



MINISTER EDUKACJI I NAUKI

Warszawa, 16 września 2022 r.

DWEW-WWPB.0915.1.2022.BN

Sz. P.
Anna Jurkiewicz
Wiceprezes Fundacji Itaka –
Centrum Poszukiwań Ludzi
Zaginionych
ul. Emilii Plater 47
00-118 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹ przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ww. ustawy, Ministerstwo Edukacji i Nauki² przeprowadziło kontrolę w Fundacji Itaka – Centrum Poszukiwań Ludzi Zaginionych, z siedzibą przy ul. Emilii Plater 47, 00-118 Warszawa (dalej: Fundacja). Kontrolę przeprowadzono w okresie od 29 kwietnia do 3 czerwca 2022 r., w tym w siedzibie Fundacji w okresie od 9 do 10 maja 2022 r.

Kontrolę przeprowadzono w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na realizację zadania pn. *Profilaktyka problemów dzieci i młodzieży związanych z izolacją społeczną spowodowaną stanem epidemii, w tym wspieranie rozwoju psychofizycznego w sytuacjach kryzysowych wywołanych szczególnymi warunkami funkcjonowania szkół i placówek przez prowadzenie przez specjalistów bezpłatnej, całodobowej, ogólnopolskiej infolinii interwencyjno-informacyjnej.*

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

- 1) stopnia realizacji zadania;
- 2) efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania;
- 3) prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224;

² Kontrolę przeprowadzili pracownicy Ministerstwa Edukacji i Nauki:

- 1) Beata Nawrocka, główny specjalista w Wydziale Wychowania, Profilaktyki i Bezpieczeństwa w Departamencie Wychowania i Edukacji Włączającej, na podstawie upoważnienia nr 4/2022 z 28 kwietnia 2022 r.;
- 2) Agnieszka Rodkiewicz - Bogusławska, główny specjalista w Wydziale Wychowania, Profilaktyki i Bezpieczeństwa w Departamencie Wychowania i Edukacji Włączającej, na podstawie upoważnienia nr 5/2022 z 28 kwietnia 2022 r.

4) prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Kontrolą objęto całość zleconego zadania publicznego, tj. realizowanego w okresie od 7 stycznia 2021 r. (od dnia zawarcia umowy) do 31 maja 2021 r. (do dnia zakończenia realizacji zadania).

Na podstawie wyników kontroli pozytywnie oceniono realizację ww. zadania. Przeprowadzona kontrola wskazała, że zadanie publiczne zostało zrealizowane a dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie³ oraz na podstawie art. 15zzm ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych⁴, Minister Edukacji i Nauki zlecił Fundacji realizację ww. zadania publicznego.

W dniu 7 stycznia 2021 r. pomiędzy Ministrem Edukacji i Nauki a Fundacją Itaka – Centrum Poszukiwań Ludzi Zaginionych, zawarta została umowa nr MEN/2021/DWKI/5 (dalej: umowa), zmieniona aneksem do umowy podpisanym 30 kwietnia 2021 r., w którym określono termin zakończenia zadania na 31 maja 2021 r. oraz zwiększono kwotę dotacji o 56 000 zł. Zatem, na realizację zadania publicznego przekazano środki publiczne w łącznej wysokości 280 000 zł, a zadanie realizowano w okresie od 7 stycznia 2021 r. do 31 maja 2021 r. Zgodnie z umową zadanie w całości było finansowane ze środków dotacji.

Zgodnie z ofertą realizacji zadania Fundacja była zobowiązana do wykonania nw. zadań:

- 1) przygotowanie sprawnie działającej infolinii dla dzieci i młodzieży zapewniającej dostęp do całodobowej doraźnej specjalistycznej pomocy i wsparcia oraz dostęp do informacji gdzie szukać pomocy w pobliżu miejsca zamieszkania, w tym;
 - a) utrzymanie infolinii w postaci dedykowanego bezpłatnego całodobowego nr telefonu 0 800 080 222, kontaktu poprzez chat i mail ze specjalistami: psychologami, prawnikami i pedagogami;
 - b) utrzymanie na stronie internetowej projektu <http://www.liniadzieciom.pl/> zaimplementowanego grafiku pracy specjalistów dyżurujących w określonych terminach celem maksymalizacji możliwości uzyskania wysokospecjalistycznego wsparcia przez dzieci i młodzież, nauczycieli, rodziców i inne podmioty zaangażowane;
 - c) przygotowanie raportów z zakresu działalności infolinii;
- 2) przeprowadzenie superwizji dla pracowników obsługujących infolinię;
- 3) realizowanie działań informacyjnych z wykorzystaniem kanałów własnych Fundacji.

Ocenę kontrolowanej działalności uzasadniają ustalenia z kontroli.

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

³ Dz.U. z 2022 r. poz. 1327;

⁴ Dz.U. z 2021 r. poz. 2095;

W wyniku kontroli stwierdzono, że działania określone w ofercie realizacji zadania publicznego zostały zrealizowane. Działania te zostały wykonane zgodnie z celem zadania określonym w ofercie, którym było kompetentne i skuteczne wsparcie dzieci i młodzieży znajdujących się w trudnej sytuacji i szukających pomocy.

W ramach zadania publicznego zrealizowano niżej wymienione działania:

- przygotowano infolinię i zapewniono jej sprawne funkcjonowanie,
- przeprowadzono i udokumentowano superwizje,
- zrealizowano działania informacyjne z wykorzystaniem kanałów komunikacyjnych Fundacji.

Dokumentacja realizacji zadania potwierdza realizację zadania określonego w umowie oraz ofercie Zleceniobiorcy.

Fundacja sporządziła 5 raportów miesięcznych z działania infolinii. Osiągnięto założone rezultaty zadania określone w ofercie, tzn. założoną w ofercie liczbę połączeń. W ofercie założono 1 500 połączeń osób/podmiotów z infolinią, natomiast zrealizowano łącznie 9 625 połączeń.

Fundacja zbierała informacje o populacji, do której docierała z ofertą pomocy. Łącznie Fundacja odnotowała 6 385 informacji zwrotnych dotyczących uzyskanego wsparcia. W raporcie za okres: styczeń - maj 2021 r. odnotowano, że pomocy/wsparcia Fundacja udzieliła dzieciom i młodzieży, rodzicom, nauczycielom oraz innym osobom/podmiotom.

Zespołowi obsługującemu infolinię, ze względu na specyfikę jego pracy, zapewniono możliwość skorzystania z superwizji raz w miesiącu. Nowo zatrudnieni pracownicy do obsługi infolinii odbyli szkolenia wdrożeniowe i zostali zapoznani z obowiązującymi w tym zakresie procedurami.

Zrealizowano działania informacyjne z wykorzystaniem kanałów komunikacyjnych Fundacji dotyczące infolinii. Fundacja na swoich stronach internetowych www.liniadzieciom.pl oraz www.itaka.org.pl upowszechniła informację o prowadzonej infolinii.

W wyniku realizacji niniejszego zadania publicznego osiągnięto następujące rezultaty:

- 1) zapewniono działającą bezpłatną, całodobową, ogólnopolską infolinię interwencyjno-informacyjną dla dzieci i młodzieży,
- 2) zagwarantowano możliwość uzyskania całodobowej pomocy w okresie pandemii i w trakcie kwarantanny,
- 3) zwiększono poczucie bezpieczeństwa dzieci i młodzieży w szkołach i placówkach oświatowych,
- 4) nastąpił wzrost kompetencji wychowawczych nauczycieli i rodziców,
- 5) zwiększono otwartość szkół lub placówek na współpracę z instytucjami i podmiotami, które mogą wspierać ich działania w środowisku lokalnym.

W wyniku kontroli stwierdzono, że do zakończenia terminu realizacji umowy Fundacja wykonała zaplanowane zadania.

II. Prawidłowość wykorzystania środków publicznych na realizację zadania

Kontrolą objęto całą kwotę przekazanej dotacji, tj. 280 000 zł. Na podstawie przedłożonej przez Zleceniobiorcę podczas kontroli dokumentacji, ustalono, że Zleceniobiorca wydatkował kwotę otrzymanej dotacji w wysokości 279 787,65 zł. Fundacja zwróciła niewykorzystaną dotację, tj. 212,35 zł na rachunek bankowy MEiN dnia 14 czerwca 2021 r. Środki z dotacji były przechowywane na rachunku bankowym Zleceniobiorcy wskazanym w umowie.

W wyniku kontroli stwierdzono prawidłowe wykorzystanie środków publicznych otrzymanych na realizację zadania. Ustalono, że dotacja była wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie i w terminach określonych w harmonogramie zadania. Prawidłowość wykorzystania dotacji potwierdziły przedstawione dokumenty finansowe.

III. Prowadzenie dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem

Zleceniobiorca prawidłowo dokumentował działania podejmowane w ramach realizacji zadania publicznego. Dokumentacja dotycząca zakresu merytorycznego i finansowego zadania potwierdza realizację zadania zgodnie z umową. Stosowano przepisy § 6 umowy - *Dokumentacja związana z realizacją zadania publicznego* oraz przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości⁵. Wykorzystanie dotacji zostało udokumentowane w sposób umożliwiający identyfikację planowanych zadań i ocenę realizacji zadania.

Dokumentacja merytoryczna z realizacji zadania obejmowała:

- 1) Wewnętrzne zasady działania całodobowej linii dla dzieci i młodzieży dla konsultanta linii telefonicznej oraz dla konsultanta linii chat/mail.
- 2) Instrukcje/procedury związane z realizowanym zadaniem, tj.:
 - instrukcję stanowiskową – dyżur na stanowisku chat/telefon na platformie „Oneagent”;
 - instrukcję postępowania w przypadku odebrania gróźb karalnych i innych przekazywanych drogą inną niż telefoniczna;
 - instrukcję postępowania w przypadku stwierdzenia w trakcie prowadzonej rozmowy zagrożenia życia albo zdrowia;
 - instrukcję dotyczącą odebrania informacji o podłożeniu lub zlokalizowaniu urządzenia wybuchowego w obiekcie użyteczności publicznej;
 - instrukcję dotyczącą odebrania zgłoszenia telefonicznego o zamiarze popełnienia czynu samobójczego;
 - instrukcję dotyczącą odbierania połączeń od osób cyklicznie telefonujących – zajmowania linii wsparcia bez konkretnej i nagłej potrzeby, uniemożliwiające skorzystanie z niej innym ludziom;
 - instrukcję zgłoszenia zaobserwowania zachowań innych osób mogących budzić podejrzenie zagrożenia wobec zgłaszającego lub jego otoczenia;
 - procedurę zgłoszenia lub podejrzenia zamiaru popełnienia przestępstwa wynikającego z prowadzonej rozmowy ze specjalistą.
- 3) Umowy zlecenia zawarte ze specjalistami prowadzącymi rozmowy na infolinii (tzw. obsługa linii wsparcia, w tym prawnik, pedagog), z koordynatorem merytorycznym zadania, z osobą wykonującą zadania administracyjne w projekcie (łącznie zawarto 22 umowy zlecenia).
- 4) Dokumentację potwierdzającą odbycie szkolenia przez grupowego analityka treningowego i superwizora (zaświadczenia) oraz dokumentację

⁵ Dz. U. z 2020 r. poz. 1057;

potwierdzającą uczestnictwo superwizora pracowników obsługujących infolinię w procesie certyfikacji.

- 5) Karty ewidencji czasu pracy specjalistów obsługujących infolinię oraz miesięczne grafiki pracy specjalistów realizujących działania w ramach realizacji umowy MEN/2021/DWKI/5. Ww. grafiki pracy były zaimplementowane na stronie www.liniadzieciom.pl.
- 6) Karty z rozmowy/zdarzenia/intervencji, które odbyły się w ramach infolinii.
- 7) Dokument zawierający model pracy wsparcia telefonicznego – zasady udzielania wsparcia telefonicznego oraz dokument zawierający model pracy wsparcia internetowego – zasady udzielania wsparcia internetowego.

Zleceniobiorca przestrzegał obowiązków informacyjnych wynikających z § 7 umowy, tj. umieścił logo Zleceniodawcy i informację, że zadanie publiczne jest finansowane ze środków otrzymanych od Zleceniodawcy, na wszystkich materiałach promocyjnych, informacyjnych, dotyczących realizowanego zadania publicznego.

Prowadzenie dokumentacji finansowej z realizacji zadania:

- 1) Dokumenty księgowe dotacji potwierdzają jej wydatkowanie zgodnie z przeznaczeniem i w terminie określonym w umowie (stosowano zapisy § 1 umowy).
- 2) Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną dokumentację finansowo księgową i ewidencję księgową zadania publicznego oraz opisywał ją zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych (stosowano zapis § 6 ust. 1 umowy).
- 3) W trakcie kontroli dokumentacja merytoryczna i finansowa zadania znajdowała się w siedzibie Zleceniobiorcy (stosowano zapis § 6 ust. 2 umowy).
- 4) W trakcie realizacji zadania nie dokonywano przesunięć pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztów określonymi w kalkulacji przewidywanych kosztów (stosowano § 5 ust. 1 i 2 umowy).
- 5) Zleceniobiorca w zakresie związanym z realizacją zadania publicznego, w tym z gromadzeniem, przetwarzaniem i przekazywaniem danych osobowych, a także wprowadzaniem ich do systemów informatycznych, postępował zgodnie z 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 (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1) (stosowano § 16 ust. 2 umowy).
- 6) Powstałe w ramach umowy raporty zostały udostępnione MEiN na warunkach licencji: Uznanie autorstwa na tych samych warunkach 4.0. zgodnie z treścią licencji pobranej ze strony: <https://creativecommons.pl/wyberz-licencje/> stanowiącą załącznik nr 4 do umowy.
- 7) Przy gospodarowaniu środkami pochodzącymi z dotacji i ich wydatkowaniu stosowano zasadę, że przyznane środki finansowe dotacji Zleceniobiorca wykorzystał w terminie 14 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego (stosowano § 10 ust. 1 umowy). Zleceniobiorca nie uzyskał przychodów w związku z realizacją zadania.

- 8) Przy realizacji zadań finansowanych z dotacji nie przekazywano części lub całości dotacji osobie trzeciej w sposób niezgodny z zawartą umową (stosowano zasadę określoną w § 13 ust. 1 pkt 3 umowy).
- 9) Fundacja posiada politykę rachunkowości przyjętą uchwałą Zarządu Fundacji ITAKA – Centrum Poszukiwań Ludzi Zaginionych nr 1 z dnia 01/01/2021 w sprawie zasad rachunkowości.
- 10) Dokumenty finansowe były ostemplowane lub opisane treścią informującą o sfinansowaniu wydatku z dotacji MEiN. Opis dokumentów zawierał niżej przedstawione omyłki pisarskie w numerze umowy zawartej z MEiN.
- 11) Dokumentację kosztów wynagrodzeń stanowiły przy umowach zlecenia rachunki do tych umów, a w przypadku usługi wykonywanej przez osobę prowadzącą działalność gospodarczą – faktury ze specyfikacją zakresu usługi.
- 12) Fundacja na realizację zadania publicznego nie ponosiła kosztów finansowych związanych z podróżami, zakwaterowaniem i wyżywieniem.

W wyniku kontroli dokumentacji merytorycznej i finansowo-księgowej zleconego zadania stwierdzono następujące uchybienia:

- 1) W przypadku umów zlecenia⁶ zawartych przez Fundację w ramach realizacji zleconego zadania publicznego w § 1 tych umów błędnie wpisano nazwę zadania, tj. wpisano:

„Profilaktyka zdrowia psychicznego w szkole – myślimy pozytywnie. Prowadzenie działań na rzecz upowszechniania wiedzy na temat zdrowia psychicznego i jego uwarunkowań, kształtowanie przekonań, postaw, zachowań i stylu życia wspierającego zdrowie psychiczne, rozwijanie umiejętności radzenia sobie w sytuacjach zagrażających zdrowiu psychicznemu, przeciwdziałanie seksualizacji dzieci i młodzieży – w szczególności przez prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych”

natomiast powinno być:

„Profilaktyka problemów dzieci i młodzieży związanych z izolacją społeczną spowodowaną stanem epidemii, w tym wspieranie rozwoju psychofizycznego w sytuacjach kryzysowych wywołanych szczególnymi warunkami funkcjonowania szkół i placówek przez prowadzenie przez specjalistów bezpłatnej, całodobowej, ogólnopolskiej infolinii interwencyjno-informacyjnej.

Zgodnie z oświadczeniem Prezes Fundacji z 9 maja 2021 r., ww. umowy zawierają błąd w § 1 polegający na niewłaściwym wskazaniu nazwy zadania w ramach, którego zawierana była umowa. Oświadczone, że wszyscy Zleceniobiorcy, z którymi zawarto ww. umowy zlecenia, mieli świadomość realizacji zadania w ramach projektu *„Profilaktyka problemów dzieci i młodzieży związanych z izolacją społeczną spowodowaną stanem epidemii, w tym wspieranie rozwoju psychofizycznego w sytuacjach kryzysowych wywołanych szczególnymi warunkami funkcjonowania szkół i placówek przez*

⁶ 169/2021_MEN; 170/2021_MEN; 171/2021_MEN; 172/2021_MEN; 173/2021_MEN; 174/2021_MEN; 175/2021_MEN; 176/2021_MEN; 177/2021_MEN; 178/2021_MEN; 179/2021_MEN; 180/2021_MEN; 181/2021_MEN; 182/2021_MEN; 183/2021_MEN; 184/2021_MEN; 185/2021_MEN; 186/2021_MEN; 187/2021_MEN; 188/2021_MEN; 189/2021_MEN; 210/2021_MEN.

prorowadzenie przez specjalistów bezpłatnej, całodobowej, ogólnopolskiej infolinii interwencyjno-informacyjnej” na podstawie umowy zawartej między Ministrem Edukacji i Nauki a Fundacją nr MEN/2021/DWKI/5 z 7 stycznia 2021 r.

2) W opisach dokumentów finansowych sporządzanych przez Fundację błędnie wskazywano numer umowy z realizacji zadania, tj., podawano: *MEN/2021/DWIK/5*, zamiast: *MEN/2021/DWKI/5*.

Zgodnie z udzielonymi przez Zleceniobiorcę wyjaśnieniami były to omyłki pisarskie.

W przypadku realizacji zadań publicznych zleconych przez Ministerstwo, mając na uwadze stwierdzone podczas kontroli ww. uchybienia, na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy o kontroli w administracji rządowej zalecam prowadzenie dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem z należytą starannością.

Na podstawie art. 49 ww. ustawy, uprzejmie proszę o przekazanie, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykonania zalecenia.

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z poważaniem

Z upoważnienia

MINISTRA EDUKACJI I NAUKI

Włodzimierz Bernacki

Sekretarz Stanu

/ – podpisano cyfrowo/

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	1848952.7115819.6023089
Nazwa dokumentu	2022.09.08_wystąpienie pokontrolne.docx
Tytuł dokumentu	2022.09.08_wystąpienie pokontrolne
Sygnatura dokumentu	DWEW-WWPB.0915.1.2022.BN
Data dokumentu	05.09.2022
Skrót dokumentu	DE322ED6522A41C182E22B2D1E7908B0DCE4339C
Wersja dokumentu	1.5
Data podpisu	16.09.2022 09:44:38
Podpisane przez	Włodzimierz Bernacki Sekretarz Stanu
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego karta

EZD 3.109.241.241.

Data wydruku: 25.10.2022

Autor wydruku: Jakubiak-Kępińska Alicja (Główny Specjalista)