



MINISTER EDUKACJI NARODOWEJ

Warszawa, 11 grudnia 2018 r.

DWM-WOPG.0916.4.2018.PK, BP

Pan
Mikołaj Falkowski
Fundacja Pomoc Polakom na Wschodzie
ul. Jazdów 10A
00-467 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. nr 185, poz. 1092) przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U., nr 185, poz. 1092) Ministerstwo Edukacji Narodowej¹ w terminie od 23 października 2018 r. do 15 listopada 2018 r. (w tym w siedzibie Fundacji w dniach (23 - 25 października 2018 r.)), przeprowadziło kontrolę w Fundacji „Pomoc Polakom na Wschodzie” (dalej: Fundacja) z siedzibą w Warszawie, przy ul. Jazdów 10a, 00-467 Warszawa.

Kontrolą objęto prawidłowość wykonania zadania publicznego, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na realizację zadania publicznego pn. *Organizowanie kolonii i innych form letniego wypoczynku dzieci i młodzieży polonijnej oraz doskonalenia zawodowego nauczycieli prowadzących nauczanie języka polskiego, historii, geografii, kultury polskiej oraz innych przedmiotów nauczanych w języku polskim za granicą*, w części dotyczącej realizacji staży przedmiotowo - metodycznych dla nauczycieli i wizyt studyjnych dla kadry zarządzającej szkół organizacji Polaków oraz szkół w systemie oświaty kraju zamieszkania Polaków prowadzących nauczanie języka polskiego oraz innych

¹ Zespół kontrolujący w składzie:

- 1) Piotr Kowalewski, starszy specjalista w Wydziale Oświaty Polskiej za Granicą w Departamencie Współpracy Międzynarodowej – kierownik zespołu kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 43/2018 z 15 października 2018 r.
- 2) Beata Pietrzyk, naczelnik Wydziału Oświaty Polskiej za Granicą w Departamencie Współpracy Międzynarodowej na podstawie upoważnienia nr 42/2018 z 15 października 2018 r.

przedmiotów nauczanych w języku polskim (obszar I, moduł II zadania publicznego).

Celem kontroli była ocena prawidłowości realizacji ww. zadania publicznego, w tym w szczególności:

- stopnia realizacji zadania;
- efektywności, rzetelności i jakości wykonania zadania;
- prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;
- prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Na podstawie wyników kontroli realizację zadania publicznego oceniono pozytywnie. Przeprowadzona kontrola wykazała, że założone cele zadania publicznego zostały osiągnięte.

W wyniku ogłoszonego przez Ministra Edukacji Narodowej otwartego konkursu ofert na realizację ww. zadania publicznego, w ramach części konkursu dotyczącej organizacji szkoleń doskonalących umiejętności przedmiotowe, metodyczne, psychologiczne oraz z zakresu zarządzania szkołą, dnia 9 kwietnia 2018 r. została zawarta umowa (nr MEN/2018/DWM/652) pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Fundacją „Pomoc Polakom na Wschodzie” na realizację ww. zadania publicznego w terminie do 31 grudnia 2018 r. Zgodnie z zawartą umową na realizację zadania przekazano podmiotowi dotację w wysokości 80.000 zł. Zleceniobiorca zobowiązany został do wykonania zadania publicznego zgodnie z ofertą stanowiącą załącznik do umowy.

Zgodnie z ofertą Zleceniobiorca zobowiązany był do realizacji dwóch działań:

- 1) staży przedmiotowo-metodycznych dla nauczycieli języka polskiego i przedmiotów nauczanych w języku polskim w polskich szkołach na Litwie i Łotwie,
- 2) wizyt studyjnych dla kadry zarządzającej polskich szkół na Litwie i Łotwie.

Kontrolą objęto okres od 9 kwietnia br. (od dnia podpisania umowy) do 26 października br. (do zakończenia wizyty studyjnej w Polsce dla kadry zarządzającej polskich szkół na Litwie i Łotwie). Kontrolą objęto kwotę wydatkowaną w ww. okresie tj. 62 324,41 zł, stanowiącą 77,9 % kwoty dotacji.

Ocenę kontrolowanej działalności uzasadniają ustalenia z kontroli.

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

Na podstawie wyników kontroli stwierdzono, że działania przewidziane do realizacji w ramach zadania publicznego w zakresie objętym kontrolą zostały wykonane.

- 1) W dniach 21-26 października 2018 r. w ramach projektu „Szkoła Współpracy 2018. Staże i wizyty studyjne dla nauczycieli szkół polskich na Litwie i Łotwie” zrealizowano przyjazd do Polski kadry zarządzającej i nauczycieli szkół polskich na Litwie i Łotwie. W przedsięwzięciu wzięło

udział 31 osób - dyrektorów i nauczycieli następujących szkół z polskim językiem nauczania na Litwie i Łotwie:

- Gimnazjum im. Anny Krepsztul w Butrymańcach;
- Gimnazjum im. św. Jana Bosko w Egłiszkach;
- Gimnazjum im. ks. Pr. J. Obrembskiego w Mejszagole;
- Gimnazjum w Trokach;
- Szkoły Ogólnokształcącej im. Ity Kozakiewicz w Rydze;
- Państwowego Gimnazjum Polskiego im. S. Batorego w Rezekne;
- Państwowego Gimnazjum Polskiego im. J. Piłsudskiego w Dyneburgu.

Projekt realizowany był w partnerstwie z następującymi szkołami warszawskimi:

- XLVII Liceum Ogólnokształcącym im. Stanisława Wyspiańskiego;
- XXXV Liceum Ogólnokształcącym z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Bolesława Prusa;
- Szkołą Podstawową nr 3 Przymierza Rodzin na Bielanach;
- Katolickim Zespołem Edukacyjnym im. Piotra Skargi.

Uczestnicy projektu wzięli udział w spotkaniach i warsztatach zorganizowanych w Instytucie Pamięci Narodowej, na Uniwersytecie Warszawskim, w Muzeum Powstania Warszawskiego, Muzeum Historii Polski, Muzeum Jana Pawła II i Prymasa Wyszyńskiego oraz Wydziale Oświaty i Wychowania Dzielnicy Praga Południe.

Efektom zrealizowanego projektu było opracowanie przez nauczycieli biorących udział w stażu, pod nadzorem kadry zarządzającej biorącej udział w wizycie studyjnej, programu szkolnych imprez i wydarzeń patriotycznych na rok szkolny 2018/2019.

Zakres i organizacja działań była zgodna z ofertą. Rekrutacja uczestników zajęć została prawidłowo przeprowadzona. Liczba uczestników zadania odpowiadała założeniom projektu wynikającym z oferty oraz aktualizacji kosztorysu umowy, treść i tematyka zajęć była zgodna z ofertą.

- 2) Zadanie realizowane zostało zgodnie z harmonogramem określonym w umowie.
- 3) Zajęcia były prowadzone przez wykwalifikowane osoby.

II. Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

Kontrolą objęto kwotę dotacji w wysokości 62 324,41 zł, którą Fundacja wykorzystwała do czasu zakończenia czynności kontrolnych (podczas przeprowadzania kontroli Fundacja posiadała dokumenty finansowe na ww. łączną kwotę). Kwota objęta kontrolą stanowiła 77,9% kwoty dotacji. Analiza przedstawionej dokumentacji potwierdziła wydatkowanie środków zgodnie z przeznaczeniem i w terminie określonym w umowie.

III. Prowadzenie dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Dokumentacja związana z realizowanym zadaniem była prowadzona właściwie.

Z analizy dokumentacji wynika, że:

- 1) Dokumentacja merytoryczna z realizacji zadania obejmująca listy uczestników i programy szkoleń prowadzona była prawidłowo. Fundacja posiadała kopie materiałów przekazywanych uczestnikom projektu.
- 2) Dokumenty potwierdzały wydatkowanie środków zgodnie z przeznaczeniem i w terminie określonym w umowie.
- 3) Fundacja posiadała wyodrębniony rachunek bankowy przeznaczony do obsługi zadania publicznego.
- 4) Dokumenty księgowe i finansowe były prowadzone z uwzględnieniem niżej wymienionych wymogów, określonych w *Zasadach przyznawania i rozliczania dotacji*, tj.:
 - Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków;
 - dokumenty finansowe były ostemplowane i opisane treścią „Sfinansowane z dotacji MEN – umowa nr ... w kwocie...” oraz zawierały informację o przeznaczeniu dokonanych zakupów.
- 5) Stosowano zasady w zakresie zapobiegania podwójnemu finansowaniu (§ 5 ust. 7 *Zasad przyznawania i rozliczania dotacji*):
 - zleceniobiorca posiadał procedury zabezpieczające przed podwójnym finansowaniem tych samych wydatków równocześnie ze środków Ministerstwa Edukacji Narodowej i dotacji przekazanych przez inne organy;
 - zleceniobiorca nie wykorzystywał środków dotacji na rzecz członków jego organów lub pracowników oraz ich osób bliskich na zasadach innych, niż w stosunku do osób trzecich oraz nie przeznaczano środków dotacji na zakup towarów lub usług od podmiotów, w których mogli być zaangażowani członkowie organu dotowanego.
- 6) Zleceniobiorca dochował obowiązku informowania o współfinansowaniu zadania przez MEN, tj. na wszystkich materiałach dotyczących realizowanego zadania umieszczano logo MEN proporcjonalnie do wielkości innych oznaczeń, w sposób zapewniający jego dobrą widoczność zgodnie z § 8 ust. 2 umowy oraz § 7 ust. 4 *Zasad przyznawania i rozliczania dotacji*.

W wyniku kontroli stwierdzono prawidłową realizację przez Fundację „Pomoc Polakom na Wschodzie” zadania publicznego.

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Z upoważnienia
MINISTRA EDUKACJI NARODOWEJ

DYREKTOR GENERALNY
Joanna Szczawińska