



MINISTER EDUKACJI NARODOWEJ

Warszawa, października 2017 r.

DWKI-WWR.0916.1.2017.AZ

Pan Rafał Dudzic
Prezes Zarządu Stowarzyszenia
UKS Zet-Es przy Zespole Szkół im. Gen. J. Kustronia w Lubaczowie
ul. Kościuszki 161
37-600 Lubaczów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. nr 185, poz. 1092), Ministerstwo Edukacji Narodowej¹ w okresie od 15 maja 2017 r. do 16 czerwca 2017 r. przeprowadziło kontrolę w Stowarzyszeniu Uczniowski Klub Sportowy Zet-Es przy Zespole Szkół im. gen. J. Kustronia w Lubaczowie (dalej: Uczniowski Klub Sportowy), w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na realizację zadania publicznego pn. „Wolontariat szkolny”.

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

- stopnia realizacji zadania;
- rzetelności i jakości wykonania 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 Uczniowski Klub Sportowy Zet-Es przy

¹ Kontrolę przeprowadzili pracownicy Ministerstwa Edukacji Narodowej:

- 1) Anna Zakościelna – specjalista w Wydziale Wspierania Rozwoju w Departamencie Wychowania i Kształcenia Integracyjnego, na podstawie upoważnienia nr 13/2017 z 13 maja 2017 r., kierownik zespołu kontrolującego;
- 2) Janina Ewa Zalewska - Steć – radca ministra w Wydziale Wspierania Rozwoju w Departamencie Wychowania i Kształcenia Integracyjnego, na podstawie upoważnienia nr 14/2017 z 13 maja 2017 r.

Zespole Szkół im. gen. J. Kustronia w Lubaczowie.

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

W wyniku ogłoszonego przez Ministra Edukacji Narodowej otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego pn. „*Wolontariat szkolny*” w dniu 19 sierpnia 2016 r. zawarta została umowa (nr MEN/2016/DWKI/800) pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Uczniowskim Klubem Sportowym. Przedmiotem umowy było zorganizowanie i przeprowadzenie do 31 grudnia 2016 r. zadania publicznego pn. „*Wolontariat szkolny*” Na realizację ww. zadania przekazane zostały środki publiczne w wysokości 14 696 zł.

Zgodnie z zawartą umową Uczniowski Klub Sportowy złożył sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego, które zostało przyjęte przez MEN. Stowarzyszenie dokonało zwrotu niewykorzystanej części dotacji tj. kwoty 463,97 zł.

Kontrolą została objęta kwota 14 232,03 zł wykorzystana na realizację zadania. Kontrolą objęto okres od 19.08.2016 r. do 31.12.2016 r., tj. od dnia podpisania umowy do dnia zakończenia realizacji zadania.

W ramach realizacji zadania publicznego pn.: „*Wolontariat szkolny*” Uczniowski Klub Sportowy był zobowiązany zgodnie z ofertą realizacji zadania, stanowiącą załącznik do umowy, do zrealizowania następujących działań:

- 1) Przygotowanie wolontariuszy: warsztaty, wykłady na temat wolontariatu (wrzesień 2016 r.).
- 2) Wyjazd integracyjny i zajęcia plastyczne w plenerze Susiec (wrzesień 2016 r.).
- 3) Zawsze aktywni – ćwiczenia, gry i zabawy sportowe (październik - grudzień 2016 r.).
- 4) Warsztaty ceramiczne – wykonujemy ozdoby z gliny (listopad, grudzień 2016 r.).
- 5) Wyjazd na basen Horyniec-Zdrój (listopad, 2016 r.).
- 6) Teatr kukiełkowy cieni – wspólnie tworzymy bohaterów bajek (15 grudnia 2016 r.).
- 7) Wyjazd do teatru MASKA (grudzień, 2016 r.).
- 8) Wyjazdy do Lubaczowskich Przedszkoli, Zakładów Opieki Osób Starszych w Podemszczyźnie (grudzień, 2016 r.).
- 9) Obsługa portalu informacyjno-społecznościowego na temat projektu (wrzesień - grudzień 2016 r.).

Zakładanym głównym celem projektu było zaangażowanie młodzieży w wolontariat i realizacja działań na rzecz innych. Realizacja projektu miała na celu promowanie idei wolontariatu szkolnego wśród młodzieży Zespołu Szkół im. gen. J. Kustronia oraz uwrażliwienie młodych ludzi na potrzeby innych.

Ocenę kontrolowanej działalności uzasadniają ustalenia z kontroli.

1. Osiągnięte zostały założone cele zadania tj. promocja idei wolontariatu

szkolnego wśród młodzieży Zespołu Szkół im. gen. J. Kustronia oraz uwrażliwienie na potrzeby innych. Do projektu zaangażowana została 50 osobowa grupa wolontariuszy - uczniów Zespołu Szkół im. gen. J. Kustronia w Lubaczowie (liczba zaangażowanych osób była większa od zakładanych w ofercie 30 uczestników). Wolontariusze zaangażowali się w działania na rzecz niepełnosprawnych uczniów z Zespołu Placówek im. Jana Pawła II w Lubaczowie.

Wszystkie ww. działania, które zostały zaplanowane w ramach realizacji zadania zostały zrealizowane w zakresie i terminie określonych w ofercie.

W dniu 15 września 2016 r. Uczniowski Klub Sportowy zorganizował w czytelni Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaczowie wykład dotyczący historii i idei wolontariatu. Wykład przeprowadził zatrudniony do tego zadania trener. W trakcie spotkania młodzież zapoznała się z historią wolontariatu i pracą wolontariuszy. Przedstawiona została uczniom specyfika pracy z osobami niepełnosprawnymi. Zadanie to miało na celu przygotowanie osób do pracy jako wolontariusze.

W okresie od 22 do 23 września 2016 r. odbył się wyjazd integracyjny i zajęcia plastyczne w plenerze w Suścu. Podczas pobytu wolontariusze brali udział w zajęciach plastyczno-artystycznych. Namalowane przez uczniów obrazy zostały zaprezentowane na rynku miasta Lubaczowa (w dniu 13 października 2016 r.). Wernisaż prac miał na celu promocję wolontariatu wśród mieszkańców Lubaczowa.

W okresie od 12 października do 7 grudnia 2016 r. Uczniowski Klub Sportowy z udziałem wolontariuszy realizował zadanie obejmujące ćwiczenia, gry i zabawy sportowe pn. „Zawsze aktywni”, które służyło propagowaniu aktywności ruchowej osób niepełnosprawnych.

Dnia 4 listopada 2016 r. wolontariusze oraz dzieci z Zespołu Placówek im. Jana Pawła II w Lubaczowie – Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego uczestniczyli w zajęciach sportowo-rekreacyjnych na basenie w miejscowości Horyniec Zdrój. Na miejscu wolontariusze pomagali podopiecznym w czynnościach przygotowujących do wejścia na obiekt basenu.

W okresie od 2 października do 14 grudnia 2016 r. zrealizowane zostały warsztaty ceramiczne. Młodzież poznała specyfikę prac garncarskich oraz własnoręcznie wykonywała wyroby z gliny (np. ozdoby świąteczne, serduszka). Wolontariusze wspólnie z niepełnosprawnymi dziećmi z Zespołu Placówek im. Jana Pawła II w Lubaczowie wręczali wykonane z gliny ozdoby mieszkańcom Lubaczowa podczas promocji wolontariatu 13 października 2016 r.

Dnia 15 grudnia 2016 r. w Miejskim Domu Kultury wolontariusze wraz z dziećmi z Zespołu Placówek im. Jana Pawła II w Lubaczowie wystawili „Teatryk Cieni” dla przedszkolaków. Wolontariusze własnoręcznie wykonali kukiełki, potrzebne rekwizyty oraz napisali scenariusz sztuki. Dzieci z Zespołu Placówek im. Jana Pawła II wcieliły się w niektórych bohaterów i pomogły przy realizacji spektaklu.

W dniu 16 grudnia 2016 r. wolontariusze wystawili przedstawienie – krótki

Kukielkowy Teatr Cieni dla pensjonariuszy Ośrodka Opiekuńczo-Leczniczego „Ostoja” w Podemszczyźnie. Wolontariusze wręczyli podopiecznym ośrodka paczki świąteczne, które młodzież pozyskała od darczyńców.

22 grudnia 2016 r. odbył się wspólny wyjazd wolontariuszy oraz dzieci i młodzieży z Zespołu Placówek im. Jana Pawła II do Teatru Maska w Rzeszowie na spektakl „Opowieść Wigilijna”.

Zgodnie z ofertą realizacji zadania, dla każdego działania realizowanego w ramach projektu prowadzone były działania promocyjne. Informacje były umieszczane na portalach informacyjnych: elubaczow.com, zlubaczowa.com, TV. Lubaczów. Na stronie internetowej szkoły powstała zakładka „Wolontariat szkolny”.

Wszystkie działania realizowane w ramach projektu zostały ujęte w zrealizowanym filmie „Jeden dzień z życia wolontariusza”. Film został wyświetlony podczas podsumowania projektu oraz zamieszczony na stronie internetowej szkoły jako promocja wolontariatu szkolnego ze wskazaniem dotacji MEN, jako źródła współfinansowania zrealizowanego projektu.

2. Prawidłowo wykorzystano środki publiczne otrzymane na realizację zadania. Z przekazanej kwoty 14 696,00 zł na realizację zadania wykorzystano środki w wysokości 14 232,03 zł. Zleceniobiorca zwrócił środki w wysokości 463,97 zł w związku z ostatecznie niższą kwotą wydatkowaną niż wskazano w kosztorysie oferty (niższe kwoty wydatkowane w ramach kilku pozycji kosztorysu). Prawidłowość wykorzystania dotacji potwierdziły przedstawione dokumenty finansowe. W opinii kontrolujących dotacja została wykorzystana na pokrycie niezbędnych kosztów realizacji zadania.
3. Dokumentacja związana z realizowanym zadaniem, pomimo niżej wskazanej uwagi, 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 potwierdzały wydatkowanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem i w terminach określonych w ww. umowie.
 - b. Środki z dotacji były przechowywane na wyodrębnionym na potrzeby realizacji zadania 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. Zapisy księgowe odzwierciedlały koszty i wydatki dotyczące realizacji zadania.
 - d. Zleceniobiorca prowadził pełną dokumentację księgową dotyczącą zadania, odrębnie w stosunku do innych kosztów własnej działalności.
 - e. Sposób opisania dokumentów finansowych spełniał wymogi określone w *Zasadach przyznawania i rozliczania dotacji* (zał. nr 2 do ogłoszenia

- o konkursie), tj. dokumenty finansowe zawierały opisy dotyczące finansowania zadania przez Ministerstwo Edukacji Narodowej, numer umowy oraz kwotę.
- f. Dokumentacja merytoryczna dotycząca realizacji zadania była prowadzona prawidłowo i potwierdzała realizację działań określonych szczegółowo w ofercie.
 - g. Zgodnie z umową, Stowarzyszenie Uczniowski Klub Sportowy Zet-Es przy Zespole Szkół im. gen. J. Kustronia w Lubaczowie dochoowało obowiązku informowania o fakcie finansowania zadania przez MEN, poprzez umieszczenie na materiałach merytorycznych informacji, że projekt był współfinansowany przez Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Uwaga dotycząca kontrolowanego zadania publicznego.

Na fakturze nr 189/9/2016 z dnia 26.09.2016 r. stwierdzono brak informacji odnośnie liczby noclegów i kosztu posiłków oraz pomyłkę dotyczącą daty noclegów. Na podstawie § 6 ust. *Zasad przyznawania i rozliczania dotacji* dokumenty finansowe powinny zawierać informacje o liczbie osób i dacie noclegów oraz ilości posiłków i cenie jednostkowej posiłku. Stowarzyszenie Uczniowski Klub Sportowy Zet-Es przedstawiło skorygowaną przez wykonawcę usługi fakturę zawierającą właściwą datę pobytu, oraz notę korygującą do faktury zawierającą ilość noclegów i koszty jednostkowe posiłków.

W wyniku kontroli stwierdzono prawidłową realizację ww. zadania publicznego i wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem.