



MINISTER EDUKACJI NARODOWEJ

Warszawa, 12 czerwca 2017 r.

DPPI-WIT.0911.1.2017.AMO

Pani
Aleksandra Skowronek
Wicemarszałek Województwa Śląskiego
ul. Ligonia 46
40-037 Katowice

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz.1092) przekazuję niniejsze *Wystąpienie pokontrolne*.

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ww. ustawy, Ministerstwo Edukacji Narodowej¹ w okresie 31 marca 2017 r. do 12 kwietnia 2017 r. przeprowadziło kontrolę w Planetarium i Obserwatorium Astronomicznym im. Mikołaja Kopernika z siedzibą w Chorzowie, Al. Planetarium 4 (dalej: Planetarium Śląskie), w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji przeznaczonej na realizację zadania publicznego pn. „Organizacja i przeprowadzenie olimpiad i turniejów w latach szkolnych 2016/2017, 2017/2018, 2018/2019”.

Zakres kontroli obejmował prawidłowość realizacji ww. zadania, w tym w szczególności:

- stanu realizacji zadania;
- osiągnięcia założonych celów zadania;
- prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;
- prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Na podstawie wyników kontroli pozytywnie oceniono realizację zadania publicznego realizowanego przez Planetarium i Obserwatorium Astronomiczne im. Mikołaja Kopernika w Chorzowie.

¹ Kontrolę przeprowadzili pracownicy Ministerstwa Edukacji Narodowej:

1. Agnieszka Mokrogulska – główny specjalista w Wydziale Innowacji i Technologii w Departamencie Podręczników, Programów i Innowacji na podstawie upoważnienia nr 4/2017 z 16 marca 2017 r. - kierownik zespołu kontrolującego;
2. Magdalena Traczuk-Rapała – starszy specjalista w Wydziale Innowacji i Technologii, w Departamencie Podręczników, Programów i Innowacji na podstawie upoważnienia nr 5/2017 z 16 marca 2017 r.

Przeprowadzona kontrola wskazuje, że założone cele zadania publicznego zostały zrealizowane, a dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

W wyniku ogłoszonego przez Ministra Edukacji Narodowej otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego pn. „Organizacja i przeprowadzenie olimpiad i turniejów w latach szkolnych 2016/2017, 2017/2018, 2018/2019”, w dniu 5 października 2016 r. zawarta została umowa (nr MEN/2016/DPPI/969) pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Województwem Śląskim reprezentowanym przez Wicemarszałka oraz Członka Zarządu Województwa Śląskiego.

Zapisy ww. umowy zlecenia realizacji zadania publicznego realizuje Planetarium i Obserwatorium Astronomiczne im. Mikołaja Kopernika w Chorzowie na podstawie pełnomocnictwa² udzielonego przez Wicemarszałka Województwa Śląskiego Dyrektorowi Planetarium i Obserwatorium Astronomicznego. Pełnomocnictwo to upoważnia do podejmowania w imieniu i na rzecz Województwa Śląskiego wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji ww. zadania publicznego, w tym do realizacji obowiązków sprawozdawczych wynikających z realizacji tego zadania.

Zgodnie z zawartą umową (§ 9 ust. 1 pkt 1-3), Planetarium i Obserwatorium Astronomiczne w imieniu Województwa Śląskiego ma obowiązek złożenia sprawozdań częściowych z realizacji zadania publicznego w następujących terminach:

- 1) I sprawozdanie merytoryczne oraz rozliczenie finansowe z części zadania realizowanego od dnia podpisania umowy do 31 grudnia 2016 r., w terminie do 15 stycznia 2017 r.,
- 2) II sprawozdanie merytoryczne oraz rozliczenie finansowe z części zadania realizowanego od dnia 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., w terminie do 15 stycznia 2018 r.,
- 3) III sprawozdanie merytoryczne oraz rozliczenie finansowe z części zadania realizowanego od dnia 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r., w terminie do 15 stycznia 2019 r.

Zleceniobiorca w terminie złożył I sprawozdanie merytoryczne oraz rozliczenie finansowe, o którym mowa w ww. pkt. 1 i zostało ono przyjęte przez MEN.

Przedmiotem umowy jest zorganizowanie i przeprowadzenie do 31 sierpnia 2019 r. trzech edycji trójstopniowych zawodów Olimpiady Astronomicznej. Na realizację ww. zadania przewidziano przekazanie środków publicznych w łącznej wysokości 131 374,00 zł, w formie siedmiu transz:

- 1) I transza - w 2016 r. - w wysokości 10 512,00 zł w ciągu 30 dni od daty podpisania umowy.
- 2) II i III transza - w łącznej wysokości 44 354,00 zł do 15 stycznia 2017 r.,
- 3) IV i V transza - w łącznej wysokości 44 554,00 zł do 15 stycznia 2018 r.,

² Pełnomocnictwo z dnia 20 września 2016 r. nr 00239 udzielone Panu Lechowi Motyce Dyrektorowi Planetarium i Obserwatorium Astronomicznego im. Mikołaja Kopernika

4) VI i VII transza - w łącznej wysokości 31 954,00 zł do 15 stycznia 2019 r.

