



MINISTER EDUKACJI NARODOWEJ

Warszawa, 8 lutego 2019 r.

DWM-WWDiW.263.33.2018.KH

Pan
Longin Kajka
Prezes Zarządu
Fundacja Międzynarodowej Integracji Gospodarczej i Kulturalno-Turystycznej
Stare Kobiątki nr 18
21-450 Stoczek Łukowski

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 okresie od 24 września do 5 grudnia 2018 r., przeprowadziło kontrolę w Fundacji Międzynarodowej Integracji Gospodarczej i Kulturalno-Turystycznej (dalej „Fundacja”), z siedzibą w Starych Kobiątkach nr 18, 21-450 Stoczek Łukowski, w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na realizację zadania publicznego pn. „Międzynarodowa wymiana młodzieży”.

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.

Kontrolą objęto okres od 13 czerwca 2018 r. do 15 października 2018 r.

Na podstawie wyników kontroli pozytywnie oceniono wykorzystanie przez Fundację dotacji przekazanej na realizację zadania w okresie objętym kontrolą.

13 czerwca 2018 r. Ministerstwo Edukacji Narodowej zawarło z Fundacją umowę nr MEN/2018/DSWM/1034 na realizację zadania publicznego

¹ Kontrolę przeprowadzili pracownicy Ministerstwa Edukacji Narodowej:

1. Krzysztof Hejno, radca ministra w Wydziale Współpracy Dwustronnej i Wielostronnej w Departamencie Współpracy Międzynarodowej na podstawie upoważnienia nr 29/2018 z dnia 7 września 2018 r.;
2. Joanna Iwaszkiewicz, główny specjalista w Wydziale Unii Europejskiej w Departamencie Współpracy Międzynarodowej na podstawie upoważnienia nr 30/2018 z dnia 7 września 2018 r.

pn. „Międzynarodowa wymiana młodzieży” (umowa była zmieniana trzykrotnie: Aneks nr 1 z 20 lipca 2018 r. w zakresie terminu realizacji zadania w Mołdawii, Aneks nr 2 z 10 września 2018 r. w zakresie terminu realizacji zadania w Polsce i Aneks nr 3 z 23 listopada 2018 r. w zakresie kalkulacji przewidywanych kosztów). Zgodnie z § 3 umowy na realizację zadania przekazano dotacje w wysokości 22.859,00 zł. Przedmiotem umowy była realizacja projektu pn. „Międzykulturowy Inkubator Inicjatyw”. W umowie określony został harmonogram realizacji poszczególnych zadań w Mołdawii (od 24 lipca do 29 lipca 2018 r.) i w Polsce (od 19 listopada do 24 listopada 2018 r.).

Główne cele realizowanego projektu obejmowały:

- budowanie trwałego dialogu międzykulturowego oraz postawy tolerancji i otwartości wśród młodych ludzi z Polski i Mołdawii, ze szczególnym zwróceniem uwagi na teraźniejszość,
- promocję i popularyzację polskiego dziedzictwa narodowego, ze szczególnym zwróceniem uwagi na rocznice 100 lat odzyskania przez Polskę niepodległości,
- szeroką aktywizację młodzieży w kierunku rozwoju kompetencji miękkich i ich rozwoju, z uwzględnieniem umiejętności prospołecznych.

Zgodnie z umową, ze środków dotacji sfinansowane zostały koszty realizacji programu w Polsce oraz transport uczestników z Polski do Kiszyniowa, ubezpieczenia oraz honoraria i wynagrodzenia dla opiekunów, trenerów.

W ocenie kontrolerów, program zrealizowany przez Fundację był zgodny z założeniami, a jego realizacja służyła osiągnięciu zakładanych celów.

1. Stopień realizacji oraz efektywności, rzetelności i jakości wykonania zadania.

Zgodnie z umową Zleceniobiorca zorganizował dwa 6-dniowe spotkania w Polsce i Mołdawii. Grupa z Polski liczyła 12 uczniów i 2 opiekunów natomiast grupa z Mołdawii powiększona została o 1 osobę i liczyła 13 uczniów i 2 opiekunów. Łącznie w spotkaniach udział wzięło 29 osób (o jedną więcej niż przewidziano w umowie). Udział dodatkowego ucznia z Mołdawii sfinansowany został w ramach środków z dotacji i środków własnych Fundacji. Zleceniobiorcy udało się uzyskać niższe niż zakładane w ofercie ceny w zakresie zakwaterowania i wyżywienia zbiorowego, nie zachodziła więc konieczność przesunięć w odpowiednich pozycjach kosztorysu.

Zgodnie z ofertą w Mołdawii (w Kiszyniowie), realizowano program obejmujący działania o charakterze integracyjnym, warsztaty z uczenia się międzykulturowego, spotkania kulinarne, gry terenowe, tworzenie materiałów filmowych, fotograficznych i tekstowych, wspólne malowanie plakatu, wieczornicę międzykulturową, wizyty w muzeach: etnograficznym, archeologicznym i historycznym oraz spotkania taneczno-wokalne.

W ramach programu realizowanego na terenie Polski (w mieście i gminie Stoczek Łukowski oraz w Lublinie i w Warszawie) odbyły się następujące działania:

- warsztaty z uczenia się międzykulturowego:
 - „Moje stanowisko-dyskusja, argumentacja, konfrontacja”,
 - „Nasze laboratorium kulturowe”,
 - „Derdianie” gra symulacyjna – spotkanie dwóch kultur”,
- warsztaty edukacyjne: „Edukacja rówieśnicza – szkoła wolności”,
- warsztaty prospołeczne:
 - „Trening zastępowania agresji – zdolności asertywne”,
 - „Strategia rozwiązywania problemów i konfliktów”,
 - „Agresja, stres, przyjaźń i uczucia”,
- warsztaty literackie: „Metody przekładu intersemiotycznego i dramy”
- wspólne opracowanie filmu,
- spotkanie „Tolerancja dla odmienności kultur”,
- widowisko patriotyczne z okazji rocznicy 100 lat odzyskania niepodległości,
- warsztaty w Centrum Nauki Kopernik.

Projekt był realizowany zgodnie z harmonogramem określonym w umowie. Zrealizowana została także w całości jego część merytoryczna.

2. Prawdliwość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

W zakresie finansowym Zleceniobiorca przestrzegał przepisów Regulaminu otwartego konkursu ofert (załącznik nr 1 do ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego pt.: Międzynarodowa wymiana młodzieży) oraz Zasad przyznawania i rozliczania dotacji (załącznik nr 2 do ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego pt.: Międzynarodowa wymiana młodzieży). Kontrolą objęto całą kwotę przyznanej dotacji, tj. 22.859,00 zł.

Dotowany nie przekazywał środków uzyskanych z dotacji na rzecz członków organów dotowanego lub pracowników oraz ich osób bliskich.

Dotacja została wykorzystana wyłącznie na pokrycie kosztów kwalifikowanych określonych w § 6 załącznika nr 2, a w szczególności:

- kosztów wynagrodzeń i honorariów, dotyczyły tylko osób bezpośrednio zaangażowanych w realizację zadania;
- kosztów podróży, które były niezbędne do realizacji zadania i zostały poniesione oraz udokumentowane zgodnie z zasadami określonymi w zał. 2;
- kosztów zakwaterowania i wyżywienia, które były niezbędne do realizacji zadania i zostały poniesione oraz udokumentowane zgodnie z zasadami określonymi w zał. 2;
- w dokumentacji znajduje się oświadczenie Zleceniobiorcy, że ze środków dotacji nie finansowano zakupu alkoholu.

Po zatwierdzeniu oferty i podpisaniu umowy, przesunąć pomiędzy

poszczególnymi kategoriami wydatków w budżecie powyżej 10 % dokonano po uzyskaniu pisemnej zgody MEN, a zmiany terminów wykonania zadania również nastąpiły po uzyskaniu pisemnej zgody MEN.

3. Prowadzenie dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

- a. Zleceniobiorca prowadził dokumentację księgową zgodnie z umową:
 - dokumenty księgowe potwierdzają wydatkowanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie;
 - dokumenty księgowe potwierdzają wydatkowanie dotacji w terminie określonym w umowie dotacji;
 - zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków;
 - środki z dotacji Ministra Edukacji Narodowej były przechowywane na wyodrębnionym na potrzeby realizacji zadania wydzielonym subkoncie;
 - księgowość była prowadzona z uwzględnieniem zasad pełnej przejrzystej ewidencji księgowej, jest właściwie opisana i otempłowana;
 - dokumentacja merytoryczna i finansowa jest przechowywana w siedzibie Zleceniobiorcy;
 - w zakresie zapobiegania podwójnemu finansowaniu stosowano zasady określone w § 5 ust. 7 zał. nr 2;
- b. dokumentacja dotycząca realizacji zadania zawierała:
 - prawidłowo opisane listy uczestników;
 - umowy cywilnoprawne: z koordynatorem projektu, osobą rozliczającą projekt oraz koordynatorem warsztatów;
 - programy wraz z nazwiskami osób odpowiedzialnych za prowadzenie warsztatów;
 - kopie informacji tekstowych, fotograficznych i filmowych umieszczonych na stronach internetowych oraz przekazanych mediom lokalnym;
 - wzory tablic dydaktyczno-informacyjnych: miejsca i obiekty historyczne;
 - projekty i kopie materiałów wykorzystywanych i wykonanych w trakcie realizacji zadania;
 - ankiety ewaluacyjne polskich uczestników projektu;
 - projekt wspólnej deklaracji trwałości projektu.
- c. informacje o otrzymaniu dotacji z MEN została zamieszczona na wszystkich materiałach, publikacjach, informacjach dla mediów, ogłoszeniach oraz wystąpieniach publicznych, dotyczących realizowanego zadania publicznego.

Fundacja Międzynarodowej Integracji Gospodarczej i Kulturalno-Turystycznej prawidłowo realizowała zadanie publiczne pn. „Międzynarodowa wymiana młodzieży”.

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Z upoważnienia Ministra Edukacji Narodowej



Sławomir Adamiec
Dyrektor Generalny