

Protokół z kontroli

Kontrolujący:	Podinspektor Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta Jastrzębie-Zdrój Grażyna Ciałoń
Jednostka kontrolowana:	Szkoła Podstawowa nr 5 ul. Mazurska 6, 44-335 Jastrzębie-Zdrój
Podstawa przeprowadzenia czynności kontrolnych:	Upoważnienie Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój nr KAW.1711.15.2016 z dnia 11.10.2016 roku
Czas trwania czynności kontrolnych:	Zgodnie z upoważnieniem od 11.10.2016 roku do 18.11.2016 roku
Przedmiot kontroli:	Zgodnie z upoważnieniem - <ul style="list-style-type: none"> • Prawidłowość gromadzenia, przetwarzania oraz ochrony danych osobowych, • Zgodność planowania i realizacji budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący zawartymi w Zarządzeniu, • Prawidłowość funkcjonowania wydzielonego rachunku dochodów.
Dyrektor jednostki kontrolowanej:	mgr Henryka Biernat
Główny księgowy jednostki kontrolowanej:	mgr Małgorzata Zych

Funkcję Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 5 od dnia 01.09.1989 roku do nadal pełni mgr Henryka Biernat.

Natomiast obowiązki głównej księgowej w okresie od 01.02.2008 roku do nadal pełni mgr Małgorzata Zych.

Zewnętrzne podstawy prawne:

- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2013.885),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.2016.1015),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U.2014.1053),
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2016.1047),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2013.289),
- Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U.2016.922).

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
z Oddziałami Integracyjnymi nr 5
im. Władysława Bruczewskiego
mgr Henryka Biernat

af

Kierownik jednostki kontrolowanej w latach 2013 – 2016 otrzymał upoważnienia do dokonywania zmian w planie finansowym jednostki w zakresie wydatków budżetowych o charakterze bieżącym (w obrębie jednego rozdziału klasyfikacji budżetowej):

- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.55.2016 udzielone do końca roku budżetowego 2016,
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.26.2015 udzielone do końca roku budżetowego 2015,
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.224.2014 udzielone do końca roku budżetowego 2014,
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.140.2014 udzielone do dnia 31.08.2014 roku
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.41.2014 udzielone do dnia 31.08.2014 roku.
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.46.2013 udzielone do końca roku budżetowego 2013.

I. Prawidłowość gromadzenia, przetwarzania oraz ochrony danych osobowych

Kontrolowana jednostka posiadała dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych:

- Zarządzeniem Nr 10/2011 z dnia 12 grudnia 2011 roku Dyrektor Szkoły Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębiu-Zdroju w sprawie przyjęcia regulaminu kontroli zarządczej – **załącznik nr 1.**

Regulaminu kontroli zarządczej stanowi załącznik do Zarządzenia Nr 10/2011 z dnia 12 grudnia 2011 roku Dyrektora Szkoły Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębiu-Zdroju (Brak numeru załącznika)

- Załącznik nr 1 do Regulaminu kontroli zarządczej - Wykaz obszarów działania Szkoły
- Załącznik nr 2 Regulaminu kontroli zarządczej - Polityka bezpieczeństwa i Instrukcja Zarządzania Systemem Informatycznym Szkoły Podstawowej.

Kontrolowana jednostka posiadała również dokumenty w których nie określono sposobu wprowadzenia oraz dat obowiązywania:

- Instrukcję zarządzania systemem informatycznym Szkoły Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębiu-Zdroju
- Wykaz sprzętu i programów komputerowych wykorzystanych do przetwarzania danych osobowych.

Do Zarządzenia Nr 10/2011 Dyrektora Szkoły Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębiu-Zdroju z dnia 12 grudnia 2011 roku wprowadzono:

- Załącznik nr 3 - Kodeks etyki nauczycieli w Szkole Podstawowej z oddziałem integracyjnym w Jastrzębiu-Zdroju.
- Załącznik nr 4 - Kodeks etyki pracowników samorządowych w Szkole Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębiu-Zdroju

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
z Oddziałami Integracyjnymi nr 5
im. Władysława Broniewskiego
[Podpis]
mgr Iwona Biernat

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

45

Z przedstawionej do kontroli dokumentacji wynika iż do Zarządzenia Nr 10/2011 Dyrektora Szkoły Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębiu-Zdroju z dnia 12 grudnia 2011 roku wprowadzona 3 załączniki:

- bez numeru - Regulaminu kontroli zarządczej
- Załącznik nr 3 - Kodeks etyki nauczycieli w Szkole Podstawowej z oddziałem integracyjnym w Jastrzębiu-Zdroju.
- Załącznik nr 4 – Kodeks etyki pracowników samorządowych w Szkole Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębiu-Zdroju

Polityka bezpieczeństwa wprowadzona Zarządzenie nr 10/2011 Dyrektora Szkoły Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 z dnia 12 grudnia 2011 roku zawierała wszystkie uregulowania określone w § 4 i 5 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 (Dz.U.2004.100.1024).

- Zarządzeniem Nr 4/2016 z dnia 21 marca 2016 roku Dyrektor Szkoły Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 uchylił Zarządzenie nr 10/2011 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 5 z dnia 12 grudnia 2011 roku w sprawie ustalenia i wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa i Instrukcji zarządzania systemami informatycznymi zawartych w załączniku nr 2 oraz wprowadzenia nowej Polityki Bezpieczeństwa danych osobowych i Instrukcji zarządzania systemami informatycznymi służącymi do przetwarzania danych osobowych – **załącznik nr 2.**

- Polityka Bezpieczeństwa stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia nr 4/2016 Dyrektor Szkoły Podstawowej z Oddziałem Integracyjnym nr 5 z dnia 21 marca 2016 roku.

W skład Polityki bezpieczeństwa wchodzi następujące załączniki:

- załącznik nr 1 - Zakres obowiązków dla Administratora Bezpieczeństwa Informacji,
- załącznik nr 2 - Wykaz budynków, pomieszczeń lub części pomieszczeń, tworzących obszar, w którym przetwarzane są dane osobowe,
- załącznik nr 3 Wykaz zbiorów danych osobowych wraz ze wskazaniem programów zastosowanych do przetwarzania tych danych
- załącznik nr 4 - Opis struktury zbiorów danych wskazujący zawartość poszczególnych pól informacyjnych i powiązania między nimi oraz sposób przepływu danych pomiędzy poszczególnymi systemami,
- załącznik nr 5 - Wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- załącznik nr 6 - Wzór - Ewidencja osób przetwarzających dane w podmiocie posiadających upoważnienie,
- załącznik nr 7 - Wzór – Zestawienie danych osobowych z informacją kiedy i przez kogo zostały do zbioru wprowadzone oraz komu są przekazane,
- załącznik nr 8 - Określenie środków technicznych i organizacyjnych niezbędnych dla zapewnienia poufności, integralności i rozliczalności przetwarzanych danych.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM!**

Szkoły Podstawowej
z Oddziałami Integracyjnymi nr 5
im. Władysława Broniewskiego
mgr Ewelina Bielmat

