

**Starostwo Powiatowe**  
**Ul. Krótka 1**  
**19-500 Goldap**

Rzeszów, 16 lipca 2019 r

AW-1b/2019

Egz. ...<sup>1</sup>

**Sprawozdanie cząstkowe z zadania audytowego przeprowadzonego w Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej w Goldapi**

*Temat:* Prawidłowość realizacji obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę do naliczania części oświatowej subwencji ogólnej (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Gołdapi)

*Audytors wewnętrzny:*

*Lukasz Skowroński*

**Goldap 2019**

Zadanie audytowe zostało przeprowadzone zgodnie z planem audytu wewnętrznego na rok 2019 dla Powiatu Gołdapskiego.

W wyniku przeglądu wstępnego, przeprowadzonego w audytowanych jednostkach w dniach 13-17 maja 2019 r. audytor wewnętrzny postanowił objąć zadaniem audytowym następujące obszary ryzyka:

- Tryb powołania i funkcjonowania zespołów orzekających
- Tryb postępowania w sprawach dotyczących wydania orzeczenia przez zespoły

Zadanie audytowe przeprowadził audytor wewnętrzny realizujący zlecenie na Powiatu Gołdapskiego

1. Łukasz Skowroński

**Temat zadania audytowego:**

Prawidłowość realizacji obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę do naliczania części oświatowej subwencji ogólnej

**Badany okres:**

Rok szkolny 2017/2018

**Kryteria:**

Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 7 września 2017 r. w sprawie orzeczeń i opinii wydawanych przez zespoły orzekające działające w publicznych poradniach psychologiczno-pedagogicznych (Dz.U. 2017 poz. 1743 z późn. zm.)

**Cel przeprowadzenia zadania audytowego:**

Celem zadania audytowego było:

1. Racjonalne zapewnienie Starosty o prawidłowości formalnej przebiegu procesów składających się na realizację obowiązków związanych z wydawaniem orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego

**Podjęte działania i zastosowane techniki przeprowadzania zadania audytowego:**

W trakcie zadania audytowego została przeprowadzona rozmowa z dyrektorem jednostki, przeprowadzono testy zgodności oraz poddano analizie dokumentację związaną z powołaniem i funkcjonowaniem zespołów orzekających. .

**Termin, w którym przeprowadzono audyt wewnętrzny:**

Zadanie audytowe przeprowadzone zostało w terminie 13 maja – 2 lipiec 2019 (termin przedłożenia sprawozdania z audytu dyrektorom audytowanych jednostek).

**Obiekt audytu: Poradnia Pedagogiczno-Psychologiczna w Gołdapi**

Dokumentem, który reguluje wewnętrzne życie placówki i zawiera informacje dotyczące wszystkich dziedzin działalności placówki, jest statut Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Gołdapi z 28 listopada 2017, zmieniony m.in. aneksem stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały nr 3/2018/2019 Rady Pedagogicznej z dnia 22 listopada 2018 r.

Liczba orzeczeń wydanych w okresie 2017/2018:

Rodzaj wydanego orzeczenia	Dzieci w wieku przedszkolnym	Uczniowie szkół podstawowych	Uczniowie gimnazjów	Uczniowie szkół ponadgimnazjalnych	Młodzież nie ucząca się i nie pracująca	Ogółem
niewidomych i słabowidzących	0	0	0	0		0
niepełnosprawność intelektualna w stopniu lekkim	0	10	0	4		14
niepełnosprawność intelektualna w stopniu umiarkowanym lub znacznym	5	5	5	1		16
z niepełnosprawnościami sprzężonymi	0	0	0	0		0
zagrożonych niedostosowaniem społecznym		8	0	0	0	8
niedostosowanych społecznie		0	0	0	0	0
o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych	0	0	0	0		0
o potrzebie indywidualnego nauczania		6	0	3		9
odmowne	0	0	0	0	0	0
uchylające	0	0	0	0	0	0
w wyniku odwołania do kuratora oświaty		0	0	0	0	0
o potrzebie indywidualnego obowiązkowego rocznego przygotowania przedszkolnego	0					0
o braku potrzeby kształcenia specjalnego	1	0	0	0		1

W analizowanym okresie Poradnia przyjęła 622 osoby

**Test zgodności 1: Tryb powołania zespołów orzeczniczych**

**Ryzyka:**

Nieprzestrzeganie wymogów ustanowionych Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 7 września 2017. w sprawie orzeczeń i opinii wydawanych przez zespoły orzekające działające w publicznych poradniach psychologiczno-pedagogicznych

Badanie przeprowadzono na próbie 30 Zarządzeń Dyrektora dotyczących powołania zespołu.

