



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.431.43.2017.MBon

Gorzów Wlkp., dnia 25 stycznia 2018 roku.

Pani

Aneta Woźniak- Ziółkowska

Prezes Zarządu

Fundacji na Rzecz Wspierania

Wszechstronnego Rozwoju

PRO NOVO

Nowogród Bobrzański

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 20 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 9 umowy nr 25/2016 z dnia 05 lipca 2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Fundacją na Rzecz Wspierania Wszechstronnego Rozwoju PRO NOVO w Nowogrodzie Bobrzańskim w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”, dotyczącego wspierania w latach 2016 - 2020 organów prowadzących szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w zakresie rozwijania zainteresowań uczniów poprzez promocję i wspieranie czytelnictwa dzieci i młodzieży, w tym zakup nowości wydawniczych a w szczególności w zakresie:

1. Rzeczowej realizacji projektu zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. (Dz. U., poz. 1667) w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” oraz § 6 ust. 3 umowy o dofinansowanie nr 25/2016 z dnia 05 lipca 2016 roku.
2. Monitorowania efektów realizacji Projektu zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. (Dz. U., poz. 1667) oraz § 6 ust. 2 umowy o dofinansowanie nr 34/2016 z dnia 28.06.2016 r.
3. Badania dokumentacji w aspekcie zgodności z Ustawą o finansach publicznych.
4. Badania dokumentacji w aspekcie zgodności z Ustawą Prawo zamówień publicznych.
5. Wizyty kontrolnej w placówce oświatowej.

Kontrolę przeprowadzili:

Magdalena Bonczek - inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 322-1/2017 z dnia 12-12-2017 roku,

Kamila Arendarska – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 322-2/2017 z dnia 12-12-2017 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 21 grudnia 2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Niepublicznego Zespołu Szkolno - Przedszkolnego PRO NOVO w Bogaczowie pod poz. 14.

W toku kontroli ustalono co następuje:

Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.

W dniu 05.07.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Fundacją na Rzecz Wspierania Wszechstronnego Rozwoju PRO NOVO w Nowogrodzie Bobrzańskim reprezentowaną przez Panią Anetę Woźniak - Ziółkowską – Prezesa Zarządu Fundacji zawarto umowę nr 25/2016 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania w ramach *Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”*, dotyczącego *wspierania w latach 2016 - 2020 organów prowadzących szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w zakresie rozwijania zainteresowań uczniów poprzez promocję i wspieranie czytelnictwa dzieci i młodzieży, w tym zakup nowości wydawniczych.*

Organ prowadzący zobowiązał się przekazać na realizację zadania środki w kwocie **620,00 zł.**, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła **2.480,00 zł.**

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2016 roku, natomiast ostateczny termin rozliczenia dotacji upłynął z dniem 15.01.2017 roku.

Rzeczowa realizacja projektu

Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. (Dz. U., poz. 1667) oraz § 6 ust. 3 umowy o dofinansowanie nr 25/2016 z dnia 05.07.2016 r., Organ prowadzący zobowiązany był zapewnić, aby szkoły w stosunku, do których uzyskał wsparcie finansowe:

- 1) zasięgnęły opinii rady rodziców i samorządu uczniowskiego w sprawie zakupu książek;
- 2) podjęły współpracę z bibliotekami publicznymi lub publicznymi bibliotekami pedagogicznymi, obejmującą:
 - a) planowanie zakupów książek,
 - b) wymianę informacji o wydarzeniach promujących czytelnictwo;
- 3) zorganizowały w ciągu roku szkolnego co najmniej jedno wydarzenie promujące czytelnictwo z udziałem uczniów;
- 4) uwzględniły tematykę wpływu czytania na rozwój dzieci i młodzieży podczas zorganizowanego przez szkołę co najmniej jednego spotkania z rodzicami;
- 5) zrealizowały co najmniej jeden projekt edukacyjny na oddział w szkole z wykorzystaniem księgozbioru biblioteki szkolnej;

- 6) dostosowały organizację pracy bibliotek szkolnych do potrzeb uczniów, w szczególności przez umożliwienie im wypożyczenia książek również w okresie ferii zimowych i letnich;
- 7) uwzględniły potrzebę uczniów niepełnosprawnych w planowanych zakupach książek.

Na podstawie Sprawozdania z rzeczowej realizacji zadania oraz wykorzystania dotacji w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”, dotyczącego wspierania w latach 2016-2020 organów prowadzących szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w zakresie rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję i wspieranie czytelnictwa dzieci i młodzieży, w tym zakup nowości wydawniczych (dalej: Sprawozdania), Oświadczenia o zrealizowaniu działań w projekcie z dnia 21.12.2017 r. (dalej: Oświadczenia), oraz przedstawionych podczas czynności kontrolnych przez Dyrektora Niepublicznego Zespołu Szkolno - Przedszkolnego PRO NOVO w Bogaczowie dokumentów (rocznego planu pracy biblioteki szkolnej, strony internetowej szkoły, informacji na fanpagu szkoły, zapisów w dziennikach szkolnych oraz biblioteki, sprawozdania z realizacji zadania, scenariuszy warsztatów propagujących czytelnictwo, dokumentacji fotograficznej stanowiących dowody zgromadzone w toku kontroli), Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację zadania zgodnie z ww. umową.

Monitorowanie efektów realizacji programu

Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. (Dz. U., poz. 1667) oraz § 6 ust. 2 umowy o dofinansowanie nr 25/2016 z dnia 05.07.2016 r. Organ prowadzący zobowiązany był do monitorowania efektów realizacji programu za pomocą następujących mierników:

1. Wydarzenia czytelnicze w szkole w trakcie trwania programu.
2. Lekcje biblioteczne, połączone z promocją książek zakupionych w ramach dotacji, zrealizowanych w trakcie trwania programu.
3. Liczba wypożyczeń przypadających na jeden tytuł z nowo zakupionych książek.
4. Ogólna liczba wypożyczeń z biblioteki szkolnej w okresie od podpisania umowy do 31 grudnia 2016 r.
5. Ogólna liczba wypożyczeń w analogicznym okresie w poprzednim roku szkolnym.

Na podstawie Sprawozdania, Oświadczenia oraz dokumentów (rocznego planu pracy biblioteki szkolnej, strony internetowej szkoły, informacji na fanpagu szkoły, zapisów w dziennikach szkolnych oraz biblioteki, sprawozdania z realizacji zadania, scenariuszy warsztatów propagujących czytelnictwo, dokumentacji fotograficznej), stanowiących dowody zgromadzone w toku kontroli Zespół kontrolujący potwierdził osiągnięcie efektów realizacji zakładanych w programie.

Zgodność realizacji Projektu z Ustawą o finansach publicznych

Zgodnie z wyciągiem bankowym dotacja z budżetu państwa została przekazana Organowi prowadzącemu dnia 12.07.2016 r.

Sprawozdanie Organu prowadzącego z rzeczowej realizacji zadania oraz wykorzystania dotacji wpłynęło do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 02.01.2017 r.

Zgodnie ze Sprawozdaniem Organu prowadzącego całkowity koszt zadania wyniósł **3.162,90 zł** w tym:

1. Dotacja celowa: 2.480,00 zł.
2. Wkład własny: 682,90 zł.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach *Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”*, dotyczącego *wspierania w latach 2016-2020 organów prowadzących szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w zakresie rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję i wspieranie czytelnictwa dzieci i młodzieży, w tym zakup nowości wydawniczych.*

Zgodność realizacji Projektu z Ustawą prawo zamówień publicznych.

Zgodnie z § 4 ust. 2 umowy nr 25/2016 z dnia 05.07.2016 r. dotyczącej realizacji zadania w ramach *Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”*, dotyczącego *wspierania w latach 2016-2020 organów prowadzących szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w zakresie rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję i wspieranie czytelnictwa dzieci i młodzieży, w tym zakup nowości wydawniczych*, jednostka przy udzielaniu zamówień, zobowiązana była do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.).

W Niepublicznym Zespole Szkolno - Przedszkolnym PRO NOVO w Bogaczowie funkcjonuje Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro. Zgodnie z § 2 ust. 2 ww. Regulaminu przy wartości szacunkowej nieprzekraczającej 6.000 euro niniejszego Regulaminu nie stosuję się.

Zgodnie z zapisami *Uchwały Nr 180/2015 Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”* wydatkowanie przez szkołę środków finansowych przyznanych z budżetu państwa na zakup książek ma się odbywać z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.).

Mając powyższe na uwadze Zespół kontrolujący potwierdza, że środki dotacji wykorzystane były zgodnie z Regulaminem ww. jednostki.

Rozliczenie finansowe.

Całkowita wartość poniesionych przez Fundację na Rzecz Wspierania Wszechstronnego Rozwoju PRO NOVO w Nowogrodzie Bobrzańskim kosztów wyniosła łącznie **3.162,90 zł**, koszty objęte dofinansowaniem z budżetu państwa to **2.480,00 zł**. w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia faktury	Kwota netto	Kwota brutto	Data płatności
1.	FA/16/09/00078	01.09.2016 r.	3.012,29 zł	3.162,90 zł	25.08.2016 r. (przedpłata zgodnie z zamówieniem nr 1255630)

Na podstawie wydruku z systemu finansowo - księgowego Rewizor GT, InsERT S.A. Wrocław przedstawionego przez Fundacją na Rzecz Wspierania Wszechstronnego Rozwoju PRO NOVOW Nowogrodzie Bobrzańskim wynika, iż dla Niepublicznego Zespołu Szkolno – Przedszkolnego PRO NOVO w Bogaczowie prowadzona jest ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla ww. zadania.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach *Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”*, dotyczącego wspierania w latach 2016-2020 organów prowadzących szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w zakresie rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję i wspieranie czytelnictwa dzieci i młodzieży, w tym zakup nowości wydawniczych.

Kontrola rzeczowa zadania.

W dniu 21 grudnia 2017 roku w jednostce odpowiedzialnej za realizację zadania tj. w Fundacji na Rzecz Wspierania Wszechstronnego Rozwoju PRO NOVO w Nowogrodzie Bobrzańskim oraz w Niepublicznym Zespole Szkolno – Przedszkolnym PRO NOVO w Bogaczowie, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie dokumentacji przedstawionej przez Organ prowadzący oraz szkołę.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak