faktycznym, wynikającym z list uczniów w dziennikach lekcyjnych w roku szkolnym 2014/2015.

(dowód: akta kontroli str. 61-64, 106-109)

3. Kontrolą poprawności danych w bazie starego SIO w dziedzinie specjalnych potrzeb edukacyjnych uczniów objęto lata szkolne 2012/2013, 2013/2014 i 2014/2015.

1) W odniesieniu do Przedszkola przekazano do SIO dane w zakresie liczby uczniów i rodzaju orzeczonych u nich niepełnosprawności na 30 września 2013 r. i 2014 r. zgodnie ze stanem wynikającym z orzeczeń poradni psychologiczno-pedagogicznych (odpowiednio dla dziewięciu i 10 uczniów).

Na 30 września 2012 r. w bazie SIO wykazano w Przedszkolu łącznie dziewięciu uczniów w oddziałach integracyjnych z orzeczeniami o niepełnosprawnościach, z tego pięciu z jedną niepełnosprawnością i czterech z więcej niż jedną niepełnosprawnością. Wg orzeczeń poradni psychologiczno-pedagogicznych wszyscy ci uczniowie posiadali jedną niepełnosprawność.

Dane w zakresie liczby dzieci w Przedszkolu zakwalifikowanych do wczesnego wspomaganie rozwoju podane w bazie SIO na dzień 30 września: 2012 r., 2013 r. i 2014 r. (odpowiednio dwóch, czterech i jeden) są potwierdzone opiniami poradni psychologiczno-pedagogicznych o stwierdzonych specjalnych potrzebach edukacyjnych uczniów.

Pani Agnieszka Janicka – nauczyciel grupy przedszkolnej, przygotowująca dane do wprowadzenia do bazy SIO w zakresie niepełnosprawności uczniów Przedszkola, wyjaśniła, że niezgodności danych dotyczące 2012 r. wynikają przede wszystkim z niejasności w instrukcji SIO, a także wątpliwości wobec diagnoz i kwalifikacji przyjętych w samych orzeczeniach poradni psychologiczno-pedagogicznej o specjalnych potrzebach edukacyjnych uczniów. Ze względu na te wątpliwości, decyzja o zakwalifikowaniu poszczególnych orzeczeń do właściwych tabel w SIO nastąpiła po ich zinterpretowaniu przez zespół złożony z pedagoga szkolnego, psychologa szkolnego i wicedyrektora Zespołu Szkół, z uwzględnieniem również dokumentacji pedagogicznej poszczególnych wychowanków i posiadanych przez nich dodatkowo orzeczeń o niepełnosprawności.

(dowód: akta kontroli str. 169-177, 344-354)

2) W odniesieniu do Szkoły Podstawowej przekazano dane do SIO w zakresie liczby uczniów i rodzaju orzeczonych u nich niepełnosprawności na 30 września 2014 r. zgodnie ze stanem wynikającym z orzeczeń poradni psychologiczno-pedagogicznych (15 z jedną niepełnosprawnością, pięciu z więcej niż jedną niepełnosprawnością i jeden ze stwierdzonym niedostosowaniem społecznym).

Na 30 września 2013 r. w bazie SIO wykazano w Szkole Podstawowej łącznie 22 uczniów z orzeczeniami o specjalnych potrzebach edukacyjnych, ujmując w tym jednego ucznia nieposiadającego na ten czas stosownego orzeczenia poradni psychologiczno-pedagogicznej.

Na 30 września 2012 r. w bazie SIO wykazano w Szkole Podstawowej (wraz z oddziałami przedszkolnymi) łącznie 21 uczniów, przy czym dwóch uczniów zakwalifikowano do niewłaściwych kategorii niepełnosprawności. Niezasadnie w bazie SIO ujęto:

- jednego ucznia w kategorii zagrożonych niedostosowaniem społecznym, który posiadał orzeczenie o stwierdzeniu jednej niepełnosprawności (z zaburzeniami bodźców słuchowych, tj. słabo słyszący);
- jednego ucznia w kategorii z jedną niepełnosprawnością (ruchową), który posiadał orzeczenie o stwierdzeniu niepełnosprawności sprzężonych (z więcej niż jedną niepełnosprawnością).

Pani Anna Muras – nauczyciel wychowawca świetlicy (pedagog szkolny w roku szkolnym 2012/2013), przygotowująca dane do wprowadzenia do bazy SIO w zakresie niepełnosprawności uczniów Szkoły Podstawowej, wyjaśniła, że zakwalifikowanie 1 ucznia do grupy zagrożonych niedostosowaniem społecznym wynikało z użycia w orzeczeniu poradni psychologiczno-pedagogicznej terminów na określenie deficytów ucznia nieodpowiadających kategoriom stosowanym w SIO, a także wątpliwości do trafności tego orzeczenia (nr 28/05-06). Do ostatecznej kwalifikacji ucznia do grupy zagrożonych niedostosowaniem społecznym

pedagog szkolny wykorzystala diagnozę podana w orzeczeniu poradni psychologiczno-pedagogicznej i własną wiedzę o uczniu. Kwalifikacja następnego ucznia z orzeczeniem o niepełnosprawnościach sprzężonych do kategorii uczniów z jedną niepełnosprawnością wynikało z niewskazania w orzeczeniu (nr 45/06-07) niepełnosprawności ucznia w kategoriach medycznych (nieodpowiadających występującym w SIO), w związku z czym przyporządkowano ucznia do oczywistej u niego niepełnosprawności ruchowej (dziecko poruszające się na wózku).

(dowód: akta kontroli str. 178-186, 344-354)

3) W odniesieniu do Gimnazjum przekazano do SIO dane w zakresie liczby uczniów i rodzaju niepełnosprawności na 30 września: 2012 r., 2013 r. i 2014 r. (odpowiednio ośmiu, 11 i 13) zgodnie z orzeczeniami poradni psychologiczno-pedagogicznych.

(dowód: akta kontroli str. 198-209)

4. W roku szkolnym 2013/2014 formy kształcenia dające nowe kwalifikacje ukończyło czterech nauczycieli Zespołu Szkół, a 65 nauczycieli ukończyło łącznie 186 form doskonalenia zawodowego. Łącznie w kształceniu i doskonaleniu uczestniczyło 65 osób.

Kontrola przeprowadzona na próbie losowej 20 nauczycieli wykazała zgodność ze stanem faktycznym danych o kształceniu i doskonaleniu nauczycieli w bazie starego SIO (podawanych dla poszczególnych nauczycieli w tabelach N10 i N11).

(dowód: akta kontroli str. 219-230)

5. W bazie danych starego SIO na 30 września 2014 r. wykazano 110 dzieci sześciolletnich i 102 dzieci pięcioletnich z obwodu Szkoły Podstawowej podlegających obowiązkowi rocznego przygotowania przedszkolnego. Dane te wynikają z księgi ewidencji dzieci prowadzonej dla Szkoły Podstawowej, w której wpisano wszystkich uczniów zgodnie z informacjami pozyskanymi z Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Mazowieckim (zawierającymi wykazy dzieci pięcioletnich i sześciolletnich zameldowanych w obwodzie Szkoły Podstawowej na dzień 11 sierpnia 2014 r.)

W formach spełniania obowiązku, w odniesieniu do dzieci pięcioletnich, w bazie SIO wykazano wszystkie 102 dzieci w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych szkoły podstawowej, zgodnie z księgą ewidencji dzieci.

W formach spełniania obowiązku, w odniesieniu do dzieci sześciolletnich, w bazie danych SIO wykazano 68 dzieci w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych szkoły podstawowej oraz 42 dzieci niespełniających tego obowiązku z powodu wcześniejszego pójścia do szkoły. Zgodnie z księgą ewidencji wcześniejsze rozpoczęcie nauki szkolnej dotyczyło 43 dzieci (o jedną osobę więcej), a spełnianie obowiązku rocznego przygotowania przedszkolnego 67 (o jedną osobę więcej). Wszystkie przypadki odnotowania w księdze ewidencji dzieci informacji o spełnianiu obowiązku szkolnego w innej szkole są potwierdzone informacjami pisemnymi uzyskanymi z innych szkół.

Pani Renata Piłkuła – sekretarz, prowadząca księgę ewidencji i przygotowująca dane do przekazania do bazy SIO w zakresie Szkoły Podstawowej, wyjaśniła, że występująca w bazie SIO różnica jednej osoby w poszczególnych formach spełniania obowiązku wynika z pomyłki w przeliczeniu danych dokonanych na podstawie księgi ewidencji i ich przeniesieniu do pomocniczego arkusza kalkulacyjnego, z którego dalej generowane były dane ogólne do wprowadzenia w bazie SIO.

(dowód: akta kontroli str. 162-165)

6. W bazie starego SIO na 30 września 2014 r. wykazano 520 dzieci podlegających obowiązkowi szkolnemu w Szkole Podstawowej. Dane te wynikają z księgi ewidencji dzieci prowadzonej dla Szkoły Podstawowej, w której wpisano wszystkich uczniów zgodnie z informacjami pozyskanymi z Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Mazowieckim (zawierającymi wykazy dzieci z roczników urodzenia 2002-2007 r. i półrocza 2008 r.) zameldowanych w obwodzie Szkoły Podstawowej (sporządzonymi z datą 11 sierpnia 2014 r.). W księdze ewidencji dzieci nie ujęto żadnych dzieci zamieszkałych i niezameldowanych w obwodzie Szkoły Podstawowej.

W formach spełniania obowiązku szkolnego w bazie danych SIO wykazano 449 uczniów spełniających obowiązek w szkole właściwej obwodowo, 43 uczniów w innej szkole, 13 w szkołach za granicą i 15 niespełniających obowiązku z powodu odroczenia. Dane te są

zgodne z księgą ewidencji dzieci w odniesieniu do liczby uczniów uczęszczających do szkół za granicą i liczby uczniów z odroczeniem spełniania obowiązku szkolnego. Zgodnie z księgą ewidencji liczba uczniów spełniających obowiązki w innych szkołach wynosi 44 (o jedną osobę więcej), a liczba uczniów spełniających obowiązki we właściwej szkole obwodowej wynosi 448 (o jedną osobę mniej).

Z wyjaśnienia Pani Renaty Pikula – sekretarza wynika, że różnica w strukturze form spełniania obowiązku szkolnego w bazie danych SIO o jedną osobę wynika z pomyłki w przeliczeniu prawidłowych danych z księgi ewidencji dzieci na etapie przygotowania zestawienia do wprowadzenia danych do bazy SIO.

W odniesieniu do wszystkich 44 dzieci wykazanych w kategorii spełniających obowiązek szkolny w innej szkole uzyskano z właściwych szkół pisemne potwierdzenie tego stanu. Wszystkie przypadki wykazania odroczenia obowiązku szkolnego wynikają z decyzji administracyjnych dyrektora szkoły wydanych w tej sprawie na wniosek rodziców.

Pani Renata Pikula – sekretarz wyjaśniła, że w danych SIO wykazała w szkołach za granicą wszystkie dzieci, co do których ma uzasadnione przypuszczenie spełniania przez nie obowiązku szkolnego za granicą, ponieważ miało to miejsce w roku poprzednim lub zostało potwierdzone w różnych formach przez członków rodzin tych dzieci. Brak jest jedynie pisemnego potwierdzenia tego faktu od uprawnionych do tego rodziców dzieci, ale corocznie uzyskiwanie takich pisemnych potwierdzeń prowadzone jest przez wiele miesięcy.

(dowód: akta kontroli str. 163-165)

W odniesieniu do Gimnazjum w bazie danych starego SIO na 30 września 2014 r. wykazano 237 dzieci podlegających obowiązkowi szkolnemu. Dane te wynikają z księgi ewidencji dzieci prowadzonej dla Gimnazjum, w której wpisano wszystkich uczniów zgodnie z pozyskanymi z Urzędu Miejskiego w Nowym Dworze Mazowieckim wykazami dzieci zameldowanych w obwodzie z roczników urodzenia 1999-2001 (sporządzonymi z datą 11 sierpnia 2014 r.). W księdze ewidencji dzieci nie ujęto żadnych dzieci zamieszkałych, ale niezameldowanych w obwodzie Gimnazjum.

W formach spełniania obowiązku szkolnego w bazie SIO wykazano 189 uczniów spełniających obowiązki w szkole właściwej obwodowo, 44 w innej szkole i czterech w szkołach za granicą. Natomiast z księgi ewidencji dzieci wynika, że do właściwej szkoły obwodowej uczęszczało 187 uczniów (o dwie osoby mniej), do innych szkół – 43 uczniów (o jedną osobę mniej) i do szkół za granicą – siedmiu uczniów (o trzy osoby więcej).

Pani Wanda Chrustowska – specjalista ds. administracyjno-gospodarczych prowadząca księgę ewidencji dzieci i przygotowująca dane do przekazania do bazy SIO w zakresie Gimnazjum wyjaśniła, że różnice te są spowodowane brakiem możliwości uzyskania jednoznacznego potwierdzenia o uczęszczaniu dzieci do innych szkół w kraju lub za granicą, przez co zostali oni wykazani do ujęcia w bazie danych SIO tak, aby stosownie do posiadanego rozpoznania ująć w poszczególnych kategoriach wszystkich uczniów podlegających obowiązkowi szkolnemu. Mimo kierowania zapytań do sąsiednich szkół i na adres zameldowania rodziców uczniów, nie zawsze udawało się potwierdzić miejsce uczęszczania ucznia do szkoły lub fakt niespełniania tego obowiązku.

Pisemne potwierdzenia o spełnianiu obowiązku szkolnego w innych szkołach w kraju uzyskano odnośnie 28 spośród 43 uczniów przypisanych w księdze ewidencji dzieci do tej kategorii. W odniesieniu do siedmiu uczniów, którym w księdze ewidencji dzieci przypisano uczęszczanie do szkół za granicą (poprzez wskazanie kraju pobierania nauki), nie uzyskano żadnego pisemnego potwierdzenia tego stanu. Z Zespołu Szkół wysłano do rodziców wszystkich siedmiu uczniów, na adres stałego zameldowania uczniów, pisma z zapytaniem o miejsce spełniania obowiązku szkolnego w roku szkolnym 2014/2015 w dniach 28 września i 17 października 2014 r. Gimnazjum posiada pisemne potwierdzenia o uczęszczaniu do szkół za granicą (w formie pism ze szkół, oświadczeń rodziców, oświadczenia innej upoważnionej osoby) czterech z tej grupy uczniów w roku szkolnym 2013/2014 i dwóch w roku szkolnym 2012/2013.

(dowód: akta kontroli str. 166-168)

7. Kontrola przeprowadzona na próbie losowej 15 (11,3%) z ogółem 133 nauczycieli (po pięciu nauczycieli Przedszkola, Szkoły Podstawowej i Gimnazjum) wykazała kompletność

przekazanych do bazy starego SIO na 30 września 2014 r. danych dotyczących warunków zatrudnienia nauczycieli (ujmowanych dla poszczególnych nauczycieli w tabeli N2), obejmujących: podstawę prawną świadczenia pracy, miejsce nawiązania stosunku pracy, tygodniowy wymiar zajęć, stanowisko, wynagrodzenie miesięczne i jego składniki, rodzaj obowiązków.

(dowód: akta kontroli str. 229-230)

8. W drodze oględzin zawartości bazy danych nowego SIO, przeprowadzonych w dniach 21, 22, 23 i 27 października 2014 r., stwierdzono:

1) W prowadzonej w Zespole Szkół lokalnej bazie danych nowego SIO rozpoczęto wprowadzanie danych dotyczących: Przedszkola – od 18 czerwca 2013 r., Szkoły Podstawowej – od 4 lipca 2013 r. Gimnazjum – od 2 lipca 2013 r. (wg dat przetworzenia w SIO formularzy dotyczących specyfiki poszczególnych placówek).

2) W module *Podmiot* wprowadzono wszystkie dane dotyczące specyfiki poszczególnych placówek tworzących Zespół Szkół, tj. rodzajów oddziałów, trybu nauki, cyklu kształcenia, nauczanych języków obcych. Pierwsze rejestracje oddziałów i listy oddziałów dla Przedszkola i Gimnazjum wprowadzono na rok szkolny 2012/2013, a dla Szkoły Podstawowej – na rok szkolny 2013/2014.

3) W module *Uczeń* wprowadzono listy uczniów, przypisanie ich do oddziałów i dane dziedzinowe o uczniach dla wszystkich placówek tworzących Zespół Szkół na rok szkolny 2013/2014 i 2014/2015.

Listy oddziałów wprowadzone na rok szkolny 2014/2015 dla wszystkich placówek tworzących Zespół Szkół są kompletne (zgodne ze stanem zatwierdzonym w arkuszu organizacyjnym Zespołu Szkół).

Kontrola zgodności liczby uczniów przypisanych do oddziałów w roku szkolnym 2014/2015, przeprowadzona na dzień 21 października i 7 listopada 2014 r., wykazała:

- przypisanie do oddziałów wszystkich (114) uczniów Przedszkola w wieku poniżej pięciu lat (nieobjętych obowiązkowym rocznym przygotowaniem przedszkolnym);
- nieprzypisanie do oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej 16 (9,3%) spośród ogółem 172 uczniów objętych rocznym przygotowaniem przedszkolnym w poprzednim roku szkolnym lub posiadających odroczenie obowiązku szkolnego;
- nieprzypisanie do oddziałów jednego spośród ogółem 627 uczniów w Szkole Podstawowej (powtarzającej klasę),
- nieujęcie dwóch (0,7%) uczniów na liście uczniów i nieprzypisanie do oddziałów czterech (1,4%) spośród ogółem 289 uczniów w Gimnazjum (dwóch niezwyfikowanych w bazie PESEL i dwóch powtarzających klasę).

W bazie nowego SIO nie zamieszczono informacji o pobieraniu stypendiów przez czterech (spośród dziewięciu) uczniów, którzy w roku szkolnym 2013/2014 ukończyli Gimnazjum. Wynikało to z wprowadzania tych danych do bazy SIO po zakończeniu roku szkolnego 2013/2014, kiedy już dla uczniów klas najstarszych odnotowano w SIO ukończenie szkoły (przez co niemożliwe było późniejsze modyfikowanie danych dziedzinowych uczniów).

W bazie SIO zostały wprowadzone dane o przypadkach opuszczenia szkoły przez uczniów. Badanie przeprowadzone w odniesieniu do 10 uczniów, którzy w trakcie roku szkolnego 2013/2014 opuścili szkołę, wykazało, że dane o tym fakcie zostały wprowadzone w bazie danych SIO w terminach od dziewięciu dni (w jednym przypadku) do siedmiu miesięcy (w czterech przypadkach) od daty zdarzenia.

W bazie nowego SIO wprowadzono niepełne dane o uczestnictwie uczniów w zajęciach pozalekcyjnych w roku szkolnym 2013/2014. Z wyjaśnienia Pani Joanny Błażejewskiej – starszego specjalisty wynika, że dane te były kompletne w momencie ich pierwotnego przekazania do bazy SIO w lutym 2014 r. Pierwotnie były one wprowadzone bez wskazania roku szkolnego, ze względu na brak takiego wyboru w bazie SIO na dzień ich wprowadzania. Na dzień 21 października 2014 r. w bazie SIO nie było danych dziedzinowych o udziale w zajęciach pozalekcyjnych poszczególnych uczniów w roku szkolnym 2013/2014, ale były widoczne informacje w panelu „Komunikacji” o poprawnym przetworzeniu tych danych. Dokonane po dniu 21 października 2014 r. ponowne wprowadzenie tych danych było możliwe

tylko w odniesieniu do uczniów kontynuujących naukę w roku szkolnym 2014/2015 (poza uczniami, którym wcześniej odnotowano w bazie SIO ukończenie szkoły).

4) W module *Nauczyciel* rozpoczęto wprowadzanie pierwszych danych o nauczycielach od 5 kwietnia 2013 r.

Wszyscy nauczyciele posiadający zatrudnienie w Zespole Szkół w roku szkolnym 2014/2015 zostali wykazani na liście nauczycieli w bazie danych SIO. Przegląd zawartości danych dziedzinowych o nauczycielach wykazał:

- dla wszystkich nauczycieli wprowadzono dane o: zatrudnieniu, stopniu awansu zawodowego, stażu pracy ogółem i pracy pedagogicznej, posiadanego wykształcenia, dodatkowych kwalifikacji, zajmowanego stanowiska;
- dla wszystkich nauczycieli zatrudnionych i nieobecnych w roku szkolnym 2014/2015 wprowadzono dane o okresie nieobecności i jej przyczynie (urlopy macierzyńskie, wychowawcze, zdrowotne oraz nieobecności z powodu choroby);
- dane o zakresie obowiązków realizowanych przez poszczególnych nauczycieli w roku szkolnym 2014/2015 zostały zaktualizowane w odniesieniu do nauczycieli Przedszkola i klas I-III Szkoły Podstawowej, a obowiązki nauczycieli realizujących zajęcia edukacyjne w klasach IV-VI Szkoły Podstawowej i Gimnazjum były określone wg stanu w II półroczu roku szkolnego 2013/2014; stwierdzona i zrealizowana w dniu oględzin potrzeba aktualizacji obowiązków nauczycieli stosownie do przydzielonych zadań w roku szkolnym 2014/2015 objęła 43 (32,3%) spośród ogółem 133 nauczycieli Zespołu Szkół;
- dane o realizacji dodatkowych zadań nauczycieli w ramach godzin wynikających z art. 42 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela<sup>11</sup> były określone wg stanu w lutym 2014 r.; stwierdzona i zrealizowana w dniu oględzin potrzeba aktualizacji obowiązków nauczycieli stosownie do stanu realizacji w roku szkolnym 2014/2015 objęła 12 (10,7%) spośród ogółem 112 nauczycieli zobowiązanych do realizacji zadań w dodatkowym obowiązkowym czasie pracy;
- dane dotyczące wynagrodzenia miesięcznego nauczycieli zostały wprowadzone za miesiące kwiecień i maj 2014 r.;
- wprowadzono dane w zakresie kształcenia i doskonalenia nauczycieli Zespołu Szkół w roku szkolnym 2013/2014, przy czym są to dane niepełne w odniesieniu do liczby ukończonych form doskonalenia zawodowego (na dzień oględzin w aplikacji SIO nie było możliwości wielokrotnego wykazania dla konkretnego nauczyciela ukończenia tej samej kategorii form doskonalących, np. kilku kursów w wymiarze do 20 godzin każdy);
- wszyscy nauczyciele zatrudniani w Zespole Szkół w roku szkolnym 2013/2014 i 2014/2015 na zastępstwo za nieobecnych nauczycieli zostali wprowadzeni do bazy SIO na listę zatrudnionych w terminie do czterech dni od daty zatrudnienia.

5) W module *Dane zbiorcze* rozpoczęto wprowadzanie pierwszych danych od 3 kwietnia 2013 r. W odniesieniu do tego zbioru danych stwierdzono:

- wprowadzenie wszystkich danych dotyczących warunków dydaktycznych i materialnych Zespołu Szkół, ujmowanych w formularzach dotyczących: powierzchni gruntów (w tym terenów sportowych), pomieszczeń, wyposażenia, komputerów, biblioteki;
- wprowadzenie danych o wydatkach na działalność Zespołu Szkół za kolejne cztery kwartały 2013 r. i trzy kwartały 2014 r.

Przeprowadzone w dniu 4 listopada 2014 r. oględziny wyposażenia i terenów sportowych Zespołu Szkół wykazały zgodność danych w bazie SIO (wykazywanych na dzień 31 grudnia 2013 r.) ze stanem faktycznym w zakresie: rodzajów terenów sportowych i urządzeń sportowo-rekreacyjnych, wyposażenia w sprzęt audiowizualny, ogólnej liczby komputerów wykorzystywanych do celów dydaktycznych, posiadanych pomieszczeń o specjalistycznym przeznaczeniu, tj. pracowni językowych, pracowni komputerowych, bibliotek, świetlicy, jadalni i kuchni, gabinetów do różnych form terapii pedagogicznej.

<sup>11</sup> Dz.U. z 2014 r., poz. 191.

Kontrola przeprowadzona w odniesieniu do poprawności wprowadzenia danych o wydatkach za II kwartał 2014 r. wykazała zgodność danych w bazie SIO z właściwym sprawozdaniem Rb-28S Zespołu Szkół.

(dowód: akta kontroli str. 122-127, 139-141, 148-150, 210-218, 229-230, 362-364)

9. W zespole Szkół nie ustalono w formie dokumentu procedur przygotowania danych podlegających przekazywaniu do baz danych SIO. Ujęto natomiast w zakresach czynności nauczycieli i pracowników administracyjno-obslugowych obowiązki gromadzenia i przygotowywania zestawień danych podlegających wprowadzeniu do baz SIO, odpowiednio do zakresu powierzonych im zadań. W przypadku pracowników administracyjno-obslugowych uwzględniono ponadto przygotowanie danych do SIO jako zadanie dodatkowe uzasadniające przyznanie dodatku specjalnego do wynagrodzenia.

Pani Agnieszka Pindel – dyrektor Zespołu Szkół wyjaśniła, że kontrolę poprawności danych wprowadzanych do baz SIO prowadzi poprzez:

- porównanie danych przekazywanych do SIO z aktualnym arkuszem organizacyjnym Zespołu Szkół i użytkowym w Zespole Szkół systemem informatycznym Vulcan Optimum Kadry, w odniesieniu do wykształcenia nauczycieli, liczby oddziałów, liczby nauczycieli i pracowników niepedagogicznych, stopni awansu zawodowego nauczycieli;
- porównanie liczby uczniów wykazywanych w bazie SIO z listami uczniów w dziennikach lekcyjnych poszczególnych placówek;
- bieżące omawianie poszczególnych tabel (kategorii) danych podlegających przekazaniu do SIO z osobami je przygotowującymi i osobą wprowadzającą je do SIO.

Dane gromadzone w bazach SIO są wrywkowo sprawdzane przez dyrektora Zespołu Szkół po ich przedłożeniu osobie wprowadzającej do bazy SIO, w procesie wyjaśniania problemów zgłaszanych przez osoby gromadzące te dane i w drodze rozwiązywania problemów zgłaszanych przez osobę wprowadzającą dane do SIO. Tabele danych przygotowane przez odpowiedzialnych za to nauczycieli i innych pracowników są też, przed ich wprowadzeniem do baz SIO, poddawane wrywkowej weryfikacji pod względem merytorycznym przez osobę obsługującą bazy danych SIO.