1. Zespoły każdorazowo powoływał dyrektor poradni.
2. W skład zespołu każdorazowo wchodził:
  - a) Janusz Tkaczow - upoważniona przez dyrektora osoba — jako przewodniczący zespołu;
  - b) psycholog, pedagog oraz lekarz (często logopeda)
3. Pracą zespołu każdorazowo kierował jego przewodniczący.

W opinii audytora wewnętrznego w analizowanym obszarze nie doszło do zmaterializowania się ryzyk.

Tryb powołania zespołów jest zgodny z § 4 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 7 września 2017 r. w sprawie orzeczeń i opinii wydawanych przez zespoły orzekające działające w publicznych poradniach psychologiczno-pedagogicznych.

**Rekomendacje:**

Brak

**Test zgodności 2:** Tryb funkcjonowania Zespołu Orzekającego

Ryzyko:

Nieprzestrzeganie wymogów określonych w Regulaminie Zespołu Orzekającego Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Gołdapi

1. Każdorazowo Zespół Orzekający był powoływany przez Dyrektora poradni na mocy zarządzenia wewnętrznego.
2. Każdorazowo wniosek o wydanie orzeczenia był zgodny z wymogami określonymi w § 5 Regulaminu.
3. Wnioskodawca każdorazowo dołączał do wniosku o wydanie orzeczenia dokumentację uzasadniającą wniosek, w szczególności zaświadczenie lekarskie lub dokumentację medyczną dotyczącą leczenia specjalistycznego oraz poprzednio wydane orzeczenia

lub opinie, jeżeli takie zostały wydane przez specjalistów zatrudnionych poza PP-P w Gołdapi. Jeżeli złożenie wniosku o wydanie orzeczenia lub opinii było poprzedzone obserwacjami lub badaniami diagnostycznymi dziecka/ucznia w poradni, wyniki przeprowadzonych obserwacji i badań dołącza się do dokumentacji dziecka.

4. Jeżeli wnioskodawca nie dołączył do wniosku dokumentacji, o której mowa w pkt 3, przewodniczący zespołu wzywał wnioskodawcę do przedstawienia tej dokumentacji w określonym terminie, nie krótszym jednak niż 14 dni.
5. Z posiedzenia zespołu sporządzano każdorazowo protokół. Protokół zawierał w szczególności informację o:
  - a) podjętym rozstrzygnięciu wraz z uzasadnieniem,
  - b) zgłoszonym przez członka zespołu innym stanowisku dotyczącym podjętego rozstrzygnięcia wraz z uzasadnieniem tego stanowiska,
  - c) osobach uczestniczących w posiedzeniu zespołu z głosem doradczym, oraz przedstawionym przez nich stanowisku,
  - d) stanowisku wnioskodawcy,
  - e) podpis przewodniczącego zespołu i członków zespołu.
6. Analiza orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego wydanych przez Zespół Orzekający wykazała pełną zgodność z wymogami określonymi w treści § 7 ust 2 Regulaminu.
7. Orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego wydawano każdorazowo na okres wyraźnie określonego etapu edukacyjnego.
8. Orzeczenie o potrzebie indywidualnego obowiązkowego rocznego przygotowania przedszkolnego oraz orzeczenie o potrzebie indywidualnego nauczania wydawano każdorazowo na okres nie dłuższy niż jeden rok szkolny.

W opinii audytora wewnętrznego w analizowanym obszarze nie doszło do zmaterializowania się ryzyk

**Rekomendacje:**

Brak

**Test zgodności 3:** Tryb postępowania w sprawach dotyczących wydania orzeczenia przez zespoły

Ryzyka:

Nieprzestrzeżenie wymogów ustanowionych Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej

z dnia 7 września 2017 r. w sprawie orzeczeń i opinii wydawanych przez zespoły orzekające działające w publicznych poradniach psychologiczno-pedagogicznych

