



MINISTER EDUKACJI NARODOWEJ

DWM-IV-PK-064-336/12/13

Warszawa, 11 stycznia 2013 r.

Pani
Beata Budzik
Prezes
— Małopolskiego Towarzystwa Oświatowego
ul. Limanowskiego 7
33-300 Nowy Sącz

Szanowna Pani Prezes,

— na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185 poz. 1092) w załączeniu przekazuję *Wystąpienie pokontrolne* z kontroli w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji na realizację zadania pn. Międzynarodowa wymiana młodzieży, zgodnie z umową nr MEN/2012/DWM/854 podpisaną w dniu 29 maja 2012 r.

— Od 14 do 16 listopada 2012 r. zespół kontrolujący w składzie Piotr Kowalewski, starszy specjalista w Departamencie Współpracy Międzynarodowej - kierownik zespołu kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 37/2012 z dnia 12 listopada 2012 r. oraz Joanna Iwaszkiewicz, główny specjalista w Wydziale Współpracy Dwustronnej i Wielostronnej w Departamencie Współpracy Międzynarodowej na podstawie upoważnienia nr 38/2012 z dnia 12 listopada 2012 r.

przeprowadził kontrolę Małopolskiego Towarzystwa Oświatowego.

Kontrolą objęto wykonanie umowy MEN/2012/DWM/854 z dnia 29 maja 2012 r. na realizację zadania pn. „Międzynarodowa wymiana młodzieży”. Projekt obejmował organizację siedmiodniowej wymiany dziesięcioosobowej grupy młodzieży z Polski i Izraela wraz z opiekunami. W ramach wizyty w Izraelu w sierpniu 2012 r. zaplanowano warsztaty z autoprezentacji,

komunikacji, negocjacji oraz współpracy z mediami i środowiskiem lokalnym. Ponadto, założeniem projektu było zorganizowanie spotkań z liderami biznesu i kultury oraz prace nad scenariuszem filmu promującego postawy liderские „We Have The Power”. Częścią projektu była również wizyta w Yad Vashem w Jerozolimie i Centrum Icchaka Rabina w Tel Avivie, gdzie przeprowadzono warsztaty dotyczące tolerancji i dialogu międzykulturowego.

Zakres przeprowadzonej kontroli obejmował:

1. Realizację projektu zgodnie z harmonogramem zawartej umowy oraz złożoną ofertą w części merytorycznej, w tym realizację zakładanych działań edukacyjnych związanych z projektem (np. organizacja warsztatów, liczba godzin pracy osób zaangażowanych w realizację projektu - opiekunów, trenerów),
2. Kompletność dokumentacji zgromadzonej dla zobrazowania przebiegu realizacji zadania, w zakresie poniesionych wydatków ze środków dotacji,
3. Zgodność prowadzonej dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wydatkowania środków z dotacji z przepisami prawa.

W trakcie kontroli stwierdzono:

1. Prawidłową realizację założeń merytorycznych zadania zleconego.
2. Realizację zadania w zakresie i terminach zaplanowanych w harmonogramie, a także adekwatność poniesionych kosztów do osiągniętych rezultatów.

Niemniej jednak stwierdzono nieprawidłowość polegającą na nieprzeprowadzeniu ewaluacji zorganizowanych warsztatów public relations z uczestnikami projektu w trakcie wizyty w Izraelu, do czego zobowiązywał Beneficjenta pkt 3.3 Zasad udzielania i przyznawania dotacji otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego „Międzynarodowa wymiana młodzieży”.

Ponadto, w trakcie kontroli stwierdzono poniższe uchybienia:

1. Lista uczestników z Polski zawierała jedynie kontakty e-mail oraz numery telefonów, co jest niewystarczającym dowodem na potwierdzenie obecności w projekcie, natomiast nie zawierała podpisów uczestników projektu, wymaganych w pkt 3.3 ww. Zasad,
2. Beneficjent nie sporządził listy, na której wykładowcy powinni potwierdzić obecność podpisem oraz szczegółowego programu zajęć z nazwiskami osób odpowiedzialnych za prowadzenie poszczególnych elementów warsztatów i spotkań dla uczestników, co było niezgodne z pkt. 3.3 ww. Zasad,
3. Beneficjent nie stosował wyodrębnionej ewidencji księgowej dla prowadzonego rachunku bankowego, na które przekazana została dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej w zakresie przychodów i rozchodów dotyczących innych środków finansowych, co było niezgodne z przepisami art. 152 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz § 7 zawartej umowy o dofinansowanie.

Na podstawie wyników kontroli realizację przez Małopolskie Towarzystwo Oświatowe zadania pn. „Międzynarodowa wymiana młodzieży” oceniam pozytywnie, mimo stwierdzonej nieprawidłowości.

Realizacja zadania zostanie zakończona 15 grudnia 2012 r. W ciągu 30 dni od zakończenia realizacji zadania jednostka kontrolowana prześle sprawozdania merytoryczne i finansowe z realizacji zadania.

Z poważaniem,

z up. MINISTRA
DYREKTOR GENERALNY

Robert Bartold

