



**WOJEWODA LUBUSKI**

*Władysław Dajczak*

PER-I.431.2.2017.MBon

Urząd Miejski w Kozuchowie  
Kancelaria Ogólna  
wpłynęło 03 KWI 2017 | 4188  
ilość załączników .....  
podpis *[Signature]*

Gorzów Wlkp., dnia 28 marca 2017 roku.

Pan

**Paweł Jagasek**

Burmistrz Gminy

Kozuchów

### 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 34/2016 z dnia 28 czerwca 2016 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kozuchów 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 34/2016 z dnia 28.06.2016 r.
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 34/2016 z dnia 28.06.2016 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 wybrana została Szkoła Podstawowa nr 2 w Kozuchowie.

Kontrolę przeprowadzili:

*Magdalena Bonczek* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 4-1/2017 z dnia 14.01.2017 roku,

*Kamila Arendarska* – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 4-2/2016 z dnia 14.01.2016 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 27.01.2017 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Gminy Kozuchów pod poz. 1/2017, oraz Szkoły Podstawowej nr 2 w Kozuchowie, pod poz. 32/2017.

**W toku kontroli ustalono co następuje:**

#### **Umowa o dofinansowanie z Wojewodą**

W dniu 28.06.2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Kozuchów reprezentowaną przez Pawła Jagaska – Burmistrza Gminy przy kontrasygnacie Skarbnika – Joanny Rajewskiej - Jaworowicz zawarto umowę nr 34/2016 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 **10.000,00 zł.**, dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła **40.000,00 zł.**

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31.12.2016 roku, natomiast ostateczny termin rozliczenia dotacji upłynął z dniem 15.01.2017 roku.

### **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 34/2016 z dnia 28.06.2016r., 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, Oświadczenia o zrealizowaniu działań w projekcie z dnia 26.01.2019 r., oraz przedstawionych podczas czynności kontrolnych przez Szkołę Podstawową nr 2 w Kozuchowie dokumentów (porozumienia z Biblioteką Miejską, strony internetowej, zapisów w dziennikach świetlicy, zapisów w dziennikach lekcyjnych oraz dokumentacji fotograficznej), stanowiących dowody zgromadzone w toku kontroli Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację zadania zgodnie z ww. umową.

## 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 34/2016 z dnia 28.06.2016 r. Organ prowadzący zobowiązany był do monitorowania efektów realizacji programu za pomocą następujących mierników:

1	Wydarzenia czytelnicze w szkole w trakcie trwania programu	16
2	Lekcje biblioteczne, połączone z promocją książek zakupionych w ramach dotacji, zrealizowanych w trakcie trwania programu	16
3	Liczba wypożyczeń przypadających na jeden tytuł z nowo zakupionych książek	087
4	Ogólna liczba wypożyczeń z biblioteki szkolnej w okresie od podpisania umowy do 31 grudnia 2016 r	5.194
5	Ogólna liczba wypożyczeń w analogicznym okresie w poprzednim roku szkolnym	3.622

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 26 stycznia 2017 r., oraz przedstawionych przez Szkołę Podstawową nr 2 w Kozuchowie, dokumentów (dziennika bibliotecznego, dzienników lekcyjnych, strony internetowej oraz sprawozdania rocznego z działalności biblioteki- program MOL Optivum) stanowiących dowody zgromadzone w toku kontroli Zespół kontrolujący potwierdził osiągnięcie efektów realizacji zakładanych w programie.

## Zgodność realizacji Projektu z Ustawą o finansach publicznych

Zgodnie z wyciągiem bankowym dotacja z budżetu państwa została przekazana Organowi prowadzącemu dnia 05.05.2016 r.

Organ prowadzący zgodnie z Wnioskiem z dnia 09.12.2015 r. przekazał otrzymaną dotację z budżetu państwa następującym placówkom edukacyjnym, co potwierdził wydrukiem ewidencji księgowej konto od 223-5 do 223-8 z dnia 22.07.2016 r.:

1. Samorządowe Gimnazjum w Kozuchowie – 12.000,00 zł.,

2. SP nr 2 w Kozuchowie – 12.000,00 zł.,
3. SP w Mirocinie Dolnym – 4.000,00 zł.,
4. SP nr 1 w Kozuchowie – 12.000,00 zł.

Sprawozdanie Organu prowadzącego z rzeczowej realizacji zadania oraz wykorzystania dotacji wpłynęło do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 16.01.2017 r.

Zgodnie ze Sprawozdaniem Organu prowadzącego całkowity koszt zadania wyniósł 50.054,90 zł. w tym:

1. Dotacja celowa: 40.000,00 zł.
2. Wkład własny: 10.054,90 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.

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

Zgodnie z § 4 ust. 2 umowy nr 34/2016 z dnia 28.06.2016 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. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.).

W jednostce funkcjonuje Zarządzenie nr 2/2016 z dnia 01.02.2016 r. Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 2 w Kozuchowie w sprawie wprowadzenia Regulaminu zasad wydatkowania środków finansowych dla zadań finansowanych z dotacji dla których nie ma zastosowania Ustawa prawo zamówień publicznych.

Zgodnie z § 2 ww. Zarządzenia przy wartości szacunkowej zamówienia nieprzekraczającej 15.000 zł osoby, którym powierzono realizację zamówienia (zadania) zobowiązane są przeprowadzić rozeznanie cenowe w wybranej przez siebie formie – np. telefonicznie/ drogą e-mail, z taką liczbą wykonawców świadczących dostawę, usługi lub roboty budowlane

będące przedmiotem zamówienia, która zapewnia konkurencję, oraz wybór najkorzystniejszej oferty (tj. co najmniej z 3-a wykonawcami). Zgodnie z zapisami Rozporządzenia przy realizacji ww. zadania zostało przeprowadzone rozeznanie cenowe, na dowód czego zostały przedstawione Notatki służbowe z przeprowadzonego rozeznania cenowego na zakup książek z Nagrodowego programu rozwoju czytelnictwa.

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

### **Rozliczenie finansowe**

Całkowita wartość poniesionych przez Szkołę Podstawową nr 2 w Koźuchowie kosztów wyniosła łącznie **15.000,00 zł**, koszty objęte dofinansowaniem z budżetu państwa to **12.000,00 zł**. w tym:

Lp.	Nr faktury	Data wystawienia faktury	Kwota netto	Kwota brutto	data płatności
1	165/16	04.11.2016	14.237,22 zł	15.000,30 zł	25.11.2016 r.

Na podstawie wydruku z systemu Program Finanse DDJ 10.5.1.0 dla konta 401-01-801-80101-4240-20 „Budżet” wynika, iż w SP nr 2 w Koźuchowie funkcjonuje ewidencja księgową pozwalającą na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla ww. zadania.

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.

### **Kontrola rzeczowa zadania**

W dniu 27.01.2017 roku w jednostce odpowiedzialnej za realizację zadania tj. w Gminy Koźuchów oraz Szkole Podstawowej nr 2, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie

zadania na podstawie dokumentacji przedstawionej przez Organ prowadzący oraz Szkołę Podstawową nr 2 w Kozuchowie.

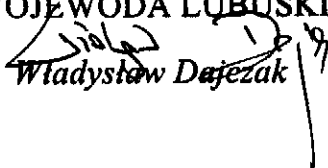
**Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości**

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

  
Władysław Dąbaj

