



**WOJEWODA LUBUSKI**

*Władysław Dajczak*

PER-I.431.17.2020.MBon

Gorzów Wlkp., dnia 17 listopada 2020 roku.

Pani  
Liliana Witczuk - Kamieniarz  
Dyrektor  
Szkoły Podstawowej nr 7  
im. Mikołaja Kopernika  
w Zielonej Górze

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 20 ustawy z dnia 15.07.2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2020 r., poz. 224) oraz § 9 umowy nr 2/2019 z dnia 06.06.2019 r zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Panią Lilianą Witczuk- Kamieniarz – Organem Prowadzącym Szkołę Podstawową nr 7 im. Mikołaja Kopernika w Zielonej Górze, 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: Prawidłowość wykorzystania dotacji przyznanej 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 2/2019 z dnia 06.06.2019 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 2/2019 z dnia 06.06.2019 roku
3. Badania dokumentacji w aspekcie zgodności z Ustawą o finansach publicznych.
4. Badania dokumentacji w aspekcie zgodności z Ustawą Prawo zamówień publicznych.

Zespół kontrolujący dokonał wyboru obszarów i jednostki, która poddana została kontroli. Do kontroli wybrana została Szkoła Podstawowa nr 9 im. J. Kochanowskiego w Gorzowie Wlkp.

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 114-1/2020 z dnia 11.09.2020 roku,
- *Kamila Arendarska* – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 114-2/2020 z dnia 11.09.2020 roku.

Kontrola została przeprowadzona w formie zdalnej w terminie od 18.09.2020 r. do 14.10.2020 roku.

W toku kontroli ustalono, co następuje.

## **1. Umowa o dofinansowanie z Wojewodą**

W dniu 06.06.2019 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Panią Lilianą Witczuk – Kamieniarz Organem Prowadzącym Szkołę Podstawową nr 7 im. Mikołaja Kopernika w Zielonej Górze zawarto umowę nr 2/2019 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 **3.000 zł.**, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła **12.000 zł.**

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2019 roku, natomiast ostateczny termin rozliczenia dotacji upłynął z dniem 15.01.2020 roku.

## **2. 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 2/2019 z dnia 06.06.2019 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 wypożyczania 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, Oświadczenia o zrealizowaniu działań w projekcie z dnia 18.09.2020 r., oraz przedstawionych do kontroli dokumentów (notatka nauczyciela bibliotekarza ze spotkania, scenariusze wydarzeń, listy obecności, wydruki z dziennika elektronicznego, sprawozdanie z pracy biblioteki szkolnej, artykuły na stronie internetowej szkoły, wykaz zrealizowanych przedsięwzięć, dokumentacja zdjęciowa), stanowiących dowody zgromadzone w toku kontroli Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację zadania zgodnie z ww. umową.

### 3. 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 2/2019 z dnia 06.06.2019 r. Organ prowadzący zobowiązany był do monitorowania efektów realizacji programu za pomocą następujących mierników:

1	Wydarzenia czytelnicze w szkole w trakcie trwania programu	21
2	Lekcje biblioteczne, połączone z promocją książek zakupionych w ramach dotacji, zrealizowanych w trakcie trwania programu	20
3	Liczba wypożyczeń przypadających na jeden tytuł z nowo zakupionych książek	0,3-1%
4	Ogólna liczba wypożyczeń z biblioteki szkolnej w okresie od podpisania umowy do 31 grudnia 2019 r	8045
5	Ogólna liczba wypożyczeń w analogicznym okresie w poprzednim roku szkolnym	6978

Na podstawie Sprawozdania z 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, Oświadczenia o zrealizowaniu działań w projekcie z dnia 18.09.2020 r oraz

przedstawionych przez Szkołę Podstawową nr 7 w Zielonej Górze skanów dokumentów (dziennik biblioteki szkolnej, karty biblioteczne, plakaty, prace plastyczne dzieci, lapbooki, gazetki, zdjęcia, dzienniki lekcyjne), stanowiących dowody zgromadzone w toku kontroli Zespół kontrolujący potwierdził osiągnięcie efektów realizacji zakładanych w programie.

#### **4. Zgodność realizacji Projektu z Ustawą o finansach publicznych**

Zgodnie z wyciągiem bankowym dotacja z budżetu państwa została przekazana Organowi prowadzącemu dnia 11.06.2019 r. w wysokości 12.000 zł.

Sprawozdanie Organu prowadzącego z rzeczowej realizacji zadania oraz wykorzystania dotacji wpłynęło do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 15.01.2020 r., korekta sprawozdania – 22.01.2020 r.

Zgodnie ze Sprawozdaniem Organu prowadzącego całkowity koszt zadania wyniósł 15.000,23 zł. w tym:

1. Dotacja celowa: 12.000 zł.
2. Wkład własny: 3.000,23 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.

#### **5. Zgodność realizacji Projektu z Ustawą prawo zamówień publicznych**

Zgodnie z § 4 ust. 2 umowy nr 2/2019 dnia 06.06.2019 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. z 2019 r., poz. 1843 z późn. zm.).

Zgodnie z Oświadczeniem Dyrektora Szkoły z dn. 12.10.2020 r. Organ prowadzący nie stosuje Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 z późn. zm.) i w związku z powyższym nie posiada regulaminu dot. udzielania zamówień publicznych do wydatków nie przekraczających 30 tys euro. Zgodnie z § 4 ust. 2 Umowy nr 2/2019, zawartej w dniu 06 czerwca 2019 roku: „Do zamówień opłacanych ze środków pochodzących z dotacji, Organ Prowadzący zobowiązuje się stosować przepisy o zamówieniach publicznych”, w związku z powyższym jednostka była zobowiązana do stosowania Ustawy pzp.

Przepis art. 4 ust 8 Ustawy Pzp stanowi, że do zamówień o wartości poniżej równowartości 30 tys euro „ustawy nie stosuje się”, co należy rozumieć, jako brak takiego obowiązku.

## 6. Rozliczenie finansowe.

Całkowita wartość poniesionych przez Szkołę Podstawową nr 7 w Zielonej Górze kosztów wyniosła łącznie **15.000,23 zł**, koszty objęte dofinansowaniem z budżetu państwa to **12.000 zł**, w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia faktury	Kwota netto	Kwota brutto	data płatności
1	19Ł/2019	12/06/2019	11.428,79	12.000,23	28/06/2019
2	20Ł/2019	12/06/2019	2.857,14	3.000,00	28/06/2019
<b>RAZEM</b>			<b>14.285,93</b>	<b>15.000,23</b>	

Na podstawie wydruku z systemu księgowego SP7 w Zielonej Górze, Zespół kontrolujący potwierdza, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla zadania pn. „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”.

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.

## 7. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości

Nie stwierdzono nieprawidłowości. Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

**WOJEWODA LUBUSKI**

*Władysław Dajczak*

### **Pouczenie:**

Zgodnie z przepisami Art. 48 Ustawy z dnia 15.07.2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U z 2020 r., poz. 224), od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.