

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w dniu 29.05.2026 roku przez Zespół Kontrolny
Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Koneckiego
w II Liceum Ogólnokształcącym z Oddziałami Dwujęzycznymi
im. Marii Skłodowskiej-Curie w Końskich.

Kontrolę przeprowadzili:

1. **Dorota Duda** – Przewodniczący Zespołu Kontrolnego
 2. **Aleksandra Śmietana** – Członek Zespołu Kontrolnego
 3. **Robert Plech** – Członek Zespołu Kontrolnego
 4. **Paweł Pękala** – Członek Zespołu Kontrolnego
- na podstawie upoważnienia z dnia 12.05.2026r

Przy kontroli obecna była i wszelkich wyjaśnień udzielała Pani **Beata Salata** - Dyrektor Szkoły oraz Pani **Jolanta Dębecka** – Główna Księgowa placówki

Przedmiotem kontroli były zagadnienia związane z działalnością jednostki w 2025 roku.

W wyniku kontroli stwierdzono co następuje:

1. Sprawy ogólne, organizacja pracy i zaplecze techniczne kontrolowanej jednostki oświatowej

II Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Marii Skłodowskiej-Curie w Końskich – posiada bogatą i wieloletnią tradycję edukacyjną. Jej działalność została zapoczątkowana decyzją Kuratorium Oświaty i Wychowania w Łodzi z dnia 22 września 1947 roku, kiedy utworzono Państwowe Liceum Pedagogiczne. W 1970 roku szkoła rozpoczęła kształcenie nauczycieli wychowania przedszkolnego jako Państwowe Liceum dla Wychowawczyń Przedszkoli, natomiast od 1974 roku funkcjonowała jako Studium Wychowania Przedszkolnego. W roku 1991 przeprowadzono pierwszy nabór do klas liceum ogólnokształcącego. Od tego momentu w budynku szkolnym funkcjonowały równolegle II Liceum Ogólnokształcące oraz Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2, w którym do czerwca 1994 roku naukę kontynuowali uczniowie ostatnich klas Studium. Obecnie placówka funkcjonuje jako II Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Marii Skłodowskiej-Curie w Końskich.

Szkoła mieści się przy ul. Sportowej 9 w Końskich, w murowanym, trzykondygnacyjnym/czterokondygnacyjnym budynku pozostającym w dobrym stanie technicznym. Warunki lokalowe oraz wyposażenie szkoły umożliwiają prawidłową realizację zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych.

Placówka dysponuje:

- 20 salami lekcyjnymi,
- pracownią komputerową,
- biblioteką szkolną,

- salą gimnastyczną,
- salą do ćwiczeń gimnastycznych,
- siłownią.

W roku 2025 w szkole zatrudnionych było 56 nauczycieli a całkowita liczba uczniów wynosiła 538 wychowanków.

Obsługę administracyjno-gospodarczą zapewniało 8 pracowników, w tym:

- 3 pracowników administracji,
- 5 pracowników obsługi.

W toku kontroli ustalono, że urlopy wypoczynkowe większości pracowników są wykorzystywane na bieżąco i nie występują znaczące zaległości w tym zakresie. Jedynie w przypadku dwóch pracowników stwierdzono większą liczbę niewykorzystanych dni urlopu (łącznie 38 dni). Sytuacja ta wynikała odpowiednio z długotrwałej nieobecności spowodowanej zwolnieniem lekarskim w 2025 roku oraz z uprawnień związanych z posiadanym orzeczeniem o stopniu niepełnosprawności. Dyrekcja szkoły poinformowała, że zaległe urlopy powinny zostać wykorzystane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Kontrolowana jednostka osiąga bardzo dobre wyniki w działalności dydaktycznej, wychowawczej, sportowej i artystycznej. Uczniowie szkoły w 2025 roku oraz w roku szkolnym 2025/2026 uzyskali liczne sukcesy na szczeblu powiatowym, wojewódzkim, ogólnopolskim oraz międzynarodowym. Osiągnięcia te obejmowały m.in. wysokie lokaty i tytuły laureatów w olimpiadach przedmiotowych, konkursach naukowych, matematycznych, językowych, geologicznych oraz humanistycznych. Uczniowie odnosili również znaczące sukcesy sportowe w zawodach drużynowych i indywidualnych, a także wyróżniali się osiągnięciami w działalności teatralnej i kulturalnej. Na szczególne podkreślenie zasługuje fakt uzyskania przez uczniów szkoły indeksów na renomowane uczelnie wyższe, co potwierdza wysoki poziom kształcenia oraz skuteczność działań dydaktycznych prowadzonych przez placówkę.

Osiągnięcia uczniów świadczą o wysokim poziomie pracy dydaktycznej i wychowawczej szkoły, zaangażowaniu kadry pedagogicznej oraz stwarzaniu młodzieży warunków sprzyjających rozwijaniu zainteresowań, talentów i kompetencji w różnych dziedzinach nauki, sportu i kultury.

