



MINISTER EDUKACJI NARODOWEJ

DZSE.WSEWU.0706.4.2014.JDO

Warszawa, 9.12.2014 r.

Pan
Ryszard Szubartowski
Prezes Stowarzyszenia TALENT
Al. Zwycięstwa 96/98
81-451 Gdynia

Szanowny Panie Prezesie,

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.: „Program pomocy wybitnie uzdolnionym uczniom”, zleconego umową nr MEN/2013/DZSE/1327 z dnia 20 sierpnia 2013 r.

W dniach 28 - 29 sierpnia 2014 r. zespół kontrolujący w składzie:

- Justyna Domińczak – strażnik specjalista Wydziału Szans Edukacyjnych i Wspierania Uzdolnień – kierownik zespołu kontrolującego;
- Ewa Zalewska - Steć - radca ministra w Wydziale Szans Edukacyjnych i Wspierania Uzdolnień,

przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu TALENT z siedzibą w Gdyni przy Al. Zwycięstwa 96/98.

Celem kontroli było zbadanie prawidłowości wykonania projektu pod tytułem „Łowcy internetowych talentów” w ramach zadania publicznego pn.: „Program pomocy wybitnie uzdolnionym uczniom”, 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.

Projekt pod tytułem: „Łowcy Informatycznych Talentów”, obejmował przeprowadzenie działań skierowanych do uczniów wybitnie uzdolnionych. W ramach zawartej umowy Nr MEN/2013/DZSE/1327 z terminem realizacji zadania od 2 września 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., na realizację ww. zadania, Zleceniobiorcy przekazano środki publiczne w wysokości 103 388 zł.

Zakres kontroli obejmował:

1. Realizację zadania publicznego zgodnie z ofertą i harmonogramem, stanowiącymi załączniki do zawartej umowy, w tym realizację zakładanych działań, tj.:
 - kampanię promocyjno-informacyjną z wykorzystaniem zróżnicowanych narzędzi.
 - organizację i przeprowadzenie obozu, podczas którego zrealizowane miały być działania nakierowane na rozwój uzdolnień: akademickich (informatyka, matematyka), technicznych (programowanie), społecznych (umiejętności liderские, praca w zespole), artystycznych (projekty filmowe) i sportowo-motorycznych.
 - przeprowadzenie konkursu internetowego.
 - wyjazd uczestników na międzynarodowy konkurs programistycznym Creative Baltie 2013.
 - ewaluację projektu w ramach której zaplanowano przeprowadzenie badań jakościowych (rozmowy indywidualne) oraz ilościowych (kwestionariusze dla beneficjentów bezpośrednich).
2. Sprawdzenie kompletności dokumentacji dotyczącej poniesionych wydatków ze środków dotacji, potwierdzającej przebieg realizacji zadania;
3. Sprawdzenie zgodności prowadzonej dokumentacji finansowo-księgowej z przepisami prawa i warunkami określonymi w umowie.

W wyniku kontroli ustalono :

1. Zakres i termin realizacji zadania były zgodne z umową.
2. Działania merytoryczne były prawidłowo udokumentowane. Z przedstawionej dokumentacji merytorycznej, wynika, że w ramach zadania zrealizowano:
 - jeden obóz dla uczniów wybitnie uzdolnionych informatycznie z całej Polski,
 - przeprowadzono jeden konkurs pn.: „Dzień Talentów”,
 - przeprowadzono 6 warsztatów psychologicznych rozwijających zdolności społeczne,
 - przeprowadzono 12 zajęć z aktywności fizycznej,
 - zorganizowano jeden internetowy konkurs informatyczny Łowcy Cup
 - zorganizowano wyjazd uczestników na konkurs międzynarodowy Creative Baltie w Czechach.

3. Dokumenty dotyczące realizacji zadania potwierdzają dochowanie obowiązku informowania o fakcie otrzymania dotacji w sprawozdaniach związanych z realizacją zadania.
 4. Prawidłowa realizacja założeń merytorycznych zadania zleconego, umożliwiła rozwijanie pasji i talentów dzieci i młodzieży biorących udział w Programie, zgodnie z kryteriami zawartymi w ofercie zadania.
 5. Koszty realizacji zadania były zgodne z umową i adekwatne do osiągniętych rezultatów.
 6. Prawidłowo udokumentowane działania finansowo – księgowe, w tym rozliczenie kwoty 98 931,49 zł, a niewykorzystaną część dotacji w wysokości 4 459, 21 zł, w tym 2,70 zł odsetek bankowych, zwrócono w terminie na wskazany w umowie rachunek bankowy.
 7. Kontrolowany nie prowadził wyodrębnionego konta bankowego prowadzonego na potrzeby realizacji zadania, do czego zobowiązywał przepis par. 6 pkt. 1 umowy MEN/2013/DZSE/1327, a także par. 5 pkt. 2 zasad przyznawania i rozliczania dotacji, będący załącznikiem nr 2 do ogłoszenia o otwartym konkursie ofert na wsparcie realizacji zadania publicznego pn.: „Program pomocy wybitnie uzdolnionym uczniom” w roku 2013.
 8. W związku z powyższym Kontrolowany w dniu 28 sierpnia br. przedstawił pisemne oświadczenie, w którym wyjaśnił przyczyny braku utworzenia subkonta, zapewniając jednocześnie, że odsetki bankowe naliczone od kwoty dotacji zostały zwrócone do MEN na wskazany rachunek bankowy we właściwym terminie.
- Ww. oświadczenie zostało przyjęte przez Zespół Kontrolujący i zostało włączone do akt sprawy.

Zalecenia:

W celu wyeliminowania ww. nieprawidłowości tj.: braku wyodrębnionego rachunku bankowego, przy realizacji podobnych projektów w latach kolejnych, zaleca się, aby wyodrębniony rachunek bankowy funkcjonujący na potrzeby danego projektu, funkcjonował w dniu zawierania umowy ze Zleceńodawcą zadania.

Kontrola przeprowadzona w Stowarzyszeniu TALENT, potwierdziła zgodność przeprowadzonych działań z celami zadania oraz wykorzystanie środków z dotacji zgodnie z przeznaczeniem. Realizacja zadań odbyła się w zakresie i terminach zaplanowanych w harmonogramie i kosztorysie umowy.

W związku z powyższym na podstawie wyników kontroli, Zespół Kontrolujący pomimo stwierdzonej nieprawidłowości - pozytywnie ocenia realizację zadania publicznego.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

2 podpisany

Z UP. MINISTRA
DYREKTOR GENERALNY

Robert Bartold

