



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 30-11-2017r.

Znak: BiZK.II.431.7.2017

**Pan Jerzy Wątroba
Prezes Zarządu Zakładu
Doskonalenia Zawodowego
w Kielcach**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

- Zakres kontroli:** Badanie prawidłowości wykorzystania dotacji na realizację zadań z zakresu rządowego programu wspomagania w latach 2015-2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach – „Bezpieczna+”, na podstawie Umowy Nr: BiZK.II.68.17.11.2016 z dnia 12.09.2016 r. i Aneksem nr 1/2016 z dnia 15.12.2016r. oraz oceny prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadań.
- Okres objęty kontrolą:** Od 12-09-2016 r. do 31.12.2016 r.
- Zespół kontrolerów:** Aneta Szałowska – inspektor wojewódzki (kierownik kontroli), upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 882/2017 z dnia 19 października 2017r.
Michał Ginalski – inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 883/2017 z dnia 20 października 2017r.
- Termin przeprowadzenia kontroli:** 23 października 2017 roku.
- Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:** Kontrolę przeprowadzono na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej* (Dz. U. 2011r. Nr 185, poz. 1092) oraz *Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 czerwca 2015r. w sprawie realizacji Rządowego programu wspomagania w latach 2015-2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach – „Bezpieczna+”* (Dz.U. z 2015 r. poz. 972).
- Projekt wystąpienia pokontrolnego przekazano zgodnie z przepisami art. 38 ustawy *o kontroli w administracji rządowej*.

Ocena stanu faktycznego wynikająca z ustaleń kontroli:

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie. Ocena ogólna ustalona została w oparciu o przedstawione poniżej wnioski i oceny cząstkowe.

W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

Sposób i terminowość wykonania zadania publicznego:

W dniu 13 czerwca 2016 r. Wojewoda Świętokrzyski ogłosił nabór wniosków konkursowych na realizację Rządowego programu wspomagania w latach 2015-2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach - „Bezpieczna+”. Kwota przeznaczona na dofinansowanie działań w ramach programu w województwie świętokrzyskim w roku 2016 wyniosła 188 251zł.

W wyniku przeprowadzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego konkursu na realizację wyżej wspomnianego Programu zgodnie z Porozumieniem nr 68/2015 zawartym między Wojewodą Świętokrzyskim a Świętokrzyskim Kuratorem Oświaty w Kielcach, Zespół do spraw oceny wniosków zaakceptował 16 spośród 27 złożonych projektów konkursowych. W związku z pozostającą kwotą nieprzydzieloną ogłoszono dodatkowy nabór wniosków. Po ocenie merytorycznej i formalnej pozytywnie rozpatrzono 9 spośród 14 złożonych przez szkoły ofert. Warunkiem udzielenia wsparcia finansowego było zapewnienie przez organ prowadzący własnego wkładu finansowego w wysokości co najmniej 20% kosztów realizacji działań dla każdej szkoły na którą składał wniosek.

Z kontrolowaną Jednostką, tj. Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach w dniu 12 września 2016 r. zawarto umowę BiZK.II.68.17.11.2016 o wsparcie realizacji zadania publicznego w ramach realizacji Rządowego programu wspomagania w latach 2015-2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach- Bezpieczna+ oraz Aneks nr 1/2016 z dnia 15.12.2016r. W imieniu Zleceniodawcy ww. umowę oraz aneks podpisywał Pan Michał Warszawski – Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŚUW w Kielcach. Ze strony beneficjenta podpis złożył Pan Jerzy Wątroba- Prezes Zarządu Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach oraz Pani Joanna Ząbek- Członek Zarządu Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach.

Umowa określała między innymi:

- termin realizacji zadania (od dnia 12.09.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.),
- wysokość dotacji jaką Zleceniodawca przekaże na rachunek bankowy Zleceniobiorcy (32.410,00 zł),
- wysokość środków jakie Zleceniobiorca zobowiązuje się przekazać na realizację zadania (8.220,00 zł),
- całkowity koszt zadania stanowiący sumę kwoty dotacji oraz wkładu własnego (40.630,00 zł),
- procentowy udział dotacji w kosztach zadania publicznego (nie więcej niż 80,00%),
- termin rozliczenia zadania (nie później niż do dnia 15 stycznia 2017 r.)
- nazwy szkół, w odniesieniu do których przyznane zostało dofinansowanie w formie dotacji, tj.: Niepubliczne Technikum

Zawodowe im. Żołnierzy Sił Pokojowych ONZ Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach, Niepubliczne Technikum Zawodowe w Busku- Zdroju Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach, Niepubliczne Technikum w Starachowicach Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach,

- i inne.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą środki finansowe z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego wydatkowano zgodnie z umową nr BiZK.II.68.17.11.2016 z dnia 12 września 2016 r. oraz Aneksem nr 1/2016r. z dnia 15.12.2016r. wraz z załącznikami tj. kosztorysami i harmonogramami działań poszczególnych szkół będących realizatorami Programu w Zakładzie Doskonalenia Zawodowego w Kielcach. Wszystkie działania prowadzone w szkołach były zgodne z zaplanowanymi w harmonogramach terminami ich realizacji. Ilość osób objętych działaniami projektowymi w poszczególnych szkołach była zgodna z zaplanowaną liczbą uczestników działań oszacowaną we wnioskach tych szkół. Otrzymałą z budżetu Wojewody w roku 2016 dotację kontrolowana jednostka przeznaczyła w całości na zakup gadżetów promocyjnych, zorganizowanie warsztatów i szkoleń oraz wynagrodzenia.

Na potwierdzenie realizacji ww. działań organ prowadzący i szkoły udostępniły następujące dokumenty: faktury, rachunki, wyciągi bankowe, dokumentację promocji Programu „Bezpieczna+” w Zakładzie Doskonalenia Zawodowego w Starachowicach, potwierdzenia odbioru nagród przez uczniów, protokoły z przeprowadzonych warsztatów, dziennik zajęć z przeprowadzonego Kursu Pierwszej Pomocy w Niepublicznym Technikum Zawodowym w Busku- Zdroju, sprawozdanie z działań Niepublicznego Technikum w Starachowicach oraz ankiety ewaluacyjne wraz z ich analizą.

Szkoły w trakcie realizacji działań projektowych zamieszczały bieżące informacje na stronach internetowych, gazetkach szkolnych wraz z adnotacją, że zadanie jest współfinansowane ze środków otrzymanych z dotacji.

Ocena cząstkowa: Pozytywnie ocenia się działalność Jednostki w zakresie sposobu i terminowości wykonania zadania publicznego.

Wysokość dotacji w całkowitym koszcie zadania:

Ustalono, że do dnia kontroli, tj. 23.10.2017 r. Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach w ramach przedmiotowego zadania wydatkował kwotę 42.569,81 zł, z czego dotacja stanowiła 32.369,00 zł (76,03% wartości zadania), natomiast środki własne beneficjenta wynosiły 10.200,81 zł (23,97% wartości zadania). Powyższe znajduje odzwierciedlenie w przelewach bankowych.

Niewykorzystana część dotacji w kwocie 41,00 zł została zwrócona na rachunek Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w dniu 13.01.2017r. tj. zgodnie z terminem określonym w §9 kt 1 Umowy nr BiZK.II.68.17.11.2016.

Dokumentacja finansowo – księgową i ewidencja księgową:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że na wskazany w umowie nr BiZK.II.68.17.11.2016 rachunek bankowy Jednostki, tj. 52 2030 0045 1110 0000 0026 5240 w dniu 14.09.2016r. wpłynęła dotacja ze Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach zgodnie z klasyfikacją budżetową dział 801 – *Oświata i wychowanie*,

rozdział 80130 – Szkoły Zawodowe, § 2820 – dotacja celowa Budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 32.410,00 zł.

Ponadto stwierdzono, że dowody finansowo-księgowe będące podstawą kontroli zawierały zapis *sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym, sprawdzono pod względem merytorycznym* oraz podpisy osób upoważnionych. Dokumenty te, zawierały pisemną adnotację odnośnie podziału źródła finansowania. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do sprawozdania końcowego są zgodne z oryginałami dokumentów.

Ocena cząstkowa:

Pozytywnie ocenia się działalność Jednostki w zakresie prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej oraz zapewnienia procentowych udziałów dotacji i środków własnych w całkowitym koszcie zadania.

Pouczenie:

Reasumując powyższe ustalenia, uprzejmie informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Łztałowska

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
M. G. Janusz
DYREKTOR
Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Ryzykiem