



MINISTER EDUKACJI I NAUKI

Warszawa, 16 lutego 2022 r.

DWM-WEOM-OM.0915.1.2021.KH

Pani Małgorzata Bidzińska
Wicedyrektor Niepublicznego Technikum im. T. Kościuszki
w Ostrowcu Świętokrzyskim
Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach
ul. Klińskiego 49
27-400 Ostrowiec Świętokrzyski

Wystąpienie pokontrolne

Zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020, 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 (Dz. U. z 2020 r., poz. 224), Ministerstwo Edukacji i Nauki¹, w okresie od 6 do 31 grudnia 2021 r., przeprowadziło kontrolę w Stowarzyszeniu Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach (dalej: „Stowarzyszenie”), z siedzibą przy ul. Paderewskiego 55 w Kielcach, w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na realizację zadania publicznego pn. „Międzynarodowa wymiana młodzieży w formie on–line lub tradycyjnej”.

Celem kontroli było zbadanie prawidłowości wykonania zadania, w tym w szczególności:

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

¹ Kontrolę przeprowadzili pracownicy Ministerstwa Edukacji i Nauki:

- 1) Krzysztof Hejno, radca w Wydziale Spraw Europejskich i Organizacji Międzynarodowych Oświaty i Młodzieży w Departamencie Współpracy Międzynarodowej na podstawie upoważnienia nr 38/2021 z 6 grudnia 2021 r.;
- 2) Martyna Żero, specjalista w Wydziale Spraw Europejskich i Organizacji Międzynarodowych Oświaty i Młodzieży w Departamencie Współpracy Międzynarodowej na podstawie upoważnienia nr 39/2021 z 6 grudnia 2021 r.

Kontrolą objęto całość zleconego zadania realizowanego w okresie od 22 października 2021 r. do 15 grudnia 2021 r. (tj. od dnia podpisania umowy nr MEiN/2021/DPI/1339 do dnia zakończenia realizacji zadania). Zadanie publiczne polegało na wymianie lub nawiązywaniu kontaktów w formie on-line lub w formie stacjonarnej grupy młodzieży polskiej ze szkół podstawowych i ponadpodstawowych z grupą rówieśników z kraju partnera.

Na podstawie wyników kontroli realizację ww. zadania publicznego oceniono pozytywnie. Przeprowadzona kontrola wskazała, że założone cele zadania publicznego zostały zrealizowane, a dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

W wyniku ogłoszonego przez Ministra Edukacji i Nauki otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego, 29 czerwca 2021 r. zawarta została umowa nr MEiN/2021/DPI/1339 (dalej: umowa) pomiędzy Ministrem Edukacji i Nauki a Stowarzyszeniem, której przedmiotem była realizacja zadania publicznego pt. „Międzynarodowa wymiana młodzieży w formie on–line lub tradycyjnej”, określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Zleceniobiorcę w dniu 20.07.2021 r. Termin realizacji umowy określono od 22 października 2021 r. do 15 grudnia 2021 r.

Na realizację ww. zadania przekazano środki finansowe w formie dotacji w wysokości 14 835,20 zł. Zleceniobiorca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania środków finansowych w wysokości 1 854,40 zł oraz wkładu osobowego o wartości 1 854,40 zł (łącznie 3 708,80 zł). Całkowity koszt zadania publicznego wyniósł 18 544 zł.

Kontrolą objęto ww. kwotę dotacji przekazanej na realizację powyższego zadania, środków finansowych oraz wkładu osobowego przekazanych przez Zleceniobiorcę.

Zgodnie z ofertą realizacji zadania, Zleceniobiorca był zobowiązany do realizacji projektu pn. *Tolerancja bez granic* (dalej: projekt). Projekt skierowany był do grupy 45 uczniów Technikum im. T. Kościuszki w Ostrowcu Świętokrzyskim Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach i co najmniej 10 uczniów rówieśników ze szkoły z Izraela.

Celem znalezienia partnera do Projektu z Izraela, Zleceniobiorca zadeklarował przystąpienie do programu Ośrodka Rozwoju Edukacji *Zachować pamięć. Historia i kultura dwóch narodów*.

Głównym celem Projektu było nawiązanie kontaktów z grupą rówieśników z Izraela, służących wzmocnieniu dialogu, budowaniu kontaktów między młodymi ludźmi, ich aktywizowaniu oraz rozwijaniu kompetencji miękkich. Cele szczegółowe projektu obejmowały:

- zdobycie przez uczniów wiedzy na temat historii i kultury Żydów polskich,
- budowanie świadomości patriotycznej i narodowej uczniów,
- nabycie umiejętności językowych i cyfrowych,
- nabycie umiejętności obsługi narzędzi do komunikacji zdalnej,
- wyrównanie szans edukacyjnych uczniów.

W Projekcie założono realizację następujących działań:

- 1) przeprowadzenie kampanii informacyjnej dotyczącej projektu w mediach lokalnych, społecznościowych, na stronach zaprzyjaźnionych szkół oraz w mediach lokalnych i na stronach szkoły z Izraela;
- 2) przeprowadzenie ankiety wychowawczej służącej wyłonieniu 45 uczestników projektu spośród ankietowanych uczniów, zgodnie z przyjętymi kryteriami;
- 3) zwiedzanie przez grupę polską byłego niemieckiego nazistowskiego obozu zagłady Auschwitz-Birkenau (w zależności od stanu rozwoju pandemii COVID-19 w formie stacjonarnej lub on-line);
- 4) zorganizowanie dla młodzieży z obu szkół dwóch wirtualnych warsztatów z historykami;
- 5) zwiedzanie przez grupę polską Muzeum Historii Żydów Polskich Polin (w zależności od stanu rozwoju pandemii COVID-19 w formie stacjonarnej lub on-line – 2 spotkania dla młodzieży polskiej i izraelskiej);
- 6) wirtualne spotkanie podsumowujące;
- 7) opracowanie przez uczestników projektu i przeprowadzenie quizu mającego na celu sprawdzenie nabytej w trakcie realizacji projektu wiedzy.

Ocenę kontrolowanej działalności uzasadniają poniższe ustalenia:

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

Wyniki kontroli wskazują na realizację przewidzianych zadań zgodnie z określonym w ofercie planem i harmonogramem działań.

Zgodnie z umową, Stowarzyszenie przeprowadziło kampanię informacyjną dotyczącą Projektu w ramach lekcji wychowawczych, rozmów z uczniami i rodzicami oraz poprzez prezentacje informacji, materiałów i grafik w przestrzeni szkolnej i publicznej.

Przeprowadzono wstępną ankietę wśród uczniów mającą na celu wysondowanie zainteresowania tematyką żydowską oraz ocenę znajomości tej tematyki. Na jej podstawie wychowawcy klas sporządzili ankiety wychowawcze, które pozwoliły na wyłonienie do udziału w Projekcie 45 uczniów, plus 11 uczniów rezerwowych.

Zorganizowano zwiedzanie przez grupę polską byłego niemieckiego nazistowskiego obozu zagłady Auschwitz-Birkenau w formie stacjonarnej. Zorganizowano zwiedzanie przez grupę polską Muzeum Historii Żydów Polskich Polin w formie stacjonarnej. Zrealizowano trzygodzinne spotkanie wirtualne i warsztaty historyków z uczniami Technikum im. T. Kościuszki w Ostrowcu Świętokrzyskim i partnerskiej szkoły z Izraela, tj. Szkoły Rabin High School Ha Chris 9, Kfar Saba.

Zrealizowano łącznie dwa trzygodzinne spotkania wirtualne, w tym jedno dwugodzinne plus godzina podsumowania. W spotkaniach udział wzięła młodzież z Polski w liczbie 45 osób i młodzież z Izraela w liczbie odpowiednio 19 i 18 osób. Tematem spotkań wirtualnych była historia i współczesność oraz znajomość realiów drugiego kraju, a także prezentacje multimedialne z przeprowadzonych wycieczek przygotowane przez polskich uczniów. W trakcie jednogodzinnego spotkania podsumowującego przeprowadzono quiz sprawdzający wiedzę zdobytą przez młodzież w trakcie realizacji Projektu.

W wyniku realizacji Projektu, zgodnie z ofertą osiągnięto zaplanowane efekty, tj. wykonano:

- 1) prezentację multimedialną w języku angielskim przygotowaną przez polskich uczestników Projektu na podstawie materiałów i informacji pozyskanych w trakcie spotkań z historykami, projekcji filmów, zwiedzania Oświęcimia i Muzeum Polin i lekcji on-line w Muzeum Polin i przedstawiona młodzieży z Izraela podczas wirtualnego spotkania;
- 2) zdjęcia i screeny ze spotkań z historykami opracowane przez uczniów z Polski i Izraela;
- 3) quiz on-line nt. historii i kultury Żydów polskich opracowany przez uczestników Projektu z Polski i Izraela.

W ocenie kontrolerów realizacja ww. zadań służyła wzmocnieniu dialogu, budowaniu kontaktów między młodymi ludźmi, ich aktywizowaniu oraz rozwijaniu kompetencji miękkich, i w szczególności przyczyniła się do:

- zdobycia przez uczniów wiedzy na temat historii i kultury Żydów polskich;
- budowania świadomości patriotycznej i narodowej uczniów;
- nabycia umiejętności językowych i cyfrowych;
- nabycia umiejętności obsługi narzędzi do komunikacji zdalnej;
- wyrównanie szans edukacyjnych uczniów.

Realizacja Projektu przyczyniła się do osiągnięcia założonych rezultatów projektu:

- 1) zwiększenie wiedzy uczniów na temat antysemityzmu, walka ze stereotypami o mieszkańcach obu państw;
- 2) wzrost szacunku młodzieży do starszego pokolenia, upamiętnienie zbrodni ludobójstwa, zwrócenie uwagi na heroizm Polaków i Żydów;
- 3) kształtowanie świadomości o prawie człowieka do życia i godnej śmierci, uświadomienie uczniom wymiaru ludzkiego okrucieństwa, budzenie szacunku i tolerancji wobec drugiego człowieka, poznanie martyrologii narodu polskiego i żydowskiego.

Wyniki kontroli potwierdzają efektywną, rzetelną i jakościową realizację założonych zadań, oraz osiągnięcie zaplanowanych celów i rezultatów.

II. Prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

Kontrolą objęto całą kwotę przekazanej dotacji, tj. 14 835,20 zł, określone w umowie, środki finansowe Zleceniobiorcy w wysokości 1 854,40 zł oraz wkład osobowy Zleceniobiorcy o wartości 1 854,40 (łącznie: 3 708,80 zł).

Na podstawie przedłożonej przez Zleceniobiorcę podczas kontroli dokumentacji, ustalono, że Zleceniobiorca wydatkował całą kwotę otrzymanej dotacji oraz wniósł ww. środki finansowe i wkład osobowy. Całkowity koszt zadania publicznego wyniósł 18 544 zł.

W wyniku kontroli ustalono, że dotacja była wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem i w terminach określonych w umowie.

Środki z dotacji Ministra Edukacji i Nauki były przechowywane na wyodrębnionym na potrzeby realizacji zadania wydzielonym subkoncie (rachunku bankowym Zleceniobiorcy wskazanym w umowie zawartej z Ministerstwem). Zleceniobiorca

prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków.

III. Prowadzenie dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Zleceniobiorca prawidłowo dokumentował działania podejmowane w ramach realizacji zadania publicznego. Wykorzystanie dotacji zostało udokumentowane w sposób umożliwiający identyfikację wszystkich planowanych zadań. Dokumentacja dotycząca zakresu merytorycznego i finansowego zadania potwierdza przebieg realizacji zadania i była prowadzona na podstawie umowy oraz zapisów *Ogłoszenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 29 czerwca 2021 r. o otwartym konkursie ofert na realizację w 2021 r. zadania publicznego pn. Międzynarodowa wymiana młodzieży w formie on-line lub tradycyjnej* (dalej: *Ogłoszenie*).

Dokumentacja merytoryczna dotycząca realizacji zadania zawierała:

- 1) listy uczestników warsztatów i wycieczek zawierające imię, nazwisko, podpis uczestnika lub potwierdzenie uczestnictwa w formie elektronicznej, zrzutu ekranu;
- 2) listę podmiotów, z którymi Zleceniobiorca zawarł porozumienia i umowy cywilnoprawne wraz z kopiami tych porozumień (umowy były zawarte z koordynatorem, mentorem, tłumaczem, dwójką nauczycieli prowadzącą zajęcia i księgową projektu);
- 3) szczegółowy program zajęć merytorycznych zrealizowanych w trakcie spotkań wirtualnych i spotkania podsumowującego, wraz z nazwiskami osób odpowiedzialnych za prowadzenie poszczególnych elementów;
- 4) materiały wykorzystywane i wykonane w trakcie realizacji zadania zamieszczone zostały w formie elektronicznej na stronach:
<https://www.facebook.com/SzkolyZDZwOstrowcuSwietokrzyskim/videos/357025269280864>
<https://youtu.be/MwF5-AZSIKs>
<https://youtu.be/Nd5eBluy8rw>
<https://www.lokalnatelewizja.pl/wiadomosci/25047,chca-ksztaltowac-wrazliwosci-oraz-krzewic-tolerancje>
<https://www.lokalnatelewizja.pl/wiadomosci/25046,mein-wsparl-integracje-uczniow-z-polski-i-izraela>
<https://www.lokalnatelewizja.pl/wiadomosci/25045,uczniowie-zdz-w-auschwitz-birkenau-tej-wycieczki-nie-zapomna>
<https://ostrowiec.zdz.kielce.pl/aktualnosci/514-zakonczenie-zadani-publicznego-miedzynarodowa-wymiana-mlodziezy-w-formie-on-line-lub-tradycyjnej.html>
- 5) wydruki/linki/wersje elektroniczne materiałów, prezentacji, ankiet i quizu przygotowanych lub wykorzystywanych przez uczestników w trakcie realizacji poszczególnych zadań.

Zleceniobiorca zadeklarował postępowanie zgodne postanowieniami rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku

z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólnego rozporządzenia o ochronie danych) w zakresie związanym z realizacją zadania publicznego, w tym z gromadzeniem, przetwarzaniem i przekazywaniem danych osobowych, a także wprowadzaniem ich do systemów informatycznych,

Działania realizowane w ramach zadania publicznego nie miały charakteru komercyjnego.

Sposób informowania o źródle pochodzenia funduszy był zgodny z zasadami określonymi w umowie, tj. informacja o otrzymaniu dotacji z MEiN w formie logo i/lub tekstowej została zamieszczona na wszystkich materiałach, publikacjach, informacjach dla mediów, ogłoszeniach oraz wystąpieniach publicznych, dotyczących realizowanego zadania publicznego.

Dokumentacja finansowa dotycząca realizacji zadania wykazała, że Zleceniobiorca przestrzegał przepisów umowy i *Ogłoszenia*. Ze środków dotacji sfinansowane zostały koszty związane z realizacją zadania, zgodnie z *Ogłoszeniem*, umową i z kalkulacją przedstawioną w ofercie.

Prowadzenie dokumentacji finansowej z realizacji zadania.

- 1) dokumenty księgowe potwierdzają wydatkowanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem i w terminie określonym w umowie dotacji;
- 2) księgowość była prowadzona z uwzględnieniem zasad pełnej przejrzystej ewidencji księgowej;
- 3) dokumenty finansowe były opisane treścią „Sfinansowane z dotacji MEiN - umowa nr ... w kwocie ”, opis dokumentów zawierał przeznaczenie dokonanych zakupów;
- 4) wszystkie koszty realizacji zadania były kosztami kwalifikowanymi określonymi w ofercie, tj. ;
 - koszty realizacji zadania były kosztami kwalifikowanymi, niezbędnymi do realizacji zadania, przewidzianymi w budżecie projektu i zostały poniesione w trakcie realizacji zadania;
 - ze środków dotacji sfinansowane zostały koszty związane z zakupem materiałów związanych z realizacją projektu i ich publikacją, wynagrodzeniem koordynatora i trenerów, dwóch wycieczek grupy polskiej do Miejsca Pamięci Auschwitz-Birkenau i Muzeum Polin oraz administracyjne.
- 5) dokumentacja dotycząca realizacji zadania (merytoryczna i finansowa) jest przechowywana w siedzibie Zleceniobiorcy;
- 6) stosowano zasady w zakresie zapobiegania podwójnemu finansowaniu;
- 7) Zleceniobiorca nie przekazywał i nie wykorzystywał środków uzyskanych z dotacji na rzecz członków swoich organów lub pracowników oraz osób bliskich;
- 8) Zleceniobiorca w trakcie realizacji zadania nie zmieniał zapisów umowy i załączników.

IV. Prawidłowość wykorzystania środków publicznych i wykonania zadania.

Analiza dokumentów obrazujących wykonanie zadania i wykorzystanie środków na jego realizację wskazuje na zrealizowanie planowanych zadań, służących

osiągnięciu założonych celów i rezultatów oraz efektywne i rzetelne wydatkowanie środków dotacji, na pokrycie kosztów związanych z jego realizacją. Dokumentacja merytoryczna i finansowa była prowadzona prawidłowo.

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Z upoważnienia
MINISTRA EDUKACJI I NAUKI

Włodzimierz Bernacki
Sekretarz Stanu
/ – podpisany cyfrowo/