(dowód: akta kontroli str. 2-6, 427-469)

*Ustalone  
nieprawidłowości*

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W bazie danych starego SIO wykazano niezgodnie ze stanem faktycznym dane w zakresie specjalnych potrzeb edukacyjnych uczniów.

1) Na 30 września 2012 r. niezasadnie w bazie SIO ujęto:

- czterech uczniów Przedszkola w kategorii uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi (w tabeli NP4), którzy posiadali właściwe orzeczenia o specjalnych potrzebach edukacyjnych ze względu na jedną niepełnosprawność (kwalifikujące ich do ujęcia w tabeli NP3), w grupie uczniów z niepełnosprawnością ruchową, w tym z afazją (orzeczenia nr: 1/11-12, 27/11-12, 30/11-12, 33/10-11);
- jednego ucznia Szkoły Podstawowej (z orzeczeniem nr 28/05-06) w kategorii uczniów z niedostosowaniem społecznym (w tabeli NP2a), zamiast w kategorii uczniów o jednej niepełnosprawności w grupie słabo słyszących (w tabeli NP3);
- jednego ucznia Szkoły Podstawowej (z orzeczeniem nr 45/06-07) w kategorii uczniów z jedną niepełnosprawnością (w tabeli NP3), zamiast w kategorii uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi (w tabeli NP1).

Na podstawie art. 130 ust. 1 ustawy o SIO z 2011 r. oraz art. 4 ustawy z dnia 22 listopada 2013 r. o zmianie ustawy o systemie informacji oświatowej<sup>12</sup>, do podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2013 r. i na lata 2014-2016 przyjmuje się dane zgromadzone w bazie danych starego SIO.

Zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek

<sup>12</sup> Dz.U. z 2013 r., poz. 1639.

samorządu terytorialnego w roku 2013<sup>13</sup> uczniowie przedszkoli z niepełnosprawnością ruchową, w tym z afazją oraz słabo słyszący są przeliczani wg wagi P31 = 4, a uczniowie z niepełnosprawnościami sprzężonymi i autyzmem wg wagi P39 = 9,5. Skutkiem zawyżenia podstawy naliczenia o czterech uczniach w wadze P39 i zaniżenia w wadze P31, subwencja dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na 2013 r. na uczniów Przedszkola została skalkulowana w kwocie zawyżonej o 108.903,39 zł<sup>14</sup>.

Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2013 uczniowie szkoły podstawowej zagrożeni niedostosowaniem społecznym są przeliczani wg wagi P2 = 1,4, a uczniowie słabo słyszący wg wagi P4 = 3,6. Skutkiem zawyżenia podstawy naliczenia o jednego ucznia w wadze P2, przy jednoczesnym zaniżeniu w wadze P4, subwencja dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na 2013 r. na uczniów Szkoły Podstawowej została skalkulowana w kwocie zaniżonej o 10.890,33 zł<sup>15</sup>.

Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2013 uczniowie szkoły podstawowej zagrożeni niedostosowaniem społecznym są przeliczani wg wagi P2 = 1,4, a uczniowie z niepełnosprawnościami sprzężonymi wg wagi P5 = 9,5. Skutkiem zawyżenia podstawy naliczenia o jednego ucznia w wadze P2, przy jednoczesnym zaniżeniu w wadze P5, subwencja dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na 2013 r. na uczniów Szkoły Podstawowej została skalkulowana w kwocie zaniżonej o 40.096,24 zł<sup>16</sup>.

Po zbilansowaniu skutków błędnych danych w SIO na dzień 30 września 2012 r. dla Przedszkola i Szkoły Podstawowej subwencja dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na 2013 r. została zawyżona o kwotę 57.916,82 zł.

(dowód: akta kontroli str. 169-186, 365-426)

- 2) Na 30 września 2013 r. niezasadnie w bazie SIO ujęto jednego ucznia Szkoły Podstawowej w kategorii uczniów z niedostosowaniem społecznym (w tabeli NP2a), który nie posiadał orzeczenia o stwierdzeniu specjalnych potrzeb edukacyjnych.

Zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2014<sup>17</sup> uczniowie zagrożeni niedostosowaniem społecznym są przeliczani wg wagi P2 = 1,4. Skutkiem zawyżenia podstawy naliczenia w wadze P2 o jednego ucznia subwencja dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na 2014 r. została skalkulowana w kwocie zawyżonej o 7.072,99 zł<sup>18</sup>.

(dowód: akta kontroli str. 187-196, 365-426)

2. Prowadzona w Zespole Szkół księga ewidencji dzieci podlegających obowiązkowi rocznego przygotowania przedszkolnego i obowiązkowi szkolnemu – w części dotyczącej Gimnazjum – nie była w pełni wiarygodna. Spowodowane to było kwalifikowaniem dzieci do kategorii spełniających obowiązek w innych szkołach w kraju mimo braku pewnego

<sup>13</sup> Dz.U. z 2012 r., poz. 1541.

<sup>14</sup> Subwencja na czterech uczniach wg wagi P39 (finansowy standard A podziału subwencji w kwocie 5.163,085 zł x wskaźnik korygujący Di w wysokości 0,958758954 x wskaźnik wagi P39 w wysokości 9,5 x 4 uczniów = 188.105,85) – subwencja na czterech uczniach wg wagi P31 (finansowy standard A podziału subwencji w kwocie 5.163,085 zł x wskaźnik korygujący Di w wysokości 0,958758954 x wskaźnik wagi P31 w wysokości 4 x 4 uczniów = 79.202,46 zł) = 108.903,39 zł.

<sup>15</sup> Subwencja na 1 ucznia wg wagi P4 (finansowy standard A podziału subwencji w kwocie 5.163,085 zł x wskaźnik korygujący Di w wysokości 0,958758954 x wskaźnik wagi P4 w wysokości 3,6 x 1 uczeń = 17.820,55 zł) – subwencja na 1 ucznia wg wagi P2 (finansowy standard A podziału subwencji w kwocie 5.163,085 zł x wskaźnik korygujący Di w wysokości 0,958758954 x wskaźnik wagi P2 w wysokości 1,4 x 1 uczeń = 6.930,22 zł) = 10.890,33 zł.

<sup>16</sup> Subwencja na jednego ucznia wg wagi P5 (finansowy standard A podziału subwencji w kwocie 5.163,085 zł x wskaźnik korygujący Di w wysokości 0,958758954 x wskaźnik wagi P5 w wysokości 9,5 x 1 uczeń = 47.026,46 zł) – subwencja na jednego ucznia wg wagi P2 (finansowy standard A podziału subwencji w kwocie 5.163,085 zł x wskaźnik korygujący Di w wysokości 0,958758954 x wskaźnik wagi P2 w wysokości 1,4 x 1 uczeń = 6.930,22 zł) = 40.096,24 zł.

<sup>17</sup> Dz.U. z 2013 r., poz. 1687.

