



MINISTER EDUKACJI NARODOWEJ

Warszawa, 24 kwietnia 2018 r.

DSWM-SSC.0916.1.2017.BS

Pan Przemysław Wyciechowski
Prezes Fundacji EMIC
ul. Podgórna 50 lok. 2
87-100 Toruń

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 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) Ministerstwo Edukacji Narodowej¹ w terminie od 27 października do 8 grudnia 2017 r. przeprowadziło kontrolę w Fundacji EMIC (dalej: Fundacja) z siedzibą w Toruniu przy ul. Podgórznej 50 lok. 2.

Kontrolą objęto prawidłowość wykonania zadania publicznego, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na realizację zadania pn. *Wspieranie inicjatyw edukacyjnych w szkolnym środowisku wielokulturowym*. Kontrolą objęto cały okres realizacji zadania tj. od 8 sierpnia 2016 r. do 30 listopada 2016 r.

Celem kontroli było zbadanie prawidłowości wykonania zadania, w szczególności:

1) prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;

¹ Zespół kontrolujący w składzie:

- 1) Barbara Skaczkowska, radca ministra, Samodzielne Stanowisko do spraw Cudzoziemców w Departamencie Strategii i Współpracy Międzynarodowej- kierownik Zespołu Kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 45/2017 z dnia 24 października 2017 r.
- 2) Sebastian Kęciek, dyrektor Departamentu Współpracy Międzynarodowej od 12.02.2018 r., wcześniej ekspert w Wydziale Unii Europejskiej i Rady Europy w Departamencie Strategii i Współpracy Międzynarodowej na podstawie upoważnienia nr 46/2017 z dnia 24 października 2017 r.

- 2) efektywności, rzetelności i jakości wykonania zadania;
- 3) prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy.

Na podstawie wyników kontroli pozytywnie oceniono realizację zadania publicznego przez Fundację. Stwierdzono, że działania przewidziane do realizacji w ramach zadania publicznego w zakresie objętym kontrolą zostały wykonane.

W wyniku ogłoszonego w 2016 r. przez Ministra Edukacji Narodowej otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego *Wspieranie inicjatyw edukacyjnych w szkolnym środowisku wielokulturowym* w dniu 8 sierpnia 2016 r. została zawarta umowa nr MEN/2016/DSWM/791 pomiędzy Ministerstwem Edukacji Narodowej a Fundacją EMIC na realizację ww. zadania publicznego w terminie do 30 listopada 2016 r. (dalej: umowa). Zgodnie z umową na realizację zadania przekazano dotację w wysokości 78 042 zł. Projekt był realizowany w gminie Dragacz na terenie której znajduje się ośrodek dla cudzoziemców w Grupie. W szkoleniach, seminariach i wizytach studyjnych realizowanych w ramach zadania wzięli udział nauczyciele z województw kujawsko-pomorskiego i pomorskiego.

Zleceniobiorca zobowiązany został do wykonania zadania publicznego zgodnie z ofertą stanowiącą załącznik do ww. umowy. Zgodnie z ofertą, w ramach realizacji zadania Zleceniobiorca zobowiązany był do realizacji niżej wymienionych działań.

Działanie 1.

Wsparcie dla kadry szkół, w których uczą się dzieci cudzoziemskie. W ramach tego działania zorganizowano:

- warsztaty o tematyce: *Psychologia międzykulturowa, podstawowe założenia, praca z uczniem o odmiennej kulturze, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci uchodźców. Model komunikacji bez przemocy;*
- seminarium: *Szkoła wielokulturowa a przemoc;*
- dwie wizyty studyjne (w Ośrodku dla cudzoziemców w Grupie i w Gminie Muzułmańskiej w Gdańsku);
- konkurs o tematyce wielokulturowej dla szkół: *Wielokulturowość po sąsiedzku.*

Działanie 2.

Edukacja dzieci cudzoziemskich i integracja w środowisku lokalnym. W ramach działania zaplanowano:

- zajęcia sportowe;
- zajęcia plastyczne;
- zajęcia historyczno-kulturalne;
- warsztaty z zakresu nowych mediów.

Działanie 3.

Edukacja społeczności lokalnych w województwie kujawsko-pomorskim i pomorskim na temat migracji i uchodźstwa, poprzez:

- spotkania z kadrami i studentami realizowane na Uniwersytecie Mikołaja Kopernika w Toruniu, z wykorzystaniem materiałów edukacyjnych wypracowanych w ramach projektu;
- promocję działań realizowanych w projekcie.

I. Prawdliwość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

Kontrolą objęto całą kwotę, którą Fundacja otrzymała na realizację zadania, tj. 78 042 zł. Z całości przekazanej kwoty Fundacja wykorzystowała 76 577,45 zł. **Pozostałe środki w wysokości 1 464,55 zł zostały zwrócone na rachunek bankowy MEN. Różnica ta była wynikiem niższych niż zakładano pierwotnie w kosztorysie projektu kosztów dojazdów i noclegów uczestników projektu.**

Fundacja posiadała wyodrębniony rachunek bankowy przeznaczony do obsługi zadania zleconego. Dokumenty księgowe potwierdzają wydatkowanie dotacji w terminie i zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie. Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków.

II. Efektywność, rzetelność i jakość wykonania zadania.

W zakresie efektywności, rzetelności i jakości wykonania zadania, kontrola obejmowała w szczególności ocenę, czy zadanie publiczne zostało zrealizowane zgodnie z umową, opisem poszczególnych działań określonym w ofercie i harmonogramie zadania.

