

Gmina Lubsko

URZĄD MIEJSKI W LUBSKU
05 06 2020
Nr 20157 Zał. 2ap
Referent OR + WE / H

SPRAWOZDANIE z AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

*Wykorzystanie potencjału Szkoły Nr 2 - analiza ilości uczniów i klas
w szkole a baza dydaktyczna.*

Sporządził: Magdalena Boczar-Zaremba

Lubsko, maj 2020

1. OGÓLNE INFORMACJE O PRZEPROWADZONYM AUDYCIE

Nazwa i numer (oznaczenie) zadania audytowego	Wykorzystanie potencjału Szkoły Nr 2 - analiza ilości uczniów i klas w szkole a baza dydaktyczna. <i>Zadanie 2/2020</i>
Imiona i nazwiska audytorów wewnętrznych uczestniczących w zadaniu audytowym	Magdalena Boczar-Zaremba – audytor
Cel przeprowadzania zadania audytowego	Przedmiotem badania audytowego jest zbadanie efektywności wykorzystania zasobów lokalowych Szkoły Podstawowej nr 2. Celem zadania jest zapewnienie, że procedury kontroli wewnętrznej są adekwatne i skuteczne oraz gwarantują, iż zadania jednostki są realizowane efektywnie, zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz procedurami wewnętrznymi przyjętymi przez jednostkę.
Zakres zadania audytowego	1. Zakres podmiotowy Szkoła Podstawowa nr 2 w Lubsku 2. Zakres przedmiotowy <ul style="list-style-type: none">• Procedury wewnętrzne w badanym obszarze.• Praktyka postępowania w badanym obszarze.
Termin, w którym przeprowadzono audyt wewnętrzny	01.05.2020-27.05.2020
Okres poddawany badaniu	bieżący
Data sporządzenia	27.05.2020

2. STRESZCZENIE DLA KIEROWNICTWA

Badanie audytowe oceniające efektywność wykorzystania zasobów lokalowych przeprowadzono dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Lubsku.

Główne ustalenia stanu faktycznego obejmują następujące stwierdzenia:

- Obecne zapotrzebowanie Szkoły na sale dydaktyczne do przeprowadzenia zajęć teoretycznych wynosi 525 godzin, zaś zapotrzebowanie Szkoły na salę gimnastyczną wynosi 48 godzin. „Pojemność” budynku Szkoły przy prowadzeniu zajęć na jedną zmianę wynosi 880 godzin w salach dydaktycznych oraz 40 godzin w sali gimnastycznej.
- W bieżącym roku szkolnym w Szkole funkcjonuje 20 oddziałów. Według oceny audytora maksymalna pojemność Szkoły to 32 oddziały przy pracy do 15.30 i 36 oddziałów przy pracy do 16.30.
- Według oceny Dyrektora Szkoły optymalną liczbą oddziałów jest 24, a zwiększenie liczby oddziałów powyżej tej liczby ograniczy możliwości Szkoły do prowadzenia wielodyscyplinarnych zajęć i projektów.
- Sale dydaktyczne Szkoły w większości są wystarczająco duże wobec liczby uczniów w oddziałach. Jako zbyt małe do prowadzenia zajęć w pełnych oddziałach oceniono pracownie informatyki (sala 39) i religii (sala 46).

3. METODYKA PRAC AUDYTOWYCH

Badanie audytowe przeprowadzono z wykorzystaniem następujących narzędzi:

1. Testy przeglądowe

- analiza arkusza organizacyjnego Szkoły Podstawowej nr 2
- analiza powierzchni budynku Szkoły Podstawowej nr 2 przy ul. Bohaterów 6 w Lubsku

2. Kryterium oceny stanu faktycznego

A. Legalność

Badany obszar uzyska ocenę pozytywną jeżeli w toku przeprowadzonego badania nie zostaną zidentyfikowane przypadki:

- niezgodności funkcjonowania audytowanego obszaru z obowiązującymi przepisami prawa;
- niezgodności funkcjonowania audytowanego obszaru z aktami administracyjnymi, orzeczeniami sądowymi, umowami cywilnoprawnymi oraz innymi obowiązującymi aktami i normami;
- zaniechania działalności mimo prawnie określonego obowiązku.

B. Efektywność

Badany obszar uzyska ocenę pozytywną jeżeli w toku przeprowadzonego badania nie zostaną zidentyfikowane przypadki:

- wykorzystanie zasobów nieadekwatnie do potrzeb,

4. USTALENIA STANU FAKTYCZNEGO

Według stanu na dzień 1 maja 2020 w Szkole Podstawowej nr 2 w Lubsku funkcjonuje 20 oddziałów. Na podstawie arkusza "4/2019/20" na rok szkolny 2019/20 obowiązującego od dnia 02.01.2020 r. ustalono tygodniową liczbę godzin dydaktycznych przypisanych do każdego oddziału i ustalono sumę godzin dydaktycznych, która stanowi jednocześnie zapotrzebowanie Szkoły na sale dydaktyczne.

<i>Klasa</i>	<i>Liczba godzin dydaktycznych w tygodniu według arkusza organizacyjnego</i>	<i>w tym godzin WF:</i>
1a	23	W ramach edukacji wczesnoszkolnej
1b	23	W ramach edukacji wczesnoszkolnej
2a	24	W ramach edukacji wczesnoszkolnej
2b	24	W ramach edukacji wczesnoszkolnej
2c	24	W ramach edukacji wczesnoszkolnej
3a	24	W ramach edukacji wczesnoszkolnej
3b	24	W ramach edukacji wczesnoszkolnej
3c	24	W ramach edukacji wczesnoszkolnej
4a	28	4
5a	30	4
5b	30	4
5c	30	4
6a	30	4
6b	30	4
6c	30	4
7a	35	4
7b	35	4
7c	35	4
8a	35	4
8b	35	4
Suma lekcji / tydzień	573	48

Podsumowanie:

Zapotrzebowanie Szkoły na sale dydaktyczne do przeprowadzenia zajęć teoretycznych wynosi 525 godzin, zaś zapotrzebowanie Szkoły na salę gimnastyczną wynosi 48 godzin.

Na wniosek audytora Pani Dyrektor Szkoły przygotowała zestawienie pomieszczeń będących w dyspozycji Szkoły w budynku przy ul. Bohaterów 6 w Lubsku.

Numer sali	Powierzchnia w m ²	Przeznaczenie
stołówka	127,97	stołówka
3	62,29	3 a
4	54,40	Biblioteka + centrum
8	63,84	2 a
10	20,50	Warsztat brudny konserwatora
11	64,49	2 c
12	44,48	Zaplecze biblioteki – docelowo gab. terapeutyczny
13	62,29	2 a
15	50,11	1 b
16	16,57	pielęgniarka
17	50,83	chemia
18	15,34	Zaplecze fizyka/chemia
19	21,01	terapeutyczny
	20,98	Warsztat woźnego - elektronika
23	67,45	plastyka
24	48,95	j. polski
25	62,43	Matematyka/informatyka
26	54,40	1 a
27	44,77	3 b
28	41,56	j. niemiecki (mały)
29	64,15	2 b
30	20,98	pedagog
31	86,83	Aula/świetlica
34	62,83	historia
38	16,16	archiwum
39	34,56	informatyka
43	59,95	j. polski
44	51,37	j. polski
45	44,87	matematyka
46	35,40	religia
49	64,73	matematyka
50	18,83	projekty
51	64,73	biologia
52	19,48	szachy (małe)
53	64,46	geografia

Zestawienie nie objęło sali gimnastycznej, którą dysponuje Szkoła. Dodatkowo, ze względu na brak drugiej sali gimnastycznej, Szkoła korzysta z pobliskiej hali sportowej

Oceniono powierzchnię sal dydaktycznych w stosunku do liczebności poszczególnych oddziałów. Na dzień 1 maja 2020 w Szkole liczebność oddziałów wynosi od 19 do 26 uczniów. Obowiązujące przepisy prawa nie regulują powierzchni przypadającej na jednego ucznia, jednak nadmierne zagęszczenie klas nie sprzyja efektywnej pracy umysłowej. Jako punkt odniesienia przyjęto zatem zasady BHP. Polskie przepisy BHP dotyczące przestrzeni dla pracowników, mówią o co najmniej 13 metrach sześciennych objętości pomieszczenia na jednego pracownika oraz minimalnie 2 metrach kwadratowych wolnej powierzchni podłogi, nie zajętej przez urządzenia techniczne, sprzęt itp. Sale dydaktyczne Szkoły w większości są wystarczająco duże w świetle przepisów BHP. Problematyczne mogą być pracownie informatyki (sala 39) i religii (sala 46).

Na podstawie zestawienia ustalono pojemność bazy dydaktycznej Szkoły przez określenie tygodniowej liczby godzin dydaktycznych, które mogą się odbyć w tych salach.

Przyjęto 2 warianty:

- wariant a: zajęcia odbywają się do godziny 15.30
- wariant b: zajęcia odbywają się do godziny 16.30.

<i>Sale dydaktyczne (nry z powyższego zestawienia)</i>	<i>pojemność w lekcjach/tydzień</i>	
	<i>(lekcje do 15.30)</i>	<i>(lekcje do 16.30)</i>
3	40	45
8	40	45
11	40	45
13	40	45
15	40	45
17	40	45
23	40	45
24	40	45
25	40	45
26	40	45
27	40	45
28	40	45
29	40	45
34	40	45
39	40	45
43	40	45
44	40	45
45	40	45
46	40	45
49	40	45
51	40	45
53	40	45
Sala gimnastyczna	40	45

Suma lekcji / tydzień	920	1035
-----------------------	-----	------

Na podstawie zestawienia powierzchni określono także rezerwy lokalowe Szkoły w postaci pomieszczeń, które obecnie pełnią inną funkcję, ale mogą służyć lub być przekształcone w pomieszczenia dydaktyczne:

Sale w których można prowadzić lekcje, ale nie są dydaktyczne

4
31
50 (mała salka)
52 (mała salka)

Pomieszczenia, które według powierzchni mogą być zaadoptowane na sale dydaktyczne

12 (mała salka)
10 (mała salka)
warsztat woźnego (mała salka)

Ze względu na wielkość poszczególnych pomieszczeń, a także z uwagi na ich bieżące wykorzystanie na inne potrzeby Szkoły, przekształcenie w/w sal w sale dydaktyczne nie jest konieczne przy obecnym zasobie lokalowym Szkoły. W wariantcie krytycznym w/w sale mogłyby stanowić bazę do prowadzenia 245 godzin dydaktycznych, ale wyłącznie dla zajęć w małych grupach (np. WDŻ, etyka, zajęcia językowe prowadzone w podziale na grupy, zajęcia indywidualne).

[uzupełnienie informacji od Dyrektora Szkoły Pani Małgorzaty Rabendy]

Gabinet nr 50 - pracownia projektowa (inżynieryjna).

W pracowni są rozłożone zestawy inżynieryjne, makiety, prototypy urządzeń, z którymi pracują uczniowie. W tym gabinecie znajduje się drukarka 3D, która cały czas pracuje. Projekty inżynieryjne realizujemy w ramach innowacji we współpracy z Fundacją, która dostarcza nam zestawy do pracy. Są to dodatkowe zajęcia pozalekcyjne. W ramach tych projektów uczniowie tworzą i badają środowisko w osiedlach z zielonymi dachami, projektują i drukują i budują turbiny wiatrowe, inteligentne miasta - to wszystko wymaga osobnej przestrzeni, bo nie da się tych materiałów składać. każda klasa 4 i 5 realizuje taki projekt przez jeden semestr w podziale na grupy do 12 osób.

Gabinet nr 52 - pokój szachowy. W naszej szkole szachy są wprowadzone jako obowiązkowy przedmiot. Nasi uczniowie zdobywają czołowe miejsca w mistrzostwach szachowych, w tym mistrzostwa województwa, biorą udział w rozgrywkach ogólnopolskich. Szachownice z trwającymi rozgrywkami są w pokoju rozłożone na stałe.