<sup>18</sup> Finansowy standard A podziału subwencji w kwocie 5.243,3006 zł X wskaźnik korygujący Di w wysokości 0,9635405801 x wskaźnik wagi P2 w wysokości 1,4 x 1 uczeń = 7.072,99 zł.

potwierdzenia tego faktu pisemnymi informacjami z innych szkół. Na 30 września 2014 r. bez pisemnego potwierdzenia zakwalifikowano do spełniania obowiązku szkolnego w innych szkołach w kraju 15 (6,3%) z ogółem 237 dzieci objętych obowiązkiem szkolnym na etapie gimnazjum oraz siedmiu (3%) uczniów do spełniania obowiązku szkolnego w szkołach za granicą (dla trzech uczniów z grupy wskazanych jako uczęszczających do szkół za granicą nie uzyskano potwierdzenia tego faktu również dla roku szkolnego 2013/2014). W części dotyczącej Szkoły Podstawowej w księdze ewidencji pisemne potwierdzenie spełniania obowiązku szkolnego w szkołach za granicą (w formie oświadczeń rodziców uczniów) uzyskano w odniesieniu do trzech spośród ogółem 13 dzieci tak sklasyfikowanych.

Z wyjaśnienia Pani Wandy Chrustowskiej – specjalisty ds. administracyjno-gospodarczych, prowadzącej księgę ewidencji dzieci w części dotyczącej Gimnazjum wynika, że do ujęcia w bazie SIO zostały wskazane wszystkie dzieci podlegające obowiązkowi szkolnemu z obwodu Gimnazjum stosownie do posiadanego rozpoznania na dzień 30 września 2014 r., ponieważ w odpowiednim formularzu SIO nie ma miejsca na wskazanie przypadków, w których nie ustalono jednoznacznie spełniania obowiązku szkolnego.

Zgodnie z § 4 ust. 2 pkt 2 lit. d rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 29 sierpnia 2014 r. w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej oraz rodzajów tej dokumentacji<sup>19</sup> prowadzona w szkole podstawowej księga ewidencji dzieci podlegających obowiązkowi rocznego przygotowania przedszkolnego i obowiązkowi szkolnemu zamieszkałych w obwodzie szkoły powinna zawierać m.in. informacje o szkole, w tym o szkole za granicą lub przedstawicielstwie dyplomatycznym innego państwa w Polsce, albo miejscu realizacji zajęć rewalidacyjno-wychowawczych, w którym dziecko spełnia obowiązek szkolny. Oznacza to – zdaniem Najwyższe Izby Kontroli – konieczność ustalenia konkretnej szkoły, do której uczeń uczęszcza za granicą, a nie tylko przypuszczalnego kraju miejsca nauki.

(dowód: akta kontroli str. 166-168, 344-354)

3. W bazie danych starego SIO na 30 września 2013 r. wykazano niezgodnie ze stanem faktycznym udział uczniów Gimnazjum w zajęciach rozwijających zainteresowania i uzdolnienia. W bazie danych SIO (w tabeli ZD2) wykazano udział 15 uczniów w jednej formie tych zajęć, podczas gdy faktycznie w roku szkolnym 2013/2014 w tego rodzaju zajęciach uczestniczyło ogółem 207 uczniów.

W bazie danych starego SIO na 30 września 2014 r. nie wykazano żadnego udziału uczniów Gimnazjum w formach zajęć rozwijających zainteresowania i uzdolnienia w roku szkolnym 2014/2015, podczas gdy faktycznie w tego rodzaju zajęciach uczestniczyło ogółem 167 uczniów.

Z wyjaśnienia Pani Renaty Szczepańskiej – wicedyrektora Zespołu Szkół (ds. Gimnazjum) wynika, że przygotowując dane do bazy starego SIO za rok szkolny 2013/2014 ograniczono się do zajęć pozalekcyjnych realizowanych przez nauczyciela w ramach obowiązkowego pensum dydaktycznego (odpłatnie dla nauczyciela), a pominięto zajęcia realizowane w ramach obowiązkowych godzin dodatkowych (nieodpłatnie na nauczycieli).

(dowód: akta kontroli str. 109-117, 122-126, 138a-b, 344-354, 356-361)

Na podstawie art. 111 ust. 1 ustawy o SIO z 2011 r. podmioty prowadzące bazy danych oświatowych obowiązane są do sprawdzenia poprawności, kompletności i zgodności ze stanem faktycznym danych gromadzonych przez nie w bazach danych oświatowych. Za wykonywanie tych obowiązków, na podstawie art. 111 ust. 6 pkt 1 ustawy, odpowiada dyrektor szkoły.

Pani Agnieszka Pindel – dyrektor Zespołu Szkół wyjaśniła, że błędy w gromadzeniu danych w bazach SIO wynikają głównie z niejasnego opisu w instrukcjach, niepoprawnej interpretacji instrukcji, bądź przeoczenia. W związku z tym, że ilość zbieranych danych w bazach SIO jest duża, a czas na ich weryfikację przed wprowadzeniem do baz SIO jest krótki, nie ma możliwości osobistego sprawdzenia poprawności merytorycznej wszystkich danych zestawionych w tym celu przez wyznaczone do tego osoby.

(dowód: akta kontroli str. 429-469)

<sup>19</sup> Dz.U. z 2014 r., poz. 1170.

4. W bazie danych nowego SIO wykazano niezgodne ze stanem faktycznym dane o liczbie komputerów dostępnych dla uczniów w Zespole Szkół na koniec 2013 r., tj. tylko cztery takie komputery, podczas faktycznie ich stan wynosił 64.

Z wyjaśnienia Pani Teresy Czyżewskiej – kierownika gospodarczego, przygotowującej dane o wyposażeniu do wprowadzenia w bazie SIO, wynika, że było to spowodowane pomyłką w odczytaniu kategorii danych w formularzu SIO (odniesienie się do stanu komputerów dostępnych dla uczniów w bibliotece szkolnej zamiast do stanu ogółem w Zespole Szkół).

(dowód: akta kontroli str. 210-218, 344-355)

*Uwagi dotyczące  
badanej działalności*

1. W księdze ewidencji dzieci podlegających obowiązkowi rocznego przygotowania przedszkolnego i obowiązkowi szkolnemu – w części dotyczącej Szkoły Podstawowej – nie ujęto dwojga dzieci zamieszkałych i niezameldowanych w obwodzie Szkoły Podstawowej, które spełniały obowiązek rocznego przygotowania przedszkolnego poprzez uczęszczanie w roku szkolnym 2014/2015 do przedszkola niepublicznego.

Nie miało to wpływu na stan danych wykazanych w bazie SIO na dzień 30 września 2014 r., ponieważ informacje o fakcie uczęszczania do przedszkola niepublicznego dwojga dzieci zamieszkałych w obwodzie Szkoły Podstawowej pozyskano po terminie przekazania danych w bazie SIO (30 września 2014 r.). Najwyższa Izba Kontroli zauważa jednak, że skutkiem takiego podejścia może być pominięcie części dzieci w kontroli spełniania obowiązku rocznego przygotowania przedszkolnego lub obowiązku szkolnego.

Z wyjaśnienia Pani Renaty Pikula – sekretarza, prowadzącej księgę ewidencji dzieci w części dotyczącej Szkoły Podstawowej, wynika, że pomijanie w kontroli spełniania obowiązku rocznego przygotowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych i niezameldowanych w obwodzie Szkoły Podstawowej spowodowane było wskazywaniem takiego podejścia w objaśnieniu do właściwej tabeli (OB.1 *Obowiązek rocznego przygotowania przedszkolnego*) w instrukcji obsługowej bazy danych starego SIO (podano, że liczba dzieci ogółem podlegających obowiązkowi powinna być podawana zgodnie z wykazami otrzymywanymi z gminnej ewidencji ludności<sup>20</sup>) oraz w protokole kontroli przeprowadzonej w Szkole Podstawowej w 2012 r. przez wizytatora Kuratorium Oświaty w Warszawie [(w pozytywnym stwierdzeniu, że: „Kontrolowana szkoła podstawowa/gimnazjum posiada księgę ewidencji dzieci/księgę ewidencji dzieci i młodzieży objętych obowiązkiem szkolnym (...), sporządzoną na podstawie informacji o aktualnym stanie i zmianach w ewidencji dzieci i młodzieży przekazanej przez wójta gminy (burmistrza, prezydenta miasta)"]

(dowód: akta kontroli str. 156-165, 344-354)

2. W prowadzonej w Zespole Szkół lokalnej bazie danych nowego SIO, wg stanu ustalonego w oględzinach przeprowadzonych w dniach 21, 22, 23, 27 października i 4 listopada 2014 r., nie zgromadzono w wymaganych terminach w pełni kompletnych danych ze względu na techniczne problemy w funkcjonowaniu aplikacji komputerowej obsługującej SIO oraz nie uzyskano z centrum pomocy SIO wyjaśnień merytorycznych w zakresie sposobu kwalifikacji danych podlegających gromadzeniu.

Z art. 124 ust. 1 i 2 ustawy o SIO z 2011 r. wynikał dla podmiotów zobowiązanych do przekazywania danych do bazy danych nowego SIO obowiązek przekazania do tej bazy danych do zbioru szkół i placówek oświatowych oraz do zbiorów uczniów i nauczycieli do dnia 9 kwietnia 2013 r., a następnie obowiązek ich aktualizacji (w terminach określonych w art. 30 ustawy i rozporządzeniu Ministra Edukacji w sprawie zakresu danych gromadzonych w bazach nowego SIO<sup>21</sup>).

1) Na dzień 9 kwietnia 2013 r. w lokalnej bazie nowego SIO były nieaktywne funkcje aplikacji do wprowadzenia listy oddziałów w Szkole Podstawowej, przez co nie wprowadzono w SIO listy oddziałów w Szkole Podstawowej w roku szkolnym 2012/2013. Uczyniono to dla tego

<sup>20</sup> Potwierdzeniem tego są objaśnienia zawarte na str. 19 „Instrukcji wprowadzania i przekazywania danych w systemie informacji oświatowej przy użyciu programu SIO wersja 3.16 (marzec 2014 r.)”, str. 19 (<http://www.cie.men.gov.pl/index.php/sio-centrum-pomocy/sio-instrukcje.html>).

<sup>21</sup> Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowego zakresu danych gromadzonych w systemie informacji oświatowej oraz terminów przekazywania niektórych danych do bazy danych systemu informacji oświatowej (Dz.U. z 2012 r., poz. 1547).

roku szkolnego tylko dla Przedszkola i Gimnazjum, a dla wszystkich trzech placówek dla roku szkolnego 2013/2014 i 2014/2015.

Przeszkody takie były zgłaszane przez osobę obsługującą lokalną bazę SIO Zespołu Szkół w poczcie elektronicznej do centrum pomocy SIO 23 sierpnia 2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 122-126)

2) Z początkiem roku szkolnym 2014/2015 nie dokonano przypisania do oddziałów części uczniów Przedszkola, Szkoły Podstawowej i Gimnazjum ponieważ funkcje aplikacji SIO nie pozwalały:

- przenieść (promować) już wprowadzonych w bazie SIO uczniów oddziałów „0” Przedszkola i uczniów oddziałów „0” w Szkole Podstawowej do klasy I Szkoły Podstawowej (funkcja ta została uaktywniona po dniu 21 października 2014 r.);
- ponownie przypisać na kolejny rok szkolny do tego samego poziomu klasowego uczniów niepromowanych w poprzednim roku szkolnym;
- przypisać do oddziału ucznia pod właściwym nazwiskiem po jego zmianie.

W dniu 6 maja 2014 r. osoba obsługująca lokalną bazę danych SIO w Zespole Szkół uzyskała pocztą elektroniczną odpowiedź z centrum pomocy SIO, że na ten czas nie było możliwości przypisania do oddziału dziecka niepromowanego do klasy wyższej. W dniu 19 maja 2014 r. uzyskano odpowiedź, że na ten czas nie było w aplikacji SIO możliwości modyfikowania nazwiska ucznia. W dniu 3 września 2014 r. uzyskano odpowiedź, że do czasu rozwiązania problemu należy się wstrzymać z przypisaniem do oddziałów klasy I szkoły podstawowej uczniów z oddziałów „0” w poprzednim roku szkolnym, a także z wprowadzaniem w bazie SIO informacji o zakończeniu ucześnieczania ucznia do oddziału „0” w poprzednim roku szkolnym.

(dowód: akta kontroli str. 122-138)

3) Gromadzenie w lokalnej bazie nowego SIO danych o miesięcznym wynagrodzeniu nauczycieli rozpoczęto od kwietnia 2014 r., a następnie przerwano przekazywanie tych danych za miesiące czerwiec, lipiec i sierpień 2014 r.

W dniu 5 marca 2014 r. osoba obsługująca lokalną bazę danych SIO w Zespole Szkół uzyskała pocztą elektroniczną odpowiedź z centrum pomocy SIO, że dane o wynagrodzeniach nauczycieli, a także dane o pomocy materialnej dla uczniów i o wypadkach uczniów należy wprowadzać do bazy SIO poczynając od aktualnego okresu (wcześniej w aplikacji SIO nie było odpowiednich aktywnych formularzy tych danych).

Do 23 października 2014 r. nie uzyskano wyjaśnienia z centrum pomocy SIO na zapytanie z dnia 5 maja 2014 r. jak klasyfikować w bazie SIO wynagrodzenie nauczycieli za godziny ponadwymiarowe w okresie wakacyjnym (ze względu na użyte w § 27 pkt 2 i 3 rozporządzenia w sprawie zakresu danych gromadzonych w bazach nowego SIO rozróżnienie składników wynagrodzenia otrzymywanego i wypłacanego). W udzielonej odpowiedzi poinformowano jedynie o przekazaniu pytania do właściwego działu merytorycznego celem ustalenia konkretnej odpowiedzi.

(dowód: akta kontroli str. 139-147)

4) W lokalnej bazie danych nowego SIO nie wprowadzono danych o rozpoczętym przez 38 nauczycieli stażu na wyższy stopień awansu zawodowego i planowanym terminie egzaminu kwalifikacyjnego ze względu na nieaktywne funkcje we właściwym formularzu danych.

(dowód: akta kontroli str. 139-147)

#### Ocena cząstkowa

W Zespole Szkół zapewniono prowadzenie wymaganych baz danych starego i nowego SIO z wykorzystaniem aplikacji komputerowych udostępnionych przez Ministerstwo Edukacji Narodowej, oraz ich obsługę przez upoważnionego pracownika. Dane zgromadzone w systemie informacji oświatowej na poziomie Zespołu Szkół nie stanowią jednak wiarygodnej i kompletnej informacji.

Szkolna baza danych starego SIO zawierała niezgodne ze stanem faktycznym dane o uczniach z orzeczeniami o specjalnych potrzebach edukacyjnych, o udziale uczniów w zajęciach pozalekcyjnych oraz o spełnianiu obowiązku szkolnego w innych szkołach w kraju i za granicą. Przekazywanie danych w bazie nowego SIO następowało z opóźnieniami wynikającymi głównie z niepełnej sprawności systemu teleinformatycznego SIO. Wystąpiły też

przypadki nieprzekazania lub nieterminowego przekazania danych w obszarach prawidłowo funkcjonującego systemu, tj. pomocy materialnej dla uczniów, wyposażenia w komputery dostępne dla uczniów i obowiązków nauczycieli.

## 2. Wykorzystanie danych z baz danych SIO w realizacji zadań dyrektora szkoły

Opis stanu faktycznego

Z wyjaśnienia Pani Agnieszki Pindel – dyrektora Zespołu Szkół wynika, że SIO nie znajduje zastosowania jako narzędzie wspierające realizację zadań dyrektora, w tym zarządzanie szkołą. Na poziomie szkoły jest to przede wszystkim system gromadzenia danych.

W warunkach Zespołu Szkół dane z bazy starego SIO były pomocniczo wykorzystywane do:

- przygotowywania arkuszy organizacyjnych na poszczególne lata szkolne (w celu oszacowania liczby uczniów klas I Szkoły Podstawowej na podstawie liczby dzieci w rocznym obowiązkowym przygotowaniu przedszkolnym oraz zaplanowania podziału oddziałów na grupy na zajęciach z wychowania fizycznego w Szkole Podstawowej i Gimnazjum);
- sporządzania informacji statystycznych o działalności Zespołu Szkół przekazywanych na potrzeby prasy lokalnej i członków Rady Miejskiej;
- opracowania rocznych sprawozdań dyrektora Zespołu Szkół ze sprawowanego nadzoru pedagogicznego (w celu podania ogólnych danych o placówkach wchodzących w skład Zespołu Szkół, takich jak: liczba uczniów, liczba oddziałów, struktura awansu zawodowego nauczycieli).

W Zespole Szkół wykorzystano możliwość składania za pośrednictwem systemu teleinformatycznego nowego SIO (poprzez strefę dla zalogowanych) zamówienia na dwie części „elementarza” na rok szkolny 2014/2015.

W ramach nowego SIO w latach 2012/2013-2014/2015 nie były przekazywane do Zespołu Szkół żadne raporty szczegółowe. W związku z tym dane gromadzone w bazie nowego SIO nie mogły być wykorzystane w zarządzaniu szkołą jak też w sprawowaniu nadzoru pedagogicznego.

Pani Agnieszki Pindel – dyrektora Zespołu Szkół wyraziła opinię, że SIO nie wychodzi naprzeciw potrzebom zarządzania szkołą. Nie jest możliwe uzyskanie z SIO przez dyrektora szkoły w dowolnym momencie aktualnych informacji dotyczącej danej gminy czy całego kraju, podczas gdy wiedza na temat innych szkół dałaby możliwość porównania, analizowania i odniesienia do danych globalnych (np. w zakresie awansu zawodowego, zatrudnienia, bazy lokalowej).

(dowód: akta kontroli str. 2-6, 362-364)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena cząstkowa

W realizacji zadań dyrektora Zespołu Szkół nie było możliwości szerszego wykorzystania danych oświatowych gromadzonych w bazach SIO ze względu na nieudostępnianie w nich zestawień danych oświatowych (raportów) mogących wspomagać zarządzanie szkołą i wykonywanie nadzoru pedagogicznego przez dyrektora szkoły.

## IV. Wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>22</sup>, wnosi o:

- 1) ustalenie uprawnień użytkownika komputera z zainstalowanymi bazami danych SIO stosownie do jego zadań;
- 2) przesyłanie do bazy danych SIO informacji kwartalnych o niezakłóconym funkcjonowaniu lokalnej bazy danych SIO;

<sup>22</sup> Dz.U. z 2012 r., poz. 82 ze zm.

- 3) zapewnienie zgodności ze stanem faktycznym danych przekazywanych do bazy starego SIO;
- 4) zapewnienie terminowego przekazywania danych do bazy nowego SIO;
- 5) wprowadzanie do księgi ewidencji dzieci podlegających obowiązkowi rocznego przygotowania przedszkolnego i obowiązkowi szkolnemu sprawdzonych danych o przypadkach uczęszczania uczniów do innych szkół w kraju i za granicą.

## V. Pozostałe informacje i pouczenia

*Prawo zgłoszenia  
zastrzeżeń*

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Departamentu Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego Najwyższej Izby Kontroli.

*Obowiązek  
poinformowania  
NIK o sposobie  
wykorzystania uwag  
i wykonania wniosków*

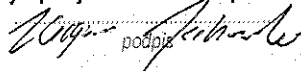
Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.


Warszawa, dnia 15 stycznia 2015 r.

Najwyższa Izba Kontroli  
Departament Nauki, Oświaty  
i Dziedzictwa Narodowego

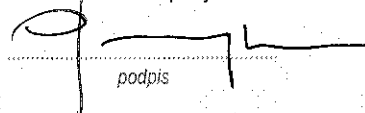
Kontrolerzy  
Zbigniew Jędrzejowski  
Główny specjalista kontroli państwowej

  
podpis

Mirosław Majewski  
Doradca ekonomiczny

  
podpis

Dyrektor  
Piotr Prokopczyk

  
podpis