2. Weryfikacja wydatków placówki i dokumentów finansowych w roku 2024

W celu weryfikacji prawidłowości gospodarowania środkami publicznymi oraz realizacji planu finansowego jednostki Zespół Kontrolny zapoznał się ze sprawozdaniami budżetowymi RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za 2025 rok. Analiza przedłożonych sprawozdań wykazała, że wydatki były realizowane w granicach uchwalonego planu finansowego, a jednostka nie dopuściła do przekroczenia planu wydatków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej. Zespół Kontrolny stwierdził, że dane wykazane w sprawozdaniach były sporządzone w sposób przejrzysty i umożliwiały ocenę realizacji budżetu jednostki. Przedłożona dokumentacja wskazuje na zachowanie dyscypliny finansów publicznych oraz bieżący monitoring wykonania planu wydatków przez kierownictwo jednostki.

W dalszej kolejności Zespół Kontrolny sprawdził wybrane losowo dokumenty księgowe, badając ich zgodność z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości oraz procedurami obowiązującymi w jednostce, tj:

- a) Fakturę Vat nr 337/02/2025/FSF, oznaczoną wewnętrznym numerem księgowym 87, wystawioną w dniu 27.02.2025r przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Końskich za opróżnianie kontenerów na odpady na kwotę brutto 411,39 zł. Faktura wpłynęła w dniu 04.03.2025r. Dokument został prawidłowo opisany, sprawdzony pod względem merytorycznym, formalnym oraz rachunkowym i opłacony w dniu 12.03.2025r tj. przed upływem terminu zapłaty wskazanym na dokumencie
- b) Fakturę Vat nr MP/0044/06/2025, oznaczoną wewnętrznym numerem księgowym 278, wystawioną w dniu 02.07.2025r przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich za wykonanie badań profilaktycznych medycyny pracy na kwotę brutto 884,00 zł. Faktura wpłynęła w dniu 02.07.2025r. Dokument został prawidłowo opisany, sprawdzony pod względem merytorycznym, formalnym oraz rachunkowym i opłacony w dniu 10.07.2025r tj. przed upływem terminu zapłaty wskazanym na dokumencie
- c) Fakturę Vat nr FV/16/10/2025, oznaczoną wewnętrznym numerem księgowym 468, wystawioną w dniu 29.10.2025r przez firmę BHPSPEC za obsługę BHP na kwotę brutto 500,00 zł. Faktura wpłynęła w dniu 29.10.2025r. Dokument został prawidłowo opisany, sprawdzony pod względem merytorycznym, formalnym oraz rachunkowym i opłacony w dniu 07.11.2025r tj. przed upływem terminu zapłaty wskazanym na dokumencie

Na podstawie analizy losowo wybranych dokumentów księgowych Zespół Kontrolny stwierdził, że wszystkie poddane kontroli dokumenty zostały prawidłowo zarejestrowane i oznaczone datą wpływu oraz numerem ewidencyjnym. Skontrolowane faktury zawierały kompletny i czytelny opis operacji gospodarczych oraz zostały poddane wymaganej kontroli pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym przez osoby upoważnione. Ponadto ustalono, że zobowiązania wynikające z przedłożonych dokumentów regulowane były terminowo, zgodnie z warunkami określonymi przez wystawców faktur, co wykluczało ryzyko powstania odsetek za zwłokę lub innych dodatkowych obciążeń finansowych dla jednostki.

Na tym kontrolę zakończono. Sprawozdanie przed podpisaniem zostało odczytane, a do jego treści nie wniesiono żadnych uwag / wniesiono następujące uwagi:

Obecni przy kontroli

1. *Galate Beate* - Dyrektor
2. *Jolanta Dybala* - Główna księgowa
3.
4.

Członkowie Zespołu Kontrolnego

1. *Anna Duda*
2. *Aleksandra Gmielec*
3. *Julia Stul*
4. *Rafał Tskala*

Wnioski Kontrolujących:

1. Organizacja pracy dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej w II Liceum Ogólnokształcącym z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Marii Skłodowskiej-Curie w Końskich jest prawidłowa i dobrze zorganizowana. Stosowane rozwiązania

- organizacyjne sprzyjają realizacji podstawy programowej oraz efektywnemu procesowi kształcenia uczniów. W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień w tym zakresie.
2. Baza lokalowa oraz zaplecze techniczne szkoły pozostają na dobrym poziomie i zapewniają właściwe warunki do realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych. Stan techniczny obiektu oraz wyposażenie sal lekcyjnych i pracowni umożliwiają prawidłowe funkcjonowanie jednostki.
 3. Działalność finansowa jednostki prowadzona jest w sposób prawidłowy i zgodny z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami gospodarki finansowej jednostek sektora finansów publicznych. Analiza sprawozdania RB-28S wykazała, że realizacja planu finansowego przebiegała zgodnie z założeniami, bez przekroczeń planu wydatków.
 4. Ewidencja księgowa oraz dokumentacja finansowo-księgowa prowadzona jest w sposób przejrzysty, rzetelny i uporządkowany. Skontrolowane dokumenty spełniają wymogi formalne, merytoryczne i rachunkowe, a obieg dokumentów finansowych funkcjonuje prawidłowo. Ponadto realizacja wydatków odbywa się terminowo, zgodnie z zawieranymi zobowiązaniami, co nie powoduje powstawania zaległości ani dodatkowych obciążeń finansowych dla jednostki.
 5. W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień wymagających sformułowania zaleceń pokontrolnych.

Wnioski kontrolujących zostały rozpatrzone na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 24.06.2026 r.

Protokół... odczytano i przyjęto na XXVII sesji Rady Powiatu w dn. 28.06.2026 r.