



**WOJEWODA LUBUSKI**  
*Władysław Dajczak*  
PER-I.431.8.2019.MBon

Gorzów Wlkp., dnia 08 lipca 2019 roku.

Pan  
**Krzysztof Romankiewicz**  
Starosta Powiatu  
Zielonogórskiego

### **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 3/06/2018 z dnia 17.05.2018 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Zielonogórskim 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 3/06/2018 z dnia 17.05.2018r.
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 3/06/2018 z dnia 17.05.2018 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.
6. Zespół kontrolujący dokonał wyboru obszarów i jednostki, która poddana została kontroli. Do kontroli wybrany został Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Przytoku.

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 98-1/2019 z dnia 14.05.2019 roku,
- Kamila Arendarska – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 98-2/2019 z dnia 14.05.2019 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 24.05.2019 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Zielonej Górze pod poz. 2/2019, oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Przytoku pod poz. 36.

W toku kontroli ustalono, co następuje.

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

W dniu 17.05.2018 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatem Zielonogórskim reprezentowanym przez Dariusza Wróblewskiego – Starostę, Waldemara Kotlarskiego-Wicestarostę przy kontrasygnacie Skarbnika – Edyty Dwojak zawarto umowę nr 3/06/2018 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 zł.**, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła **2.480 zł.**

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2018 roku, natomiast ostateczny termin rozliczenia dotacji upłynął z dniem 15.01.2019 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 3/06/2018 z dnia 17.05.2018 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 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 28.05.2019 r., oraz przedstawionych podczas czynności kontrolnych przez Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Przytoku dokumentów (zdjęć, dziennika biblioteki, notatek ze spotkań, gazetki szkolnej, dzienników lekcyjnych, kart

wycieczki, dyplomów, dziennika weekendowego internatu, sprawozdania, dziennik koła teatralnego, rysunków uczniów, prac dzieci, kart bibliotecznych uczniów), 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 3/06/2018 z dnia 17.05.2018 r. Organ prowadzący zobowiązany był do monitorowania efektów realizacji programu za pomocą następujących mierników:

1	Wydarzenia czytelnicze w szkole w trakcie trwania programu	17
2	Lekcje biblioteczne, połączone z promocją książek zakupionych w ramach dotacji, zrealizowanych w trakcie trwania programu	9
3	Liczba wypożyczeń przypadających na jeden tytuł z nowo zakupionych książek	1
4	Ogólna liczba wypożyczeń z biblioteki szkolnej w okresie od podpisania umowy do 31 grudnia 2017 r	361
5	Ogólna liczba wypożyczeń w analogicznym okresie w poprzednim roku szkolnym	81

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 28.05.2019 r., oraz przedstawionych przez Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Przytoku 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 24.05.2018 r w wysokości 2.480 zł.

Organ prowadzący zgodnie z Wnioskiem o udzielenie wsparcia finansowego oraz Umową nr 3/6/2018 r., przekazał otrzymaną dotację z budżetu państwa Młodzieżowemu Ośrodkowi Socjoterapii w Przytoku w dniu 25.05.2018 r - 2.480 zł, oraz 01.06.2018 r.- 620 zł

Sprawozdanie Organu prowadzącego z rzeczowej realizacji zadania oraz wykorzystania dotacji wpłynęło do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 14.12.2018 r.

Zgodnie ze Sprawozdaniem Organu prowadzącego całkowity koszt zadania wyniósł 3.100 zł. w tym:

1. Dotacja celowa: 2.480 zł.
2. Wkład własny: 620 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 3/06/2018 dnia 17.05.2018 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 (tekst jedn. w Dz. U. z 2017r. poz. 1579 ze zm.).

W jednostce funkcjonuje Zarządzenie nr 9/2014 Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Przytoku z dnia 05.06.2014 r. w sprawie ustalenia procedur wydatkowania środków publicznych na zakup dostaw, usług, robót budowlanych dokonywanych na cele i w wysokościach ustalonych w palnie finansowym jednostki. Zgodnie z ww. Zarządzeniem wydatki do 3500 euro są wyłączone spod działania ustawy Prawo zamówień publicznych zgodnie z art. 4 pkt.8.

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

## 6. Rozliczenie finansowe.

Całkowita wartość poniesionych przez Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Przytoku kosztów wyniosła łącznie **3.100 zł**, koszty objęte dofinansowaniem z budżetu państwa to **2.480 zł**. w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia faktury	Kwota netto	Kwota brutto	data płatności
1	INT/03169/2018	05/07/2018	303,37	318,60	18/07/2018
2	280172/PAR/2018	06/07/2018	2.465,19	2.588,45	25/07/2018
3	FA/435/2018/01-MG	20/09/2018	183,76	192,95	25/09/2018
<b>RAZEM</b>			<b>2.952,32</b>	<b>3.100,00</b>	

Na podstawie wydruku z systemu księgowego *Optivum ver. 16.00.0915 VULCAN lic. 017912* Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Przytoku, konto 201- rozrachunki z dostawcami – książki z programu NPRCz funkcjonuje ewidencja księgową pozwalającą 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. Kontrola rzeczowa zadania**

W dniu 24.05.2019 roku w jednostce odpowiedzialnej za realizację zadania tj. w Powiecie Zielonogórskim oraz Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Przytoku, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie dokumentacji przedstawionej przez Organ prowadzący oraz szkołę.

#### **8. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości**

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

#### **Pouczenie :**

Zgodnie z przepisami Art. 48 Ustawy z dnia 15.07.2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092 ze zm.), od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

**WOJEWODA LUBUSKI**

*Władysław Dajczak*