



MINISTER EDUKACJI I NAUKI

Warszawa, 7.12.2020 r. r.

DWKI-WPB.0913.1.2020.TSG

Pani
Anna Knapik
Prezes Stowarzyszenia Epsilon Plus
ul. Łukasińskiego 47
43-300 Bielsko-Biała

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej Ministerstwo Edukacji Narodowej¹ w okresie od 15 września do 30 września 2020 r. przeprowadziło kontrolę w Stowarzyszeniu Epsilon Plus z siedzibą w Bielsku-Białej, ul. Łukasińskiego 47, 43-300 Bielsko-Biała (dalej: Stowarzyszenie).

Kontrolę przeprowadzono w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na realizację zadania pn. „Wspieranie szkół i placówek oświatowych w realizacji skutecznych działań wychowawczych i profilaktycznych”.

Celem kontroli było zbadanie prawidłowości realizacji ww. zadania, w tym w szczególności:

- 1) stopnia realizacji zadania;
- 2) efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania;

¹ Kontrolę przeprowadzili pracownicy Ministerstwa Edukacji Narodowej:

- 1) Teresa Szopińska-Grodzka, radca ministra Wydziału Wychowania, Profilaktyki i Bezpieczeństwa w Departamencie Wychowania i Kształcenia Integracyjnego, na podstawie upoważnienia nr 20/2020 z 2 września 2020 r.
- 2) Krystyna Kiernozek, główny specjalista Wydziału Wychowania, Profilaktyki i Bezpieczeństwa w Departamencie Wychowania i Kształcenia Integracyjnego, na podstawie upoważnienia nr 21/2020 z 2 września 2020 r.

- 3) prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;
- 4) prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Kontrolą objęto całość realizowanego zadania publicznego, tj. okres od 24 czerwca 2019 r. (od dnia zawarcia umowy) do 31 grudnia 2019 r. (do dnia zakończenia realizacji zadania).

Na podstawie wyników kontroli, pozytywnie oceniono realizację ww. zadania publicznego. Przeprowadzona kontrola wskazuje na realizację zadania publicznego zgodnie z umową i wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem.

W wyniku ogłoszonego 27 marca 2019 r. przez Ministra Edukacji Narodowej otwartego konkursu ofert na realizację ww. zadania publicznego zawarta została umowa MEN/2019/DWKI/1030 (dalej: umowa) pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Stowarzyszeniem. Termin realizacji umowy określono od 24 czerwca do 31 grudnia 2019 r.

Na realizację ww. zadania, przekazano środki publiczne w wysokości 80 000 złotych. Zgodnie z § 3 ust. 5 umowy Zleceniobiorca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania środków finansowych własnych w wysokości 5 654 zł oraz wkładu osobowego o wartości 3 648 zł.

Zgodnie z umową, Stowarzyszenie było zobowiązane do wdrożenia w szkołach na obszarze dwóch województw projektu pn. „Profilaktyczny Bank Dobrych Praktyk” (w 60 szkołach).

Zakres merytoryczny projektu obejmował:

- 1) rozpoznanie w środowisku szkolnym czynników chroniących i czynników ryzyka, ze szczególnym uwzględnieniem zagrożeń związanych z używaniem substancji psychotropowych, środków zastępczych oraz nowych substancji psychoaktywnych;
- 2) przygotowanie do realizacji trafnych zadań wychowawczych i profilaktycznych ukierunkowanych na wzmocnienie czynników chroniących i zmniejszenie wpływu czynników ryzyka;
- 3) budowanie kapitału środowiska szkoły w oparciu o wartości, przekonania normatywne i konstruktywne postawy prozdrowotne i prospołeczne;
- 4) działania kierowane w szczególności do uczniów i wychowanków z grup podwyższonego ryzyka oparte na koncepcji resilience wyjaśniającej mechanizmy psychologiczne osiągania pozytywnej adaptacji pomimo przeszłych lub obecnych trudności;
- 5) zaprojektowanie działań skierowanych do rodziców uczniów;
- 6) przeprowadzenie szkoleń dla rad pedagogicznych do realizacji projektu w szkole;
- 7) rozpoznanie, zewidencjonowanie i powiązanie sieciami współpracy zasobów instytucjonalnych, organizacji, osób w środowisku lokalnym na rzecz wsparcia szkół;
- 8) stworzenie mechanizmów gwarantujących osiągnięcie trwałości projektu;

9) zaprojektowanie ewaluacji procesu i celu przyjętych zmian w środowisku szkolnym.

I. Stopień realizacji zadania, w tym efektywność, rzetelność i jakość jego wykonania.

Zakres kontroli obejmował ocenę realizacji zadania publicznego w odniesieniu do oferty złożonej przez Stowarzyszenie (stanowiącej załącznik nr 1 do umowy).

W wyniku kontroli stwierdzono, że działania określone w harmonogramie umowy zostały zrealizowane. Działania te zostały wykonane zgodnie z celem i zakresem zadań. Ich realizacja była zgodna z harmonogramem umowy.

W ramach zadania publicznego Stowarzyszenie zrealizowano niżej wymienione działania.

1. Zorganizowane zostały dwie konferencje szkoleniowe, inaugurujące i wieńczące projekt, w których uczestniczyło 190 osób z województw: małopolskiego i śląskiego, tj. o 25% więcej niż założono w projekcie. Wśród uczestników byli dyrektorzy szkół, pedagodzy, przedstawiciele samorządu terytorialnego, służb i organizacji pracujących na rzecz edukacji, wychowania i bezpieczeństwa dzieci i młodzieży.
2. Przeprowadzono 9 całodziennych warsztatów szkoleniowych dla 80 nauczycieli wychowawców z 76 szkół z obu województw. Warsztaty były ukierunkowane na uzyskanie podstawowych, praktycznych umiejętności w zakresie pracy z grupą i procesem grupowym, w tym skutecznej pracy z dziećmi zagrożonymi niedostosowaniem społecznym w swoich klasach, zgodnie z założeniami programu (opartymi o koncepcję resilience).
3. Stowarzyszenie prowadziło wsparcie konsultacyjne nauczycieli przy wdrażaniu nabywanych kompetencji do praktyki pedagogicznej. Konsultacje dotyczyły pracy indywidualnej, przygotowania strategii pracy z rodzicem, w oparciu o indywidualne przypadki (case study).
4. Przeprowadzono dwudniowe szkolenie w zakresie doskonalenia kompetencji nauczycieli w pracy z rodzicami w trakcie wakacyjnego bloku szkoleniowego pn. *Akademia Skutecznej Pracy z Rodzicem*. Zakres obejmował kontakt indywidualny między nauczycielem a rodzicem oraz pracę grupową szczególnie przydatną w prowadzeniu zebrań i spotkań z rodzicami.
5. Stowarzyszenie wdrożyło „profilaktyczne dobre praktyki” w formie „pozytywnej rytualizacji” kształtując pozytywne nawykowe zachowania uczniów i nauczycieli poprawiające klimat klasy i szkoły. Jednocześnie przygotowało szkolenia e-learningowe dla rad pedagogicznych wszystkich szkół uczestniczących w programie, umożliwiające wprowadzenie w szkołach dobrych praktyk profilaktycznych.
6. Dokonano rozpoznania, zewidencjonowania i powiązania sieciami współpracy zasobów instytucjonalnych, organizacji osób w środowisku lokalnym na rzecz wsparcia szkół. Efektem tych prac był dokument pn. „Sieć

na rzecz wsparcia szkoły” Dokument został zamieszczony na platformie e-learningowej dla rad pedagogicznych szkół uczestniczących w projekcie.

7. Stowarzyszenie przeprowadziło badania ewaluacyjne: ewaluację procesu i ewaluację celu. Zapewniono także trwałość projektu, tj. uczestnicy projektu aktywnie nadal działają wykorzystując grupę projektu na FB, która liczy obecnie blisko 150 uczestników. Aktywny udział w grupie nauczycieli potwierdza trwałość zmian i wdrożeń będących efektem realizacji projektu.

Stowarzyszenie przedstawiło kontrolerom rekomendacje zrealizowanego projektu, które są szansą na poszerzenie wdrożeń Projektu na znacznie szerszą skalę.

Prawidłowość wykorzystania środków publicznych na realizację zadania.

Kontrolą objęto całą kwotę przekazanej dotacji, tj. 80 000 zł oraz sprawdzono wniesienie, zgodnie z umową, środków finansowych własnych w wysokości 5 654 zł i wkładu osobowego o wartości 3 648 zł.

W wyniku kontroli ustalono, że dotacja była wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie i w terminach zgodnych z harmonogramem, co znalazło potwierdzenie w dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Stwierdzono, że:

- 1) dokumenty księgowe dotacji potwierdzają jej wydatkowanie zgodnie z przeznaczeniem i w terminie określonym w umowie dotacji;
- 2) Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków;
- 3) środki z dotacji były przechowywane na rachunku bankowym Stowarzyszenia z wydzielonym księgowaniem.

W wyniku kontroli ustalono, że Stowarzyszenie wydatkowało na realizację zadania publicznego całą kwotę przekazanej dotacji. Wniesiony został również ww. wkład własny finansowy i osobowy.

II. Prowadzenie dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

W wyniku kontroli ustalono, że Stowarzyszenie przestrzegało przepisów *Regulaminu otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego* (załącznik nr 1 do ogłoszenia o konkursie) oraz *Zasad przyznawania i rozliczania dotacji* (załącznik nr 2 do ogłoszenia o konkursie).

Zleceniobiorca prawidłowo dokumentował działania podejmowane w ramach realizacji zadania publicznego. Dokumentacja dotycząca zakresu merytorycznego i finansowego zadania potwierdzała przebieg realizacji zadania.

Dokumentacja merytoryczna z realizacji zadania.

1. Dokumentacja merytoryczna zawierała w szczególności:

- 1) programy, materiały dydaktyczne przygotowane dla uczestników konferencji i szkolenia e-learningowe dla rad pedagogicznych szkół uczestniczących w projekcie,
 - 2) ankietę ewaluacyjną wypełnianą przez uczestników konferencji,
 - 3) wyniki ewaluacji przeprowadzonej z uczestnikami konferencji,
 - 4) ankiety, diagnozujące zagrożenia zachowaniami problemowymi wśród uczniów zakwalifikowanych do grup ryzyka,
 - 5) listy uczestników zawierające imię, nazwisko, podpis uczestnika oraz nazwę organizacji/instytucji i funkcję uczestnika, wypełniane przez uczestników podczas konferencji, warsztatów i szkoleń,
 - 6) wzory dyplomów potwierdzających udział w konferencjach i w cyklu szkoleń projektu,
 - 7) scenariusze szkoleń odwołujące się do teorii resilience, dobrych praktyk wychowawczych i profilaktycznych,
 - 8) prezentacje multimedialne poszczególnych grup przedstawiane na konferencji podsumowującej,
 - 9) raport merytoryczny z konsultacji nauczycieli,
 - 10) materiały edukacyjne dla rodziców uczniów do wykorzystania w profilaktyce domowej,
 - 11) materiały dla nauczycieli do wykorzystania w działaniach wychowawczo-profilaktycznych szkoły, w tym dotyczące czynników chroniących i czynników ryzyka, skutecznych strategii współpracy z rodzicami, koncepcji resilience w wychowaniu oraz z profilaktyki narkomanii,
 - 12) zewidencjonowane zasoby lokalne na rzecz wsparcia uczniów i szkół dla uczestników projektu,
 - 13) wyniki ewaluacji procesu i celu, które zostały przedstawione w sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania publicznego.
2. Zgodnie z umową dochowano obowiązku informowania, że zadanie jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Zleceniodawcy, tj.:
- a) dokumenty dotyczące realizacji zadania, w szczególności: materiały promocyjne, informacyjne, szkoleniowe, edukacyjne, prezentacje zawierają logo MEN;
 - b) informowano o fakcie otrzymania dotacji we wszelkich publicznych wystąpieniach, ogłoszeniach, informacjach dla mediów, podczas badań lub konferencji podsumowującej projekt.

Dokumentacja finansowa z realizacji zadania.

Analiza dokumentacji finansowej wykazała, że:

- 1) prowadzono pełną i przejrzystą dokumentację księgową dotyczącą zadania, odrębnie w stosunku do innych kosztów własnej działalności;
- 2) zapisy księgowe odzwierciedlały na bieżąco koszty i wydatki dotyczące realizacji zadania;
- 3) dokumenty finansowe były ostemplowane lub opisane treścią: „Sfinansowane z dotacji MEN - umowa nr... w kwocie...”. Opis dokumentów zawierał przeznaczenie dokonanych zakupów;

- 4) dokumentację kosztów wynagrodzeń stanowiły przy umowach zlecenia, umowach o dzieło, porozumieniach: rachunki do tych umów, porozumień; a w przypadku usługi wykonywanej przez osobę prowadzącą działalność gospodarczą: faktura ze specyfikacją zakresu usługi.

W czasie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących gzemplarzach.

Z poważaniem

Z upoważnienia
MINISTRA EDUKACJI I NAUKI
Sławomir Adamiec
Dyrektor Generalny