



## WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: OK.III.431.2.2022

Kielce, dnia 11-01-2023

**Pan  
Dariusz Skiba  
Burmistrz  
Miasta i Gminy Bodzentyn**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

**Zakres kontroli:** prawidłowość wykorzystania w 2021 roku wsparcia finansowego z dotacji celowej budżetu państwa w zakresie rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”.

**Okres objęty kontrolą:** Okres od ubiegania się o dotację do rozliczenia dotacji udzielonej w 2021 roku.

**Zespół kontrolerów:** Pani Beata Gos – kierownik Oddziału ds. Organizacyjnych w Wydziale Organizacji i Kadr Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, pełniąca funkcję przewodniczącej zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli nr 991/2022 z dnia 29.11.2022 r.;

Pani Iwona - Nowicka inspektor wojewódzki w Oddziale ds. Organizacyjnych Wydziału Organizacji i Kadr Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, członek zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli nr 992/2022 z dnia 29.11.2022 r.

**Termin przeprowadzenia kontroli:** 30 listopada 2022 r.

**Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:** Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej.  
Projekt wystąpienia pokontrolnego przekazano zgodnie z przepisami art. 36 ust. 1 ustawy o kontroli w administracji rządowej.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta i Gminy w Bodzentynie<sup>1</sup> pod pozycją: 6 /2022.

**Zakres merytoryczny  
przeprowadzonej  
kontroli:**

Kontrolujący sporządzający niniejszy projekt sprawdzili dokumentację z realizacji zadania polegającego na rozwijaniu zainteresowań dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa realizowanego w ramach Priorytetu 3 „Zakup nowości wydawniczych oraz elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych (Kierunek interwencji 3.2.) Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”.

Skontrolowano dokumentację pod względem finansowym i ilościowym zakupionych nowości wydawniczych i elementów wyposażenia przestrzegania oraz terminów określonych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 10 września 2021 r. w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”<sup>2</sup> i umowie Nr 14/2021 w sprawie udzielenia w 2021 roku wsparcia finansowego z dotacji celowej budżetu państwa organom prowadzącym placówki wychowania przedszkolnego, szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w obszarze rozwijania zainteresowań dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży zawartej w dniu 28 października 2021 r. pomiędzy Panem Zbigniewem Koniuszem - Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Bodzentyn reprezentowaną przez Pana Dariusza Skibę - Burmistrza Miasta i Gminy Bodzentyn przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Danuty Kopeć.

Kontrola nie objęła spełniania przydatności zakupionych nowości wydawniczych oraz wyposażenia bibliotek szkolnych do wykorzystania w procesach dydaktycznych ze względu na brak wymaganych uprawnień i specjalistycznych kwalifikacji kontrolujących.

**Wykaz dokumentów  
skontrolowanych  
z 2021 roku:**

1. Wniosek dyrektora szkoły Kierunek interwencji 3.2. na zakup nowości wydawniczych oraz elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych dot. Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Psarach Starej Wsi<sup>3</sup> z dnia 13.09.2021 r.
2. Wniosek dyrektora szkoły Kierunek interwencji 3.2. na zakup nowości wydawniczych oraz elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych dot. Szkoły Podstawowej w Woli Szczygiełkowej<sup>4</sup> z dnia 15.09.2021 r.

---

<sup>1</sup> Zwany dalej: UMiG w Suchedniowie, Urząd, Gmina, Jednostka lub Beneficjent.

<sup>2</sup> Dz.U. z 2021 r. poz. 1675, zwane dalej rozporządzeniem.

<sup>3</sup> Zwana dalej: Szkoła Psary Stara Wieś.

<sup>4</sup> Zwana dalej: Szkoła Wola Szczygiełkowa.

3. Wniosek organu prowadzącego o udzielenie wsparcia na 2021 rok w ramach programu wieloletniego – „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” - Priorytet 3 z dnia 17.09.2021 r. został złożony do skrzynki podawczej Kuratorium Oświaty znajdującej się w budynku A Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 20 września 2021 r.
4. Umowa Nr 14/2021 w sprawie udzielenia w 2021 roku wsparcia finansowego z dotacji celowej budżetu państwa organom prowadzącym placówki wychowania przedszkolnego, szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w obszarze rozwijania zainteresowań dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży zawarta w dniu 28 października 2021 r. pomiędzy Panem Zbigniewem Koniuszem – Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Bodzentyn reprezentowaną przez Pana Dariusza Skibę - Burmistrza Miasta i Gminy Bodzentyn przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Danuty Kopec, zwana dalej umową.
5. Sprawozdanie organu prowadzącego z dnia 12.01.2022 r. zawierające zestawienie poniesionych wydatków, zestawienie ilościowo-wartościowe, oraz zestawienie ilościowe wraz z dokumentami zakupu zostało nadane w placówce pocztowej 14.01.2022 r.:
  - Faktura VAT nr (S)FS-KM/30/2021 z dnia 05.11.2021 r. na kwotę 2 100,00 zł - zakup książek - 90 szt. (Dz. 801 rozdz. 80101 § 4240), 80% - 1 680,00 zł, 20% - 420,00 zł, potwierdzenie wykonania operacji w dniu 03.12.2021 r.
  - Faktura Vat 78/11/2021 z dnia 30.11.2021 r. na kwotę 1 000,00 zł - zakup drukarki - 1 szt. (Dz. 801 rozdz. 80101 § 4240), 80% - 800,00 zł, 20% - 200,00 zł, potwierdzenie wykonania operacji z dnia 14.12.2021 r.
  - Faktura nr FV/218/21 z dnia 30.11.2021 r. na kwotę 350,00 zł - usługa przewozowa 1- szt. (Dz. 801 rozdz. 80101 § 4240), 80% - 280,00 zł, 20% - 70,00 zł, potwierdzenie wykonania operacji z dnia 14.12.2021 r.
  - Faktura nr 144/B/2021 z dnia 14.12.2021 r. na kwotę 250,01 zł - zakup książek - 12 szt. (Dz. 801 rozdz. 80101 § 4240), 80% - 200,00 zł, 20% - 50,01 zł, potwierdzenie wykonania operacji w dniu 21.12.2021 r.
  - Faktura VAT nr (S)FS-KM/386/2021 z dnia 25.11.2021 r. na kwotę 1 800,00 zł - zakup książek - 136 szt. (Dz. 801 rozdz. 80101 § 4240), 80% - 1 440,00 zł, 20% - 360,00 zł, potwierdzenie wykonania operacji w dniu 01.12.2021 r.

- Faktura VAT nr FV/000327/M/21 z dnia 29.11.2021 r. na kwotę - 988,92 zł - zakup regałów na książki – 3 szt. (Dz. 801 rozdz. 80101 § 4240), 80% - 791,14 zł, 20% - 197,78 zł, potwierdzenie wykonania operacji w dniu 07.12.2021 r.
- Faktura VAT nr KS5/00246 z dnia 01.12.2021 r. na kwotę 23,90 zł - zakup książki – 1 szt. (Dz. 801 rozdz. 80101 § 4240), 80% - 19,12 zł, 20% - 4,78 zł, potwierdzenie wykonania operacji w dniu 14.12.2021 r.
- Faktura VAT nr (S)FS-KM/2754/2021 z dnia 27.12.2021 r. na kwotę - 325,00 zł za zakup książek – 23 szt. (Dz. 801 rozdz. 80101 § 4240), 80% - 249,74 zł, 20% - 75,26 zł, potwierdzenie wykonania operacji w dniu 29.12.2021 r.

**Ustalenia  
Kontroli:**

W dniu 30 listopada 2022 r. przeprowadzono kontrolę dokumentów w Urzędzie Miasta i Gminy w Bodzentynie, a następnie w zakresie rzeczowej realizacji umowy Nr 14/2021 z dnia 28 października 2021 r. oględziny w Szkole Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Psarach Starej Wsi oraz w Szkole Podstawowej w Woli Szczygiełkowej.

Stwierdzono, co następuje.

Wniosek dyrektora szkoły Kierunek interwencji 3.2. na zakup nowości wydawniczych oraz elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych dot. Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Psarach Starej Wsi wpłynął do organu prowadzącego – Gminy Bodzentyn w dniu 13.09.2021 r. co jest zgodnie z § 16 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 września 2021 r. w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”.

Wniosek dyrektora szkoły Kierunek interwencji 3.2. na zakup nowości wydawniczych oraz elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych dot. Szkoły Podstawowej w Woli Szczygiełkowej wpłynął do organu prowadzącego – Gminy Bodzentyn w dniu 15.09.2021 r. co jest zgodnie z § 16 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 września 2021 r. w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”.

Wniosek organu prowadzącego – Gminy Bodzentyn o udzielenie wsparcia na 2021 rok w ramach programu wieloletniego – „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” - Priorytet 3 z dnia 17.09.2021 r. został złożony do skrzynki podawczej Kuratorium Oświaty znajdującej się w budynku A Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 20 września 2021 r. zgodnie z § 16 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia.

W dniu 28 października 2021 r. zawarto umowę Nr 14/2021 w sprawie udzielenia w 2021 roku wsparcia finansowego z dotacji celowej budżetu państwa organom prowadzącym placówki wychowania przedszkolnego,

szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w obszarze rozwijania zainteresowań dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży pomiędzy Panem Zbigniewem Koniuszem - Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Bodzentyn reprezentowaną przez Pana Dariusza Skibę - Burmistrza Miasta i Gminy Bodzentyn przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Danuty Kopeć, zwaną dalej umową.

Umową przyznano wsparcie finansowe dla Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Psarach Starej Wsi oraz dla Szkoły Podstawowej w Woli Szczygiełkowej. Kwota ogólna dotacji wynosiła 5 460,00 zł, co stanowi 80 % przedsięwzięcia. Udział własny Beneficjenta wynosi 20 % zadania to jest 1 365,00 zł.

Z tego, Szkoła Podstawowa im. Stefana Żeromskiego w Psarach Starej Wsi otrzymała wsparcie w wysokości 2 960,00 zł, co miało stanowić 80 % kosztów realizacji zadania. Organ prowadzący – Gmina Bodzentyn była zobowiązana do zapewnienia udziału własnego w wysokości 20 % kosztów realizacji zadania to jest kwoty 740,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Woli Szczygiełkowej otrzymała wsparcie w wysokości 2 500,00 zł, co miało stanowić 80 % kosztów realizacji zadania. Organ prowadzący – Gmina Bodzentyn była zobowiązana do zapewnienia udziału własnego w wysokości 20 % kosztów realizacji zadania to jest kwoty 625,00 zł.

Sprawozdanie organu prowadzącego – Gminy Bodzentyn wpłynęło do Kuratorium Oświaty w Kielcach w dniu 17.01.2022 r. Sprawozdanie zawierało zestawienie poniesionych wydatków, zestawienie ilościowo-wartościowe oraz zestawienie ilościowe z którego wynika, że zakupiono 233 książki w tym 189 lektur szkolnych, 1 drukarkę i 3 regały jednostronne wraz z dokumentami zakupu. Sprawozdanie zostało złożone w terminie, o którym mowa w § 3 ust. 1 umowy.

Z przeprowadzonych w dniu 30 listopada 2022 r. oględzin w Szkołach w Psarach Starej Wsi i Woli Szczygiełkowej, sporządzono protokoły na okoliczność potwierdzającą zakup publikacji książkowych, zakup drukarki, wykonanie usługi przewozowej w związku z wycieczką zorganizowaną do Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej w Kielcach i Archiwum Państwowego w Kielcach, oraz zakup regałów na książki.

W trakcie kontroli stwierdzono, że całkowity koszt realizacji zadania przez organ prowadzący - Gminę Bodzentyn na realizację zadania wyniósł 6 837,83 zł, z czego dotacja wyniosła 5 460,00 zł, a udział własny Gminy wyniósł 1 377,83 zł, to jest o 12,83 zł więcej od zadeklarowanego 1 365,00 zł, co oznacza, że Beneficjent miał udział wyższy niż zadeklarowane 20 % wartości zadania. Gmina dotrzymała warunków oraz terminów, o których mowa w § 1 ust. 1, ust. 3-4, ust. 6 umowy.

Z uwagi, iż dotacja została wykorzystana w całości, Beneficjenci nie byli zobowiązani do zwrotu niewykorzystanej części dotacji na podstawie § 2 ust. 2 umowy.

Dotacja udzielona dla Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Psarach Starej Wsi oraz dla Szkoły Podstawowej w Woli Szczygiełkowej została przeznaczona na zakup nowości wydawniczych oraz elementów

wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych, które było objęte umową Nr 14/2021 z dnia 28 października 2021 r.

Wszystkie zakupione nowości wydawnicze oraz urządzenia i elementy wyposażenia opatrzone identyfikacją graficzną Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa.

Kontrola na podstawie przedstawionych dokumentów finansowych, jak i rzeczowej realizacji umowy poprzez potwierdzenie użytkowania zakupionych rzeczy dla Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Psarach Starej Wsi oraz dla Szkoły Podstawowej w Woli Szczygiełkowej potwierdziła prawidłowość wydatkowania dotacji.

**Ocena końcowa:** Pozytywnie ocenia się wykorzystanie wsparcia finansowego otrzymanego w 2021 roku na realizację zadania polegającego na rozwijaniu zainteresowań dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa realizowanego w ramach Priorytetu 3 „Zakup nowości wydawniczych oraz elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych (Kierunek interwencji 3.2.) Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Zbigniew Koniusz  
Wojewoda Świętokrzyski