Ponadto uczestniczymy jako szkoła w projektach związanych z robotyką, programowaniem i sztuczną inteligencją. Wszystkie te zajęcia są prowadzone w ramach zajęć pozalekcyjnych i wymagają odpowiedniej przestrzeni do pracy. Mamy kilkanaście robotów, mobilną pracownię

komputerową, maty edukacyjne, które też wymagają przestrzeni. 30 % zajęć w szkole jest realizowanych w pracowniach tematycznych, metodą projektu, poza tygodniowym planem lekcji, w zespołach mieszanych.

Aula jest miejscem zajęć teatralnych i kształtowania kompetencji społecznych (ma scenę, nagłośnienie, sprzęt audio-video), odbywają się w niej zajęcia z tańca, ekspresji ruchowej i plastycznej. Są tam też organizowane spotkania i warsztaty rady pedagogicznej, wieczory filmowe.

Wnioski audytowe:

1. Budynek przy ul. Bohaterów 6 w Lubsku stanowi wystarczającą bazę lokalową dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Lubsku. Wyjątkiem jest sala gimnastyczna. Dysponowanie jedną salą nie pozwala na prowadzenie zajęć WF dla każdej klasy osobno. Problem ten rozwiązany jest przez najmowanie hali sportowej.
2. Obecnie sale dydaktyczne Szkoły są wykorzystane przeciętnie w 62 %.
3. Istnieje rezerwa w sytuacji ewentualnego wzrostu liczby oddziałów Szkoły:
 - a. wariant a – przy nauce na jedną zmianę, Szkoła może przyjąć dodatkowo 12 oddziałów (347 godzin wolnych sal, średnio 29 lekcji/oddział),
 - b. wariant b – przy nauce na dwie zmiany, Szkoła może przyjąć dodatkowo 16 oddziałów (465 godzin wolnych sal, średnio 29 lekcji/oddział),
 - c. wariant krytyczny – w przypadku konieczności znacznego poszerzenia liczby oddziałów, poprzez adaptację wybranych pomieszczeń możliwe jest dodatkowe przyjęcie 8 oddziałów ponad wariant a i b.

Powyższe warianty zwiększenia liczby uczniów pogłębiają problem dostępności sali gimnastycznej.

[stanowisko Dyrektora Szkoły Pani Małgorzaty Rabendy wobec wniosków audytowych]

W naszej szkole większość zajęć jest prowadzonych metodami aktywizującymi, dzieci są w ruchu, nie zawsze siedzą podczas pracy w ławkach, mają pufy na podłodze, materace. Ponadto realizujemy w szkole takie projekty jak Mistrzowie kodowania, Superkoderzy, Centrum Mistrzostwa Informatycznego, AI schools academy, Szkoła Myślenia Pozytywnego, Być jak Ignacy. Na wszystkie projekty pozyskujemy środki z zewnątrz, a zajęcia z uczniami są realizowane w ramach 40-godzinnego czasu pracy nauczycieli i nie są wpisane do arkusza organizacji.

Nauczyciele doskonałą warsztat pracy biorąc udział w projektach takich jak Wiosna Edukacji oraz Szkoła dla Innowatora, które uczą nas jak zmieniać przestrzeń szkolną na bardziej przyjazną i sprzyjającą uczeniu się, jak tworzyć scenariusze zajęć interdyscyplinarnych w pracowniach tematycznych. W ramach projektu planujemy urządzić strefę relaksu, biuro pracy indywidualnej dla starszych uczniów oraz gabinet integracji sensorycznej i biofeedback.

Każdego roku mamy kilku uczniów, którzy mają indywidualną ścieżkę kształcenia. W tym roku jest to 4 uczniów. Praca w ramach indywidualnej ścieżki wymaga odrębnego pomieszczenia dla każdego z tych uczniów w trakcie trwania lekcji w szkole.

Szkoła bardzo dobrze funkcjonuje przy maksymalnie 24 oddziałach (sprawdzone w praktyce). Pozbawienie nas dodatkowych pomieszczeń i wprowadzenie drugiej zmiany zniszczy wszystko, co budowaliśmy przez ostatnich 5 lat. Nie jesteśmy typową szkołą. Jesteśmy szkołą innowacyjną, do której przyjeżdżają inni dyrektorzy i nauczyciele uczyć się wprowadzania innowacji, organizacji przestrzeni, pracy metodą projektów itp.

Chciałabym, aby poza matematyką uwzględnić czynniki związane z jakością pracy szkoły, z możliwością rozwoju na miarę XXI wieku, tym bardziej, że dotychczasowe efekty zostały wypracowane dzięki ogromnemu zaangażowaniu i kosztem czasu wolnego kadry pedagogicznej i rodziców, w trosce o wysoką jakość edukacji i wychowania naszych dzieci.

5. OCENA STANU FAKTYCZNEGO I IDENTYFIKACJA RYZYKA

Opisany stan faktyczny oceniono według założonych kryteriów. Ocenę i uzasadnienie oceny zawiera poniższa tabela.

Kryterium	Ocena	Uzasadnienie
Legalność	Zapewnienie	W organizacji Szkoły nie stwierdzono przypadków działania niezgodnie z przepisami prawa. Ryzyko niskie
Efektywność	Zapewnienie z zastrzeżeniem	Zasoby lokalowe Szkoły są wykorzystane w 60%. Budynek Szkoły jest zbyt duży na potrzeby Szkoły 20-oddziałowej. Ryzyko średnie

6. SŁABOŚCI KONTROLI ZARZĄDZCEJ / ZALECENIA W SPRAWIE USUNIĘCIA STWIERDZONYCH UCHYBIEŃ LUB WPROWADZENIA USPRAWNIEN

Z analizy stanu faktycznego wynika, że budynek przy ul. Bohaterów 6 jest zbyt duży w stosunku do bieżących potrzeb Szkoły, zatem infrastruktura nie jest optymalnie

wykorzystana. Lepsze wykorzystanie infrastruktury jest możliwe poprzez różne działania, np:

- 1/ zmianę gminnego systemu oświaty przez zmianę rejonów Szkół, tak aby do Szkoły Podstawowej nr 2 zwiększyć nabór uzupełniający ją o 4-12 oddziałów;
- 2/ ulokowanie w budynku Szkoły innych instytucji lub biur UM, które mają zapotrzebowanie na lokale.

7. OPINIA AUDYTORA W SPRAWIE ADEKWATNOŚCI, SKUTECZNOŚCI I EFEKTYWNOŚCI KONTROLI ZARZĄDCZEJ

W oparciu o ustalenia stanu faktycznego audytor wewnętrzny wydaje zapewnianie z zastrzeżeniem w sprawie adekwatności, skuteczności efektywności kontroli zarządczej w obszarze efektywności wykorzystania budynku Szkoły Podstawowej nr 2 przy ul. Bohaterów 6 w Lubsku.

8. INFORMACJE KOŃCOWE

WYKAZ ADRESATÓW SPRAWOZDANIA:

1. Burmistrz Lubska
2. Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 2 w Lubsku
3. a/a

POUCZENIE

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 r. poz. 506)

§17

3. W przypadku niezgodnienia wstępnych wyników audytu wewnętrznego, o których mowa w ust. 1, audytowany może zgłosić pisemne zastrzeżenia, w terminie określonym przez audytora wewnętrznego, nie krótszym niż 7 dni kalendarzowych od dnia poinformowania audytowanego o wstępnych wynikach.

§19

2. Audytowany, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania sprawozdania, ustala sposób i termin oraz wyznacza osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń, powiadamiając o tym na piśmie kierownika komórki audytu wewnętrznego i kierownika jednostki.

3. W przypadku odmowy realizacji zaleceń audytowany przedstawia, w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania sprawozdania, pisemne stanowisko kierownikowi jednostki i audytorowi wewnętrznemu.

PODPIS AUDYTORA WEWNĘTRZNEGO

mgr Magdalena Róznar-Zaremba
Audytor sektora finansów publicznych
Certyfikat DGAP nr 2753

Bożena - Zaremba

ALPHA TOMASZ ZAREMBA
60-185 Skórzewo, ul. Miętowa 14
NIP 788-158-42-74 REGON 301177122

mgr Tomasz Zaremba
Audytor sektora finansów publicznych
Certyfikat MF Nr 571/2004