



MINISTER EDUKACJI NARODOWEJ

DZSE.WSEWU.0706.6.2014.AMO

Warszawa, 7 października 2014 r.

Sz. P.
Małgorzata Sinica
Naczelnik ZHP
ul. M. Konopnickiej 6
00- 491 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) przedstawiam Wystąpienie pokontrolne z kontroli przeprowadzonej w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji na realizację zadania publicznego pn.: „*Wolontariat harcerski*”, zleconego umową nr MEN/2013/DZSE/2033 z 3 grudnia 2013 r.

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej Ministerstwo Edukacji Narodowej¹ w okresie od 28 do 29 kwietnia 2014 r. przeprowadziło kontrolę w Związku Harcerstwa Polskiego (dalej: ZHP) z siedzibą w Warszawie przy ul. M. Konopnickiej 6. Celem kontroli było zbadanie prawidłowości wykonania zadania publicznego pn.: „*Wolontariat harcerski*”, w tym w szczególności:

- 1) stanu realizacji zadania;
- 2) efektywności, rzetelności i jakości wykonania zadania;
- 3) prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;
- 4) prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy.

Realizowany w ramach zadania projekt pn.: „*Wolontariat harcerski*”, obejmował przeprowadzenie szkoleń dla instruktorów harcerskich - wolontariuszy, zaangażowanych w pracę z drużynami i gromadami suchymi.

¹ Kontrolę przeprowadzili pracownicy Ministerstwa Edukacji Narodowej: Agnieszka Mokrogulska starszy specjalista w Wydziale Szans Edukacyjnych i Wspierania Uzdolnień w Departamencie Zwiększania Szans Edukacyjnych na podstawie upoważnienia nr 9/2014 z 1 kwietnia 2014 r. - kierownik zespołu kontrolującego; Beata Kosiec naczelnik w Wydziale Szans Edukacyjnych i Wspierania Uzdolnień w Departamencie Zwiększania Szans Edukacyjnych na podstawie upoważnienia nr 10/2014 z 1 kwietnia 2014 r.

W ramach zawartej w dniu 3 grudnia 2013 r. umowy nr MEN/2013/DZSE/2033 z terminem realizacji od 3 grudnia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., na realizację ww. zadania Związkowi Harcerstwa Polskiego przekazano środki publiczne w wysokości 742 462,00 zł.

Zakres kontroli obejmował:

- 1) prawidłowość i terminowość wykonania działań określonych w ofercie, stanowiącej załącznik do przedmiotowej umowy;
- 2) zgodność i prawidłowość, w tym kompletność, prowadzonej dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wydatkowania środków z dotacji z przepisami prawa;
- 3) kompletność dokumentacji merytorycznej oraz jej zgodność z działaniami określonymi szczegółowo w ofercie stanowiącej załącznik do umowy, obejmująca: listy uczestników; wykonawców (wychowawców, trenerów), opracowane materiały i publikacje;
- 4) dochowanie obowiązku informowania o fakcie otrzymania dotacji z MEN, poprzez zamieszczanie odpowiednich informacji w sprawozdaniach, związanych z realizacją zadania.

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

1. Zadanie zrealizowano zgodnie z umową - w ramach zaplanowanych w przedstawionej ofercie działań (Działanie I Akademia organizatora wolontariatu, Działanie II Kursy i warsztaty doskonalące dla wolontariuszy, Działanie III Warsztaty specjalistyczne dla wolontariuszy), zostały przeprowadzone w określonych w ofercie terminach i miejscach szkolenia i warsztaty:
 - a) W pierwszym działaniu - liczba beneficjentów bezpośrednich wyniosła 850 osób, liczba beneficjentów pośrednich wyniosła 2000 osób.

W ramach tej części zadania odbyły się szkolenia i krótkie formy warsztatowe dla wolontariuszy oraz organizatorów wolontariatu na szczeblu lokalnym i regionalnym, co potwierdziła przedstawiona przez ZHP w trakcie kontroli dokumentacja. Tematyka przeprowadzonych szkoleń obejmowała podstawy prawne organizacji wolontariatu, działania pożytku publicznego i cele działalności wolontariuszy, podstawowe szkolenia w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy, zarządzanie zespołem, komunikacja i promowanie działalności wolontariackiej, zarządzanie kryzysowe.