W wyniku kontroli ustalono, że projekt był realizowany zgodnie z umową, zmienioną aneksem z 25 listopada 2016 r. oraz ofertą i harmonogramem realizacji zadania. Zleceniobiorca zrealizował wskazane wyżej działania przewidziane w ofercie. Ustalono, że w działaniach przewidzianych w projekcie udział wzięło:

- 65 nauczycieli z 5 szkół - w warsztatach z psychologiem międzykulturowym dla nauczycieli pracujących z uczniami cudzoziemskimi (oferta zakładała 25 nauczycieli);
- 29 nauczycieli - w seminarium dla szkół (oferta zakładała 30 nauczycieli);
- 13 nauczycieli - w wizycie studyjnej w gminie muzulmańskiej w Gdańsku (oferta zakładała 15 nauczycieli);
- 17 nauczycieli - w wizycie studyjnej w ośrodku dla cudzoziemców w Grupie (oferta zakładała 15 nauczycieli);
- 32 osoby - w konkursie o tematyce wielokulturowej dla szkół „Wielokulturowość po sąsiedzku” (oferta zakładała 30 osób);

- 38 uczniów - w zajęciach sportowych, plastycznych oraz historyczno-kulturalnych (oferta zakładała 40 osób);
- 27 uczniów - w warsztatach z zakresu nowych mediów (oferta zakładała 12 uczniów);
- 460 przedstawicieli społeczeństwa lokalnego skorzystało z materiałów edukacyjnych (oferta zakładała 400 osób).

W większości przypadków Fundacja zrealizowała działania z zakładaną lub większą niż zakładana liczbą uczestników (w przypadku trzech działań uczestników było mniej niż zakładano w projekcie).

Działania były adekwatne do potrzeb społeczności lokalnej, na terenie której znajduje się Ośrodek dla Cudzoziemców w Grupie, a także do zapotrzebowania nauczycieli, którzy w swojej pracy w szkole mają do czynienia z uczniami o odmiennej kulturze. W trakcie organizowanych zajęć uczniowie mogli zapoznać się zarówno z kulturą i historią Polski, jak też kraju pochodzenia cudzoziemców. W opinii kontrolujących pozyskane w wyniku realizacji zadania wiedza i umiejętności zwiększą szanse nauczycieli na efektywne reagowanie na pojawiające się nieporozumienia czy konflikty na tle wielokulturowym.

III. Prowadzenie dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy.

Zleceniobiorca prowadził wymaganą Zasadami dokumentację merytoryczną zadania, tj. w przypadku warsztatów, seminariów, wizyt studyjnych dokumentacja obejmowała w szczególności:

- listy uczestników zawierające imię, nazwisko, miejsce zamieszkania, podpisy uczestników,
- listy podmiotów, z którymi zleceniobiorca zawarł umowy cywilnoprawne (trenerów, wykładowców, wychowawców), wraz z umowami,
- szczegółowe programy, wraz z nazwiskami osób odpowiedzialnych za prowadzenie poszczególnych elementów,
- kopie materiałów rozdawanych uczestnikom,
- raporty, materiały wypracowane podczas warsztatów,
- kopie ankiet ewaluacyjnych,

Zgodnie z ww. Zasadami Informacja o współfinansowaniu zadania ze środków otrzymanych z dotacji była zamieszczana w materiałach, publikacjach, informacjach dla mediów, ogłoszeniach oraz wystąpieniach publicznych zgodnie z zapisami umowy. Zleceniobiorca nie dochował jednak obowiązku informowania o współfinansowaniu zadania ze środków otrzymanych z dotacji w przypadku materiałów zamieszczanych w mediach społecznościowych (Facebook).

Uwagi dotyczące prowadzenia dokumentacji finansowej z realizacji zadania.

W toku kontroli stwierdzono, że:

1) Do rozliczenia kosztów wyżywienia nie załączono oświadczeń Zleceniobiorcy, że ze środków dotacji nie sfinansowano zakupu alkoholu. Zgodnie z § 6 pkt. 2 podpunkt 3c Zasad przyznawania i rozliczania dotacji oświadczenie takie musi być załączone do rozliczenia kosztów wyżywienia. Wymagane oświadczenie zostało dołączone przez kontrolowanego w trakcie kontroli.

2) Rachunek do umowy z dnia 01.07.2016 r. nr 1/DZ/WG/2016 z 30.07.2016 r. oraz Faktura nr FV 05/11/2016 z dnia 30.11.2016 r. nie zawierały opisu wymaganego Zasadami przyznawania i rozliczania dotacji. Zgodnie z § 5 Zasad dokumenty finansowe winny być ostemplowane lub opisane treścią „Sfinansowane z dotacji MEN – umowa nr ... w kwocie.....”. Opis dokumentów powinien zawierać przeznaczenie dokonanych zakupów. Kontrolowany uzupełnił brakujące opisy na dokumentach finansowych.

Zgodnie z *Zasadami przyznawania i rozliczania dotacji* określonymi w załączniku nr 2 do regulaminu otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego Zleceniobiorca jest zobowiązany do rzetelnego dokumentowania działań podejmowanych w ramach realizacji zadania publicznego.

W przypadku wykonywania zadań publicznych zleconych przez Ministerstwo Edukacji Narodowej, mając na uwadze ww. uwagi dotyczące kontrolowanej działalności, na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przedstawiam następujące zalecenie:

- dokumentacja finansowa projektu winna być prowadzona zgodnie z *Zasadami przyznawania i rozliczania dotacji*.

Na podstawie art. 49 ww. ustawy o kontroli, przedstawiając powyższe wystąpienie pokontrolne, proszę o złożenie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia informacji o sposobie wykorzystania wniosku lub o przyczynach jego niewykorzystania.

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Z upoważnienia
MINISTRA EDUKACJI NARODOWEJ

DYREKTOR GENERALNY
Joanna Szczawińska