1. Zespoły każdorazowo wydawały orzeczenia oraz opinie na wniosek rodziców (prawnych opiekunów) dziecka.
2. W razie potrzeby wydania dziecku jednocześnie orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego i orzeczenia o potrzebie indywidualnego przygotowania przedszkolnego albo orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego i orzeczenia o potrzebie indywidualnego nauczania, wnioskodawca składał jeden wniosek.
3. Jeżeli z treści wniosku o wydanie orzeczenia lub opinii wynika, że nie dotyczy on wydania orzeczenia albo opinii, Przewodniczący Zespołu Orzekającego poradni zwracała wniosek wnioskodawcy wraz z wyjaśnieniem przyczyny zwrotu wniosku oraz informacją o możliwym sposobie załatwienia sprawy.
4. Wniosek o wydanie orzeczenia albo opinii zawierał każdorazowo czynił zadość wymogom formalnym określonych w § 6 Rozporządzenia, czyli zawierał odpowiednio:
  - a) imię (imiona) i nazwisko dziecka lub ucznia;
  - b) datę i miejsce urodzenia dziecka lub ucznia;
  - c) numer PESEL dziecka lub ucznia, a w przypadku braku numeru PESEL – serię i numer dokumentu potwierdzającego jego tożsamość;
  - d) adres zamieszkania dziecka lub ucznia;
  - e) nazwę i adres przedszkola, szkoły lub ośrodka,
  - f) oznaczenie oddziału w szkole, do którego uczeń uczęszcza,
  - g) nazwę zawodu – w przypadku ucznia szkoły prowadzącej kształcenie zawodowe;
  - h) imiona i nazwiska rodziców dziecka lub ucznia, adres ich zamieszkania oraz adres do korespondencji, jeżeli jest inny niż adres zamieszkania;
  - i) określenie przyczyny i celu, dla których jest niezbędne uzyskanie orzeczenia lub opinii
  - j) informację o poprzednio wydanych dla dziecka lub ucznia orzeczeniach lub opiniach – jeżeli takie zostały wydane, wraz ze wskazaniem nazwy poradni, w której działał zespół, który wydał orzeczenie lub opinię, a w przypadku opinii wydanych przez zespół opiniujący działający w niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej – nazwy niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej;

- k) informację o stosowanych metodach komunikowania się – w przypadku gdy dziecko lub uczeń wymaga wspomagających lub alternatywnych metod komunikacji (AAC) lub nie posługuje się językiem polskim w stopniu komunikatywnym;
  - l) adres poczty elektronicznej i numer telefonu wnioskodawcy, jeżeli takie posiada;
  - m) podpis wnioskodawcy.
5. Wnioskodawca dołączał do wniosku dokumentację uzasadniającą wniosek, w szczególności wydane przez specjalistów opinie, zaświadczenia oraz wyniki obserwacji i badań psychologicznych, pedagogicznych i lekarskich.
  6. Wniosek o wydanie orzeczenia albo opinii wraz z dokumentacją przewodniczący zespołu kierował do członków zespołu oraz ustalał termin posiedzenia zespołu.
  7. Przewodniczący zespołu zawiadamiał wnioskodawcę o terminie posiedzenia zespołu. Zespół wydawał orzeczenie oraz opinię większością głosów
  8. Z posiedzenia zespołu sporządzano protokół. Protokół zawierał w szczególności informację o podjętym rozstrzygnięciu wraz z uzasadnieniem. Protokół podpisywał każdorazowo przewodniczący i członkowie zespołu.
  9. W przypadku uwzględnienia wniosku o wydanie orzeczenia, zespół każdorazowo wydawał odpowiednio orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, orzeczenie o potrzebie indywidualnego przygotowania przedszkolnego, orzeczenie o potrzebie indywidualnego nauczania albo orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.
  10. Orzeczenie albo opinię każdorazowo doręczano wnioskodawcy w terminie 7 dni od dnia posiedzenia zespołu.

W opinii audytora wewnętrznego w analizowanym obszarze nie doszło do zmaterializowania się ryzyk

**Rekomendacje:**

Brak

System kontroli zarządczej w analizowanym obszarze funkcjonuje w opinii audytora bez zastrzeżeń.

Kierownik audytowanej jednostki został poinformowany o przysługującym na mocy § 17 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. 2015 poz. 1480 ze zm.) prawie zgłaszania Staroście w terminie 7 dni od dnia otrzymania sprawozdania swojego stanowiska do przedstawionego sprawozdania.

Dokumenty robocze znajdują się w dokumentacji bieżącej zadania audytowego.

Niniejsze sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach na 8. stronach, które otrzymują:

Rozdzielnik:

1. Starosta Gołdapski
2. Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Gołdapi
3. a/a



Łukasz Skowroński  
ul. Olbrachta 111c  
35-614 Rzeszów