- b) W drugim działaniu - liczba beneficjentów bezpośrednich wyniosła 800 osób.

Ta część szkolenia została przeznaczona dla wolontariuszy posiadających podstawowe przeszkolenie w zakresie określonym w Akademii organizatora wolontariatu oraz doświadczenie w działaniach wolontariackich. Przeprowadzono szkolenia i warsztaty oraz indywidualną pracę z trenerami, co potwierdziła przedstawiona przez ZHP w trakcie kontroli dokumentacja. Tematyka przeprowadzonych szkoleń i warsztatów obejmowała zarządzanie zespołem początkujących i doświadczonych wolontariuszy, programowanie pracy wychowawczej i zajęć uzupełniających ofertę edukacyjną szkół w poszczególnych grupach wiekowych, instrumenty wspierania rozwoju

indywidualnego i społecznego wolontariuszy, działanie w małych grupach, warunki prawne działalności społecznej.

- c) W trzecim działaniu - liczba beneficjentów bezpośrednich wyniosła 650 osób.

W ramach tej części zadania odbyły się warsztaty specjalistyczne dla wolontariuszy obejmujące zagadnienia zajęć edukacyjnych które wolontariusze ZHP prowadzą na co dzień w grupach nieformalnych potwierdziła przedstawiona przez ZHP w trakcie kontroli dokumentacja. W ramach tego działania zostały przeprowadzone formy szkoleniowe i doskonalące dla instruktorów wolontariuszy. Tematyka warsztatów związana była przede wszystkim z doskonaleniem umiejętności realizacji zajęć edukacyjnych przeprowadzanych w czasie całorocznej działalności statutowej ZHP, w tym w szczególności: z twórczym pobudzaniem aktywności społecznej młodych ludzi poprzez realizację wybranych działań związanych z turystyką i edukacją regionalną, żeglarstwem i wodniactwem, pogłębianiem wiedzy o ratownictwie i pomocy przed medycznej, realizacją projektów badawczych i naukowych. Działania szkoleniowe były realizowane w formie warsztatów, seminariów, konferencji oraz wizyt studyjnych.

2. Księgowość, w tym dokumentacja finansowo - księgową dotyczącą wydatkowania środków z przyznanej dotacji była prowadzona zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa:

- a) zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków;
- b) zleceniobiorca prowadził pełną dokumentację księgową dotyczącą zleconego zadania, odrębnie w stosunku do innych dokumentacji, poprzez wydzielenie ewidencji otrzymanych i wydatkowanych środków pochodzących z dotacji w księgowym planie kont;
- c) zapisy księgowe odzwierciedlały koszty i wydatki dotyczące realizacji zadania;
- d) zleceniobiorca dokonywał płatności związanych z realizacją umowy w formie bezgotówkowej przelewami bezpośrednio z rachunku bankowego;
- e) dokumenty finansowe były opisane treścią: „Sfinansowane z dotacji MEN - umowa nr MEN/2013/DZSE/2033”;
- f) opis dokumentów zawierał przeznaczenie dokonanych zakupów;
- g) w przypadku dokumentu wskazującego wydatek, który był tylko częściowo finansowany ze środków Ministerstwa Edukacji Narodowej był opisany treścią „Sfinansowane częściowo z dotacji MEN - umowa nr MEN/2013/DZSE/2033.

3. Przedstawiona dokumentacja merytoryczna była zgodna z działaniami określonymi w ofercie i obejmowała listy uczestników; wykonawców (wychowawców, trenerów) organizowanych działań oraz opracowane materiały i publikacje. W ramach opracowanych materiałów były m.in. poradniki dla drużynowego drużyny starszoharcerskiej *W poszukiwaniu*

przygody oraz poradnika dla drużynowego gromady zuchowej *W krainie zabawy*.

Przeprowadzona w ZHP kontrola potwierdziła zgodność przeprowadzonych działań z celami zadania oraz wykorzystanie środków z dotacji zgodnie z przeznaczeniem. Realizacja zadania odbyła się w zakresie i terminach zaplanowanych w harmonogramie i kosztorysie umowy.

Na podstawie wyników kontroli pozytywnie oceniono realizację przez ZHP zadania publicznego.

Z OP. MINISTRA
DYREKTOR GENERALNY

Robert Bartold