Kontrolą została objęta kwota przekazana w 2016 oraz w 2017 r. w ramach I, II i III transzy w łącznej wysokości 54 866,00 zł. Kontrolą objęto okres od 05.10.2016 r. do 31.03.2017 r., tj. od daty podpisania umowy do zakończenia ostatniego etapu pierwszej edycji ogólnopolskiej Olimpiady Astronomicznej.

Ocenę kontrolowanej działalności uzasadniają ustalenia z kontroli.

1. Osiągnięte zostały główne założone cele zadania, tj. przeprowadzono w roku szkolnym 2016/2017 trzyetapowe zawody 60. Olimpiady Astronomicznej, zgodnie z zakresem oraz terminarzem Olimpiady.

Zawody I etapu przeprowadzono korespondencyjnie w dwóch seriach. Pierwsza seria zawierała 3 zadania teoretyczne i trzy obserwacyjne. Treści zadań oraz informacje regulaminowe zostały w sierpniu 2016 r. wysłane pocztą mailową oraz tradycyjną do ok. 1650 szkół ponadgimnazjalnych w całej Polsce. Następnie uczniowie przysyłali w terminie do 17 października 2016 r. rozwiązania do Planetarium Śląskiego. Do wszystkich uczniów, którzy przysłali rozwiązania pierwszej serii zadań, wysłano e-mailem i listownie treści czterech zadań drugiej serii. Zakodowane wyniki uczniów uzyskane w I etapie (w tym oceny uzyskane za poszczególne zadania), umieszczono na stronie internetowej olimpiady.

W I etapie Olimpiady wzięło udział 122 uczniów. Do II etapu Olimpiady Astronomicznej zakwalifikowano 58 uczniów.

Zawody II etapu (okręgowe) odbyły się w dniu 23 stycznia 2017 r. w Katowicach (dla 27 uczestników, głównie z regionów południowych Polski) i Włocławku (dla 31 uczestników z terenu Polski centralnej i północnej). Na tym etapie olimpiady uczniowie otrzymali do rozwiązania cztery zadania. W wyniku oceny II etapu olimpiady, wyłonionych zostało 21 uczestników zawodów III stopnia (centralnych).

Zawody III etapu zostały przeprowadzone w dniach 10 i 11 marca 2017 r. w Planetarium i Obserwatorium Astronomicznym im. Mikołaja Kopernika w Chorzowie. O ostatecznej klasyfikacji zdecydowały rozwiązania 6 teoretycznych i praktycznych zadań finałowych. Wyniki zostały ogłoszone 12 marca 2017 r., wyłoniono 9 laureatów i 12 finalistów Olimpiady Astronomicznej. Uczestników finału 60. Olimpiady Astronomicznej uhonorowano dyplomami i nagrodami rzeczowymi.


Pięciu laureatów krajowej Olimpiady Astronomicznej weźmie udział w 11. Międzynarodowej Olimpiadzie z Astronomii i Astrofizyki, organizowanej w 2017 r. w Tajlandii.

2. Dokumentacja związana z realizowanym zadaniem była prowadzona prawidłowo. Wykorzystanie dotacji zostało udokumentowane w sposób umożliwiający identyfikację wszystkich planowanych zadań i ocenę prawidłowości realizacji zadania.

Analiza dokumentacji wykazała, że:

- a. Dokumenty objęte kontrolą dotyczące realizacji zadania potwierdziły wydatkowanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem i w terminach określonych w ww. umowie.
- b. Środki z dotacji były przechowywane na wyodrębnionym na potrzeby organizacji olimpiady rachunku bankowym.
- c. Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków w sposób umożliwiający identyfikację kosztów i wydatków dotyczących realizacji zadania.
- d. Zleceniobiorca prowadził pełną dokumentację księgową dotyczącą zadania, odrębnie w stosunku do innych kosztów własnej działalności, a w szczególności:
 - zapisy księgowe odzwierciedlały na bieżąco koszty i wydatki dotyczące realizacji zadania,
 - dokumenty finansowe były ostemplowane treścią „Sfinansowane z dotacji MEN – umowa nr MEN/2016/DPPI/969 w kwocie...” a opisy dokumentów zawierały przeznaczenie dokonanych zakupów.
- e. Dokumentacja merytoryczna dotycząca realizacji zadania była prowadzona prawidłowo. Dokumentacja potwierdzała realizację działań określonych szczegółowo w ofercie i obejmowała: listy uczestników oraz wykonawców (ekspertów, wychowawców) olimpiady, protokoły egzaminów okręgowych i centralnych etapów olimpiad z podziałem na miejscowości.
- f. Zgodnie z umową, Planetarium Śląskie dochowało obowiązku informowania o fakcie finansowania zadania przez MEN, poprzez umieszczenie na materiałach merytorycznych informacji, że olimpiada jest finansowana przez Ministerstwo Edukacji Narodowej.

W wyniku kontroli stwierdzono, że ww. ogólnopolska Olimpiada Astronomiczna w roku szkolnym 2016/2017 została zorganizowana prawidłowo, a kwota objęta kontrolą wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.


Z upoważnienia
MINISTRA EDUKACJI NARODOWEJ
DYREKTOR GENERALNY
Mirosław Sanecki