

**P R O T O K Ó Ł**  
z kontroli problemowej

**Jednostka kontrolowana**

**Zespół Kształcenia Specjalnego nr 1 im. Karola Wojtyły**  
**66-400 Gorzów Wielkopolski, ul. Ksawerego Dunikowskiego 5**  
(zwane w dalszej części ZKS)

**Organ kontrolujący**

Urząd Miasta Gorzowa Wielkopolskiego,  
Wydział Audytu Wewnętrznego, Kontroli i Analiz

Grupa kontrolująca:	- podinspektor	- upoważnienie do przeprowadzenia kontroli
	nr 473/2023 Prezydenta Miasta Gorzowa Wielkopolskiego z dnia 27.04.2023 r.	

**Zakres kontroli**

Temat kontroli:	Prawidłowość ujmowania danych w Systemie Informacji Oświatowej (zwane w dalszej części SIO). Szczegółowa tematyka kontroli stanowi załącznik nr 1 do protokołu.
-----------------	--

Termin przeprowadzenia kontroli:	od 12.05.2023 r. do 12.06.2023 r.
----------------------------------	-----------------------------------

Kontrola objęto i w protokole opisano:

1. Informacje ogólne.....	2
2. Prawidłowość ujmowania danych w SIO wg stanu na 30.09.2022 r.....	2

## Ustalenia kontroli

### 1. Informacje ogólne

Szkoła została wpisana do Rejestru Szkół i Placówek Oświatowych (prowadzonego przez Ministerstwo Edukacji Narodowej <https://rsपो.men.gov.pl/>) pod numerem 50246 (**akta kontroli str. 1-3**).

Dyrektorem ZKS nr 1 jest Pan \_\_\_\_\_ Powierzenie stanowiska dyrektora na okres pięciu lat od 1 września 2018 r. do dnia 31 sierpnia 2023 r. określa pismo WED.I.2240.16.2018.IS z dnia 13 czerwca 2018 r. podpisane przez Prezydenta Miasta Gorzowa Wielkopolskiego.

Zgodnie z art. 68 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o systemie informacji oświatowej (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 2597), w ZKS nr 1 osobami upoważnionymi do wprowadzania i przetwarzania danych zawartych w SIO w zakresie zbioru danych uczniów, byli: dyrektor oraz wice-dyrektor.

W skład ZKS nr 1 w Gorzowie Wielkopolskim wchodzi:

- Przedszkole Specjalne nr 34 (zwane dalej Przedszkolem),
- Szkoła Podstawowa Specjalna nr 18 (zwana dalej SP 18),
- Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy nr 2 (zwana dalej SPdP).

### 2. Prawdliwość ujmowania danych w SIO wg stanu na 30.09.2022 r.

Zgodnie z brzmieniem art. 111 ust. 1 ww. ustawy o SIO podmioty prowadzące bazy danych oświatowych obowiązane są do sprawdzenia kompletności, poprawności i zgodności ze stanem faktycznym danych gromadzonych przez nie w bazach danych oświatowych, z wyjątkiem danych, które zostały przekazane z innych baz danych oświatowych.

W trakcie kontroli dokonano porównania danych dotyczących uczniów oraz wychowanków wykazanych przez ZKS nr 1 w SIO (stan na dzień 30.09.2022 r.) z danymi znajdującymi się w dokumentacji źródłowej ZKS nr 1 (księgi uczniów, księgi wychowanków, wydruków z e-dziennika firmy Librus, przedłożonych orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych). Kontrolująca ustaliła, że dzienniki w ZKS nr 1 prowadzone są w formie elektronicznej, natomiast księgi uczniów i wychowanków w formie papierowej.

#### 2.1. Ogólna liczba uczniów/wychowanków

##### 2.1.1. Przedszkole Specjalne nr 34

Zgodnie z danymi ujętymi w SIO do Przedszkola uczęszczało 9 dzieci z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, 8 dzieci posiadało opinię o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju.

Kontrolująca porównała dane wykazane w dokumentacji źródłowej z danymi ujętymi w SIO, wyniki porównania przedstawiono poniżej.

Tabela nr 1 Liczba dzieci w Przedszkolu, wg stanu na dzień 30.09.2022 r.

Przedszkole Specjalne nr 34	Wg SIO	Wg kontrolującego	Różnica
oddział podstawowy	9	9	0
wczesne wspomaganie rozwoju	8	8	0

W oparciu o przeprowadzoną analizę, nie stwierdzono różnic pomiędzy danymi wykazanymi w SIO, a danymi wynikającymi z dokumentacji źródłowej.

### 2.1.2. Szkoła Podstawowa Specjalna nr 18

Zgodnie z danymi ujętymi w SIO do SP 18 uczęszczało 57 uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz 7 z orzeczeniem o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

Kontrolująca porównała dane wykazane w dokumentacji źródłowej z danymi ujętymi w SIO, wyniki porównania przedstawiono poniżej.

Tabela nr 2 Liczba uczniów w SP 18, wg stanu na dzień 30.09.2022 r.

Szkoła Podstawowa Specjalna nr 18	Wg SIO	Wg kontrolującej	Różnica
oddział podstawowy	57	57	0
zajęcia rewalidacyjno-wychowawcze	7	7	0
w tym:			
zajęcia indywidualne	5	5	0
zajęcia zespołowe	2	2	0

W oparciu o przeprowadzoną analizę, nie stwierdzono różnic pomiędzy danymi wykazanymi w SIO, a danymi wynikającymi z dokumentacji źródłowej.

### 2.1.3. Szkoła Specjalna Przysposabiająca do Pracy nr 2

Zgodnie z danymi ujętymi w SIO do SPdP uczęszczało 23 wychowanków przypisanych do oddziału podstawowego wszyscy wychowankowie posiadali orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego oraz 3 wychowanków na zajęcia rewalidacyjno-wychowawcze posiadało orzeczenia o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

**Tabela nr 3** Liczba uczniów w SPdP, wg stanu na dzień 30.09.2022 r.

Szkoła Specjalna Przysposabiająca do Pracy nr 2	Wg SIO	Wg kontrolującej	Różnica
oddział podstawowy	23	23	0
zajęcia rewalidacyjno-wychowawcze	3	3	0

W oparciu o przeprowadzoną analizę, nie stwierdzono różnic pomiędzy danymi wykazanymi w SIO, a danymi wynikającymi z dokumentacji źródłowej.

## 2.2. Uczniowie/wychowankowie z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego i orzeczeniami o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych

W odniesieniu do uczniów i wychowanków posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczenia o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych w trakcie kontroli dokonano porównania danych dotyczących uczniów, wychowanków wykazanych w SIO z danymi uzyskanymi z udostępnionych orzeczeń, m.in. w zakresie rodzaju niepełnosprawności, daty wydania orzeczenia, czy okresu obowiązywania orzeczenia.

W związku z tym, że orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczenia o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych znajdują się w zbiorczych teczkach, odstąpiono od kontroli w oparciu o przyjętą próbę doboru, ujętą w tematyce kontroli (sprawdzenie w kolejnych rocznikach klas „A”).

Dokonane ustalenia przedstawiono w poniższych tabelach porównawczych:

**Tabela nr 4** Orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego (Przedszkole), wg stanu na 30.09.2022 r.

Lp.	Inicjały	Rodzaj niepełnosprawności	Data wydania	Data obowiązywania
1.	N.Ś	zgodne	zgodne	zgodne
2.	E.Ś	zgodne	zgodne	zgodne
3.	A.M	zgodne	zgodne	zgodne
4.	H.G	zgodne	zgodne	zgodne
5.	S.M	zgodne	zgodne	zgodne
6.	E.R	zgodne	zgodne	zgodne
7.	S.M	zgodne	zgodne	zgodne
8.	K.P	zgodne	zgodne	zgodne
9.	M.K	zgodne	zgodne	zgodne

**Tabela nr 5** Orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego (SP18), wg stanu na 30.09.2022 r.

Lp.	Inicjały	Rodzaj niepełnosprawności	Data wydania	Data obowiązywania
1.	M.L	zgodne	zgodne	zgodne
2.	H.S	zgodne	zgodne	zgodne
3.	M.Z	zgodne	zgodne	zgodne
4.	D.G	zgodne	zgodne	zgodne

5.	A.O	zgodne	zgodne	zgodne
6.	O.K.	zgodne	zgodne	zgodne
7.	A.K	zgodne	zgodne	zgodne
8.	L.K	zgodne	zgodne	zgodne
9.	M.Z	zgodne	zgodne	zgodne
10.	M.S	zgodne	zgodne	zgodne
11.	A.Ś	zgodne	zgodne	zgodne
12.	A.N	zgodne	zgodne	zgodne
13.	T.O	zgodne	zgodne	zgodne
14.	K.S	zgodne	zgodne	zgodne
15.	W.S	zgodne	zgodne	zgodne
16.	R.J	zgodne	zgodne	zgodne
17.	W.S	zgodne	zgodne	zgodne
18.	M.R	zgodne	zgodne	zgodne
19.	B.P	zgodne	zgodne	zgodne
20.	A.Ż	zgodne	zgodne	zgodne
21.	W.P	zgodne	zgodne	zgodne
22.	W.P	zgodne	zgodne	zgodne
23.	P.P	zgodne	zgodne	zgodne
24.	A.S	zgodne	zgodne	zgodne
25.	J.A	zgodne	zgodne	zgodne
26.	S.B	zgodne	zgodne	zgodne
27.	M.W	zgodne	zgodne	zgodne
28.	G.W	zgodne	zgodne	zgodne
29.	M.L	zgodne	zgodne	zgodne
30.	W.S	zgodne	zgodne	zgodne
31.	O.S	zgodne	zgodne	zgodne
32.	J.G	zgodne	zgodne	zgodne
33.	O.Z	zgodne	zgodne	zgodne
34.	F.M	niezgodne	niezgodne	niezgodne
35.	A.Z	zgodne	zgodne	zgodne
36.	W.G	zgodne	zgodne	zgodne
37.	A.Ł	zgodne	zgodne	zgodne
38.	W.P	zgodne	zgodne	zgodne
39.	A.B	zgodne	zgodne	zgodne
40.	K.R	zgodne	zgodne	zgodne
41.	M.D	zgodne	zgodne	zgodne
42.	M.S	zgodne	zgodne	zgodne
43.	W.K	zgodne	zgodne	zgodne
44.	E.P	zgodne	zgodne	zgodne
45.	R.W	zgodne	zgodne	zgodne
46.	D.M	zgodne	zgodne	zgodne
47.	E.I	zgodne	zgodne	zgodne
48.	D.W	zgodne	zgodne	zgodne
49.	D.N	zgodne	zgodne	zgodne
50.	A.G	zgodne	zgodne	zgodne
51.	M.M	zgodne	zgodne	zgodne
52.	A.Z	zgodne	zgodne	zgodne
53.	A.K	zgodne	zgodne	zgodne
54.	M.M	zgodne	zgodne	zgodne
55.	P.J	zgodne	zgodne	zgodne
56.	K.K	zgodne	zgodne	zgodne
57.	A.P	zgodne	zgodne	zgodne

Stwierdzoną niezgodność, wykazaną w wierszu 34 opisano w dalszej części protokołu.

Tabela nr 6 Orzeczenia o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych (SP18), wg stanu na 30.09.2022 r.

Lp.	Inicjały	Rodzaj niepełnosprawności	Data wydania	Data obowiązywania
1.	Ż.M	zgodne	zgodne	zgodne
2.	B.H	zgodne	zgodne	zgodne
3.	K.J	zgodne	zgodne	zgodne
4.	W.A	zgodne	zgodne	zgodne
5.	J.A	zgodne	zgodne	zgodne
6.	C.K	zgodne	zgodne	zgodne
7.	P.H	zgodne	zgodne	zgodne

Tabela nr 7 Orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego (SPdP), wg stanu na 30.09.2022 r.

Lp.	Inicjały	Rodzaj niepełnosprawności	Data wydania	Data obowiązywania
1.	B.S	zgodne	zgodne	zgodne
2.	B.M	zgodne	zgodne	zgodne
3.	K.P	zgodne	zgodne	zgodne
4.	R.E	zgodne	zgodne	zgodne
5.	R.K	zgodne	zgodne	zgodne
6.	K.D	zgodne	zgodne	zgodne
7.	F.W	zgodne	zgodne	zgodne
8.	S.O	zgodne	zgodne	zgodne
9.	D.J	zgodne	zgodne	zgodne
10.	K.O	zgodne	zgodne	zgodne
11.	N.J	zgodne	zgodne	zgodne
12.	W.W	zgodne	zgodne	zgodne
13.	H.S	zgodne	zgodne	zgodne
14.	K.M	zgodne	zgodne	zgodne
15.	G.R	zgodne	zgodne	zgodne
16.	K.W	zgodne	zgodne	zgodne
17.	K.B	zgodne	zgodne	zgodne
18.	K.K	zgodne	zgodne	zgodne
19.	Ł.K	zgodne	zgodne	zgodne
20.	R.W	zgodne	zgodne	zgodne
21.	D.R	zgodne	zgodne	zgodne
22.	G.S	zgodne	zgodne	zgodne
23.	J.W	zgodne	zgodne	zgodne

Tabela nr 8 Orzeczenia o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych (SPdP), wg stanu na 30.09.2022 r.

Lp.	Inicjały	Rodzaj niepełnosprawności	Data wydania	Data obowiązywania
1.	B.S	zgodne	zgodne	zgodne
2.	B.M	zgodne	zgodne	zgodne
3.	K.P	zgodne	zgodne	zgodne

*h k*

Udostępnione przez ZKS Nr 1 orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczenia o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych przeanalizowane zostały pod kątem rodzaju niepełnosprawności i prawidłowego ich ujęcia w SIO, a także w zakresie daty wydania i obowiązywania orzeczeń. W 1 przypadku w SP18 (tabela nr 5 poz.34) błędnie ujęto w SIO rodzaj niepełnosprawności.

*Tabela nr 9 Liczba orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego w podziale na niepełnosprawności w Przedszkolu, wg stanu na dzień 30.09.2022 r.*

Lp.	Rodzaj niepełnosprawności	Wg SIO	Wg kontrolującej	Różnica
1.	sprzężone	6	6	0
2.	z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym	2	2	0
3.	z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu znacznym	1	1	0

*Tabela nr 10 Liczba orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego w podziale na niepełnosprawności oraz liczba orzeczeń o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych w SP18, wg stanu na dzień 30.09.2022 r.*

Lp.	Rodzaj niepełnosprawności	Wg SIO	Wg kontrolującej	Różnica
1.	sprzężone	35	36	-1
2.	z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym	17	16	1
3.	z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu znacznym	5	5	0
4.	z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu głębokim	7	7	0

*Tabela nr 11 Liczba orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego w podziale na niepełnosprawności oraz liczba orzeczeń o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych w SPdP, wg stanu na dzień 30.09.2022 r.*

Lp.	Rodzaj niepełnosprawności	Wg SIO	Wg kontrolującej	Różnica
1.	sprzężone	7	7	0
2.	z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym	12	12	0
3.	z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu znacznym	4	4	0
4.	z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu głębokim	3	3	0

Z tabeli nr 10 poz. 1 i 2 wynika, że w SIO w przypadku 1 ucznia SP 18 błędnie wprowadzono rodzaj niepełnosprawności.

W związku z powyższym skierowano do ZKS nr 1 pisemnie prośbę o wyjaśnienie niezgodności liczby uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego z niepełnosprawnością sprzężoną oraz niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym **załącznik nr 2**. Kontrolująca do dnia podpisania protokołu nie uzyskała odpowiedzi na prośbę o wyjaśnienie.

W związku z brakiem wyjaśnień kontrolująca ustaliła, że po ponownym przedłożeniu przez rodzica orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego w SIO nie uwzględniono zmiany rodzaju niepełnosprawności.

Z uwagi na niezaktualizowanie wagi niepełnosprawności 1 ucznia SP18 wg stanu na dzień 30.09.2022 r. (z wagi 3,6 na wagę 9,5) Urząd Miasta Gorzowa Wielkopolskiego za 2023 r. **nie otrzymał subwencji oświatowej w kwocie łącznej: 40.264,57 zł**, wg poniższego wyliczenia<sup>1</sup>:

**Tabela nr 12** Wyliczenie kwoty subwencji wg stanu na dzień 30.09.2022 r. dotycząca niezaktualizowanego w SIO ucznia SP18 (ponowne przedłożenie orzeczenia)

Finansowy standard A podziału subwencji w zł	Wskaźnik korygujący Di	Uczniowie niesłyszący i słabosłyszący, z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym) - P7	Kwota w zł na 1 ucznia (kol. 1 x kol. 2 x kol. 3)	Ilość uczniów nie ujętych w SIO	Kwota łączna w zł (kol. 4 x kol. 5)
1	2	3	4	5	6
6 898,6902	0,9892462002	3,6	24.568,21	1	24.568,21

**Tabela nr 13** Wyliczenie kwoty subwencji wg stanu na dzień 30.09.2022 r., wg kontroli, po zastosowaniu prawidłowej wagi niepełnosprawności ucznia SP18

Finansowy standard A podziału subwencji w zł	Wskaźnik korygujący Di	Uczniowie z niepełnosprawnościami sprzężonymi oraz z autyzmem w tym z zespołem Aspergera z orzeczeniem o potrzebie kształcenia - P8	Kwota w zł na 1 ucznia (kol. 1 x kol. 2 x kol. 3)	Ilość uczniów nie ujętych w SIO	Kwota łączna w zł (kol. 4 x kol. 5)
1	2	3	4	5	6
6 898,6902	0,9892462002	9,5	64.832,78	1	64.832,78

Kwota 40.264,57 zł stanowi różnicę między kwotami z kolumny 6 tabeli nr 13 i nr 12.

<sup>1</sup> wskaźniki i wartości ustalono na podstawie metryczki subwencji oświatowej na rok 2023 dla Miasta Gorzowa Wielkopolskiego





Na tym zakończono dokonywanie ustaleń kontrolnych.

Integralną część protokołu stanowią załączniki:

1. Tematyka kontroli.
2. Pismo z dnia 22.06.2023 r.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po podpisaniu pozostawiono dyrektorowi Zespołu Kształcenia Specjalnego nr 1 w Gorzowie Wielkopolskim.

Gorzów Wielkopolski dnia 03.08.2023 r.

*Kontrolujący:*

PODINSPEKTOR  
*[Signature]*

*Kontrolowani:*

DYREKTOR  
Zespołu Kształcenia Specjalnego nr 1  
*[Signature]*

*[Signature]*

