



Gorzów Wlkp., dnia 18 lipca 2018 roku

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.805.11.2017.KAre

Pani

Agnieszka Simachowicz - Olszowy

Prezes

Samodzielnego Koła Terenowego NR 156

Spółecznego Towarzystwa Oświatowego

w Zielonej Górze

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 § 8 umowy Nr 4/2017 z dnia 26 września 2017 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Samodzielnym Kołem Terenowym nr 156 Spółecznego Towarzystwa Oświatowego w Zielonej Górze o udzielenie dotacji celowej na wsparcie z budżetu państwa działań w ramach Rządowego programu wspomagania w latach 2015 - 2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach – „Bezpieczna +” została przeprowadzona kontrola w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie:

1. Rzeczowej realizacji projektu zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 23 czerwca 2015 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 972) oraz § 2 ust. 1 umowy o dofinansowanie nr 4/2017 z dnia 26 września 2017 roku.
2. Badania dokumentacji w aspekcie zgodności z Ustawą o finansach publicznych.
3. Badania dokumentacji w aspekcie zgodności z Ustawą o rachunkowości.
4. Badania dokumentacji w aspekcie zgodności z Ustawą Prawo zamówień publicznych.
5. Badania dokumentacji w aspekcie zgodności z Ustawą o systemie oświaty.
6. Wizyty kontrolnej w placówce oświatowej.

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych zostały sformułowane poniższe wnioski kontrolne.

Kontrolę przeprowadzili:

Kamila Arendarska – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 97-1/2018 z dnia 09.05.2018 r.

Magdalena Bonczek – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 97-2/2018 z dnia 09.05.2018 r.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 06 czerwca 2018 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Społecznej Szkoły Podstawowej Nr 1 STO w Zielonej Górze pod poz. 2.

W toku kontroli ustalono co następuje

Umowa o dofinansowanie z Wojewodą

W dniu 26 września 2017 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Samodzielnym Kołem Terenowym nr 156 Społecznego Towarzystwa Oświatowego w Zielonej Górze reprezentowanym przez Panią Agnieszkę Simachowicz – Olszowy – Prezesa Zarządu i Pana Tomasza Karpińskiego - Wiceprezesa Zarządu zawarto umowę nr 4/2017 o udzielenie dotacji celowej na wsparcie z budżetu w ramach Rządowego programu wspomagania w latach 2015–2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach „Bezpieczna+”.

Organ prowadzący zobowiązał się przekazać na realizację zadania środki własne w kwocie 1.225,00 zł, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 4.900,00 zł.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2017 roku, natomiast ostateczny termin rozliczenia dotacji upłynął z dniem 15.01.2018 roku.

Rzeczowa realizacja projektu

Zgodnie z Wnioskiem Organu Prowadzącego stanowiącym załącznik nr 1 do umowy o dofinansowanie nr 4/2017 z dnia 26 września 2017 roku Społeczna Szkoła Podstawowa Nr 1 STO w Zielonej Górze była zobowiązana do rzeczowej realizacji następujących zadań:

Lp.	Rodzaj zaplanowanych i zrealizowanych działań
1.	Wyjazd integracyjny klas I-VI - gospodarstwo Qzko w Gminie Siedlisko (wyjazd jednodniowy)
2.	Spotkanie uczniów z osobą niepełnosprawną która opowie jak radzi sobie w codziennym życiu i z jakimi problemami się mierzy na co dzień.
3.	Warsztaty dla dzieci i rodziców 8 godz. - cykl spotkań z psychoterapeutą.
4.	Dzień Empatii połączony z zabawami sportowymi dla uczniów.
5.	Konkurs plastyczny „Jesteśmy różni” - poruszający tematykę osób niepełnosprawnych.
6.	Zajęcia w Dziennym Ośrodku Młodzieżowym
7.	Dzień dobrego zachowania podczas, którego odbędzie się konferencja i wernisaż prac zgłoszonych do

Społeczna Szkoła Podstawowa Nr 1 STO w Zielonej Górze na potwierdzenie realizacji ww. działań przedstawiła podczas kontroli następujące dokumenty: faktury, wyciągi bankowe, umowę zlecenie, polecenie księgowania, wnioski o zaliczkę, rozliczenie zaliczki, raport kasowy, listy uczestników poszczególnych zajęć, wydruki ze strony internetowej, prace plastyczne, prezentację, dyplomy, dokumentację fotograficzną z poszczególnych wydarzeń zrealizowanych w ramach Programu Bezpieczna+, stanowiące dowody zgromadzone w toku kontroli i świadczące o zrealizowaniu zaplanowanych działań w ramach projektu.

W odniesieniu do zapewnienia przez szkołę trwałości rezultatów zaplanowanych we wniosku działań (pkt. III podpunkt 9 wniosku), Dyrektor Społecznej Szkoły Podstawowej Nr 1 STO w Zielonej Górze przedstawił oświadczenie dotyczące zapewnienia trwałości rezultatów działań realizowanych w ramach Programu Bezpieczna+.

W dniu 06 czerwca 2018 roku podczas kontroli Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie dokumentacji przedstawionej przez Organ prowadzący oraz szkołę.

Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację zadania zgodnie z ww. umową.

Zgodność realizacji Projektu z Ustawą o finansach publicznych i Ustawą o rachunkowości

Zgodnie z wyciągiem bankowym dotacja z budżetu państwa została przekazana Organowi prowadzącemu dnia 28.09.2017 r. w kwocie 4.900,00 zł.

Z przedstawionego przez Społeczną Szkołę Podstawową Nr 1 STO w Zielonej Górze wydruku z systemu księgowego Program Ognik Premium Wersja 1.7.79 wynika, że szkoła prowadzi ewidencję księgową pozwalającą na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla zadania pn. „Bezpieczna+”.

Organ prowadzący zgodnie z § 5 ust. 1 umowy nr 4/2017 z dnia 26 września 2017 roku dotyczącej realizacji zadania realizowanego w ramach Rządowego programu wspomagania w latach 2015–2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach – „Bezpieczna+” miał obowiązek przekazania w terminie do dnia 15 stycznia 2018 r., sprawozdania z rzeczowej realizacji zadania. Sprawozdanie Organu prowadzącego wpłynęło do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 15.01.2018 tj.

Zgodnie ze Sprawozdaniem Organu prowadzącego całkowity koszt zadania wyniósł 7.160,11 zł w tym:

1. Dotacja celowa: 4.900 zł.
2. Wkład własny: 2.260,11 zł.

Zakres finansowy zadania, zrealizowany został zgodnie z umową o udzielną dotację i obowiązującymi przepisami.

Zgodność realizacji Projektu z Ustawą prawo zamówień publicznych oraz art. 22az - art. 22azc Ustawy o systemie oświaty

Zgodnie z § 4 ust. 2 umowy nr 4/2017 z dnia 26.09.2017 r. dotyczącej realizacji zadania realizowanego w ramach Rządowego programu wspomagania w latach 2015–2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach – „Bezpieczna+”, Jednostka przy udzielaniu zamówień, zobowiązana była do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (tekst jedn. w Dz. U. z 2017 roku poz. 1579 ze zm.).

Zgodnie z art. 4 ust. 8 Ustawy nie stosuje się do zamówień i konkursów, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro. Jednostka nie posiada wewnętrznych regulacji dotyczących udzielania zamówień publicznych poniżej kwoty wskazanej w ww. przepisie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (tekst jedn. w Dz. U. z 2017 roku poz. 1579 ze zm.).

Mając na uwadze powyższe Zespół kontrolujący potwierdza, że środki dotacji wydatkowane zostały zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami.

Rozliczenie finansowe

Całkowita wartość kosztów poniesionych przez Samodzielne Koło Terenowe nr 156 Społecznego Towarzystwa Oświatowego w Zielonej Górze wyniosła łącznie **7.160,11 zł** i przedstawia się następująco:

Lp.	Zakupiony przedmiot/usługa	Nr F-ry/ rachunku/umowy	Kwota brutto z faktury	Data wystawienia faktury	z tego:		Data zapłaty
					kwota opłacona z dotacji (max 80%)	kwota opłacona z wkładu własnego	
1	Zakup projektora - zad.1	FA 505/2017	2 019,00 zł	19.12.2017	1604,48 zł	414,52 zł	27.12.2017
2	Przejazd autokarem w dniu.10.10.2017 na trasie Zielona Góra - Siedlisko - zad.2	FA 173/10/2017	800,00 zł	14.10.2017	640,00 zł	160,00 zł	23.10.2017
3	Spotkanie integracyjne uczniów Społecznej Szkoły Podstawowej - poczęstunek i warsztaty - zad.3	FA 140/2017	1 900,00 zł	11.10.2017	708,00 zł	1192,00 zł	23.10.2017
4	Zakup materiałów papierniczych na potrzeby projektu - zad.4	FA 53966/B/2017	395,53 zł	11.12.2017	316,42 zł	79,11 zł	27.12.2017
5	Zakup materiałów plastycznych - zad.5	FA 54405/B/2017	198,87 zł	12.12.2017	159,10 zł	39,77 zł	27.12.2017
6	Zakup nagród w konkursie - zad.6	FA 10383/2017	44,80 zł	19.12.2017	34,25 zł	10,55 zł	19.12.2017
7	Zakup nagród w konkursie - zad.6	FV/14652/117/2017	357,19 zł	21.12.2017	285,75 zł	71,44 zł	19.12.2017
8	Warsztaty dla rodziców - zad.7	Umowa zlecenie - Lista płac 04/Z/12/17	962,38 zł	27.12.2017	768,00 zł	194,38 zł	27.12.2017
9	Zakup poczęstunku, wernisaż, podsumowanie, projektu - zad.8	FA 90/17	280,00 zł	22.12.2017	224,00 zł	56,00 zł	27.12.2017
10	Zakup poczęstunku,	FA Vat nr	186,35 zł	21.12.2017	149,08 zł	37,27 zł	27.12.2017

	wernisaż, podsumowanie projektu - zad.8	FP01105/12/17					
11	Zakup poczęstunku, wernisaż, podsumowanie, projektu - zad.8	FA Vat 10386/2017	15,99 zł	19-12-2017	10,92 zł	5,07 zł	19.12.2017
		SUMA	7.160,11 zł		4.900,00 zł	2.260,11 zł	

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach Rządowego programu wspomaganie w latach 2015–2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach – „Bezpieczna+”.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień / 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