

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w BIAŁYMSTOKU
15-213 Białystok, ul. Mickiewicza 3**

PS-III.431.3.2016.MB

**Pan
Czesław Renkiewicz
Prezydent Miasta Suwałki**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie §8 ust. 1 umowy Nr 3/576.9/2015 z dnia 30 października 2015 r. o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację projektu pod nazwą „Dzień otwartej Szkoły Rozumieć i być rozumianym”, w dniu 11 marca 2016 r. pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego:

1. Marcin Borsuk – starszy inspektor wojewódzki – upoważnienie do przeprowadzenia kontroli Nr 1/2016 z dnia 7 marca 2016 znak: PS-III.431.3.2016.MB wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Pana Andrzeja Kozłowskiego,
2. Urszula Kalinowska – starszy specjalista – upoważnienie do przeprowadzenia kontroli Nr 2/2016 z dnia 7 marca 2016 znak: PS-III.431.3.2016.MB wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Pana Andrzeja Kozłowskiego,

przeprowadzili kontrolę w Urzędzie Miasta Suwałki, ul. Mickiewicza 1, 16-400 Suwałki.

Przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą:

Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej na zadanie zrealizowane w ramach Rządowego programu wspomagania w latach 2015-2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach – „Bezpieczna+” w okresie od 1 października 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne sporządzono na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r., Nr 185, poz. 1092).

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie.

Kontrolujący, w celu dokładnej oceny prawidłowości wykorzystania dotacji celowej na zadanie zrealizowane w ramach Rządowego programu wspomagania w latach 2015-2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach – „Bezpieczna+” dokonali oceny dokumentów finansowo – księgowych oraz przeprowadzili

ogłędziny artykułów sportowych i dydaktycznych zakupionych przez Zespół Szkół Nr 3 w Suwałkach realizujący projekt pn. „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym”.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą:

1. Szkoła realizująca projekt współpracowała ze stowarzyszeniem UMKS JACWIEŻ, stowarzyszeniem ZAMIAST, Stowarzyszeniem Aktywności Społecznej PRYZMAT oraz nawiązała współpracę z Komendą Hufca ZHP w Suwałkach. Ponadto kontynuowano współpracę z Policją i Strażą Pożarną w Suwałkach.

(dowód: akta kontroli str. nr 11-20)

Dyrektor Zespołu Szkół Nr 3 w Suwałkach złożył wyjaśnienie dotyczące działań podjętych w okresie objętym kontrolą (od 1 października 2015r. do 31 grudnia 2015r.), które wpłynęły na ułatwienie współdziałania ze stowarzyszeniami i innymi organizacjami, w tym organizacjami harcerskimi, których celem statutowym jest działalność wychowawcza albo rozszerzanie i wzbogacanie form działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej szkoły, opisane w protokole ustnych wyjaśnień z dnia 11 marca 2016 r.

(dowód: akta kontroli str. nr 12)

2. Projekt pod nazwą „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym” był realizowany przez Szkołę Podstawową nr 11 z Oddziałami Integracyjnymi w Suwałkach, Gimnazjum nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi im. gen. bryg. pil. Witolda Urbanowicza w Suwałkach oraz IV Liceum Ogólnokształcące im. gen. bryg. pil. Witolda Urbanowicza w Suwałkach, wchodzące w skład Zespołu Szkół Nr 3 w Suwałkach, zgodnie z umową Nr 3/576.9/2015 z 30 października 2015 r. o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację projektu pod nazwą „Dzień otwartej Szkoły „Rozumieć i być rozumianym”, zwaną dalej „umową” oraz wnioskiem złożonym w dniu 15 września 2015 r. w ramach Rządowego programu wspomagania w latach 2015 – 2018 organów prowadzących szkoły w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w szkołach „Bezpieczna +”, przez organ prowadzący szkołę – Miasto Suwałki, zwanym dalej „wnioskiem”, o udzielenie wsparcia finansowego na realizację działań ułatwiających współdziałanie z podmiotami, o których mowa w art. 2a ust. 1 i art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, których celem jest kształtowanie otwartości i budowanie pozytywnego klimatu szkół oraz zakup wyposażenia niezbędnego do prowadzenia tych działań.
3. Projekt pod nazwą „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym” realizowany był w okresie od 1 października 2015 r. do 11 grudnia 2015 r. zgodnie z § 2 ust. 2 umowy.
4. Działaniami w ramach projektu „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym” objęto 1033 uczniów. Dyrektor Zespołu Szkół Nr 3 w Suwałkach złożył wyjaśnienie dotyczące liczby uczniów objętych działaniami w ramach projektu „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym” w okresie objętym kontrolą tj. od 1 października 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., opisane w protokole ustnych wyjaśnień z dnia 11 marca 2016 r.

(dowód: akta kontroli str. nr 21)

5. Harmonogram realizacji poszczególnych działań wykonanych w ramach projektu „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym” jest zgodny z wnioskiem. Zgodnie ze złożonym w dniu 15 stycznia 2016 r. sprawozdaniem końcowym z wykonania zadania publicznego harmonogram wykonywania poszczególnych etapów zadania publicznego obejmował okres od 1 października 2015 r. do dnia 11 grudnia 2015 r.
6. Organ prowadzący szkołę oraz szkoła realizująca zadanie publiczne informowała, że zadanie jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Wojewody Podlaskiego. Podczas czynności kontrolnych przedstawiono kontrolującym wydruk ze strony internetowej Urzędu Miasta Suwałki

informujący o otrzymaniu dofinansowania na realizację projektu pn. „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym”.

(dowód: akta kontroli str. nr 22)

Dyrektor Zespołu Szkół Nr 3 w Suwałkach złożył wyjaśnienie dotyczące opublikowania informacji, że zadanie jest współfinansowane ze środków otrzymanych od zleceniodawcy, które zostało opisane w protokole przyjęcia ustnych wyjaśnień z dnia 11 marca 2016 r.

(dowód: akta kontroli str. nr 23)

7. Dotacja w wysokości 4 720 zł przekazana przez Wojewodę Podlaskiego, w całości została przeznaczona na realizację projektu pod nazwą „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym”.

(dowód: akta kontroli str. nr 24-29)

8. Kwota dotacji nie przekroczyła 80% całkowitych kosztów zadania. Główna księgowa Zespołu Szkół Nr 3 w Suwałkach przedstawiła kontrolującemu wyjaśnienie dotyczące całkowitych kosztów realizacji projektu, które wyniosły 5 900 zł wraz z podziałem na środki przekazane w ramach udzielonej dotacji – 4 720 zł oraz środki własne Miasta Suwałki – 1 180 zł. Wyjaśnienie w przedmiocie sprawy zostało złożone w protokole przyjęcia ustnych wyjaśnień z dnia 11 marca 2016 r.

(dowód: akta kontroli str. nr 30)

9. Kwota dotacji celowej została wprowadzona do budżetu Miasta Suwałki Zarządzeniem Nr 389/2015 Prezydenta Miasta Suwałki z dnia 30 października 2015 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2015 r.

(dowód: akta kontroli str. nr 31-49)

10. Koszty realizowanego zadania zostały rozliczone prawidłowo, zgodnie z §2 ust 3 umowy Nr 3/576.9/2015 z 30 października 2015 r. o udzielenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację projektu pod nazwą „Dzień otwartej Szkoły „Rozumieć i być rozumianym”. Przedstawiono kontrolującemu sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych Zespołu Szkół Nr 3 w Suwałkach, ul. Szpitalna 66, 16-400 Suwałki.

(dowód: akta kontroli str. nr 50-51)

Przedstawiono również Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu pt. „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym” przesłane przez Zespół Szkół Nr 3 w Suwałkach do Urzędu Miasta Suwałki.

(dowód: akta kontroli str. nr 52-65)

W dniu 15 stycznia 2016 r. Urząd Miasta Suwałki złożył do Wojewody Podlaskiego sprawozdanie końcowe z realizacji projektu Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym”

11. Dokumentacja finansowo – księgowa i ewidencja księgowa jest prowadzona zgodnie z art. 152 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), zgodnie z wyjaśnieniem złożonym przez główną księgową Zespołu Szkół Nr 3 w Suwałkach dotyczącym prowadzenia dokumentacji finansowo – księgowej.

(dowód: akta kontroli str. nr 100).

Przedstawiono kontrolującemu kopie dokumentacji finansowo – księgowej prowadzonej dla zadania realizowanego w ramach Rządowego programu wspomagania w latach 2015-2018 organów prowadzących szkoły „Bezpieczna+”.

(dowód: akta kontroli str. nr 66-99)

12. Dokumentacja finansowo – księgowa została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz zatwierdzona przez osoby upoważnione – obieg dokumentów lub kontrola rachunkowości w jednostce.

(dowód: akta kontroli str. nr 66-99)

Główna księgowa Zespołu Szkół Nr 3 w Suwałki złożyła kontrolującym wyjaśnienie dotyczące sprawdzenia dokumentacji finansowo- księgowej pod względem merytorycznym i formalno rachunkowym, które zostało opisane w protokole ustnych wyjaśnień z dnia 11 marca 2016 r.

(dowód: akta kontroli str. nr 100)

13. Zestawienie faktur przedstawionych w sprawozdaniu końcowym pokrywa się z rzeczywistą dokumentacją finansową zgromadzoną w trakcie realizacji programu.

(dowód: akta kontroli str. nr 66-99)

14. Działania wykazane w sprawozdaniu końcowym mają pokrycie w dokumentacji zgromadzonej w trakcie realizacji projektu. Przedstawiono kontrolującym listy obecności osób uczestniczących na szkoleniach w ramach realizowanego projektu „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym”, rachunki do umów zlecenia na realizację warsztatów, protokół z konkursu plastycznego pt. „Żyję bezpiecznie”.

(dowód: akta kontroli str. nr 101-125)

Kontrolujący dokonali oględzin artykułów zakupionych w ramach realizacji projektu „Dzień otwartej szkoły „Rozumieć i być rozumianym”, m.in. skakanek, piłek rehabilitacyjnych, gier edukacyjnych, tarcz z rzutkami, zestawu instrumentów perkusyjnych.

(dowód akta kontroli str. nr 126)

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

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

Monika Małgorzata Syczewska
Z-ca Dyrektora Wydziału
Polityki